

公司代码：688047

公司简称：龙芯中科



龙芯中科技术股份有限公司
2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

具体内容详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年度拟不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。以上利润分配方案已经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	9
第三节	管理层讨论与分析	14
第四节	公司治理	45
第五节	环境、社会责任和其他公司治理	62
第六节	重要事项	68
第七节	股份变动及股东情况	97
第八节	优先股相关情况	112
第九节	债券相关情况	113
第十节	财务报告	114

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

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、龙芯中科、龙芯	指	龙芯中科技术股份有限公司
广东龙芯	指	广东龙芯中科电子科技有限公司
合肥龙芯	指	龙芯中科（合肥）技术有限公司
西安龙芯	指	龙芯中科（西安）科技有限公司
南京龙芯	指	龙芯中科（南京）技术有限公司
金华龙芯	指	龙芯中科（金华）技术有限公司
太原龙芯	指	龙芯中科（太原）技术有限公司
北京龙芯	指	龙芯中科（北京）信息技术有限公司
成都龙芯	指	龙芯中科（成都）技术有限公司
武汉龙芯	指	龙芯中科（武汉）技术有限公司
合肥投资	指	合肥龙芯中科股权投资合伙企业（有限合伙）
山西龙芯	指	龙芯中科（山西）技术有限公司
辽宁龙芯	指	龙芯中科（辽宁）技术有限公司
鹤壁龙芯	指	龙芯中科（鹤壁）技术有限公司
中科算源	指	北京中科算源资产管理有限公司，曾用名北京中科算源技术发展有限公司
计算所、中科院计算所	指	中国科学院计算技术研究所
天童芯源	指	北京天童芯源科技有限公司
北工投	指	北京工业发展投资管理有限公司
中科百孚	指	宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名林芝市巴宜区中科百孚股权投资有限合伙企业
鼎晖华蕴	指	上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）
横琴利禾博	指	横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）
鼎晖祁贤	指	宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳芯龙	指	深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）
芯源投资	指	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）
天童芯国	指	北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）
天童芯泰	指	北京天童芯泰科技发展中心（有限合伙）
天童芯民	指	北京天童芯民科技发展中心（有限合伙）
天童芯安	指	北京天童芯安科技发展中心（有限合伙）
天童芯正	指	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）
龙芯中科员工1号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售1号集合资产管理计划
龙芯中科员工2号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售2号集合资产管理计划

《公司章程》	指	《龙芯中科技术股份有限公司章程》
英特尔、Intel	指	Intel Corporation
报告期	指	2022 年 1-12 月
报告期期末	指	2022 年 12 月 31 日
集成电路	指	集成电路是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所需要的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在一块或多块硅片上，然后封装在一个管壳内，成为具有特定功能的电路
集成电路设计	指	集成电路在制造前的整个设计过程，包括电路功能定义、结构设计、电路设计、电路验证与仿真、版图设计等流程
关键信息基础设施	指	公共通信和信息服务、能源、交通、水利、金融、公共服务、电子政务等重要行业和领域的，以及其他一旦遭到破坏、丧失功能或者数据泄露，可能严重危害国家安全、国计民生、公共利益的重要网络设施、信息系统等
晶圆	指	又称 Wafer 或圆片，是半导体行业中集成电路制造所用的圆形硅晶片，在硅晶片上可加工实现各种电路元件结构，成为有特定功能的集成电路产品
制程	指	集成电路制造过程中，以晶体管最小特征尺寸为代表的技术工艺。尺寸越小，工艺水平越高，意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的晶体管
流片	指	芯片设计企业将芯片设计版图提交代工厂制造，生产出实际晶圆的全过程
EDA	指	Electronic Design Automation, 电子设计自动化
Fabless 模式	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商
IP	指	Intellectual Property, 中文名称为知识产权，为权利人对其智力劳动所创作的成果和经营活动中的标记、信誉所依法享有的专有权利
IP 核	指	Intellectual Property Core, 即知识产权核，在集成电路设计行业中指已验证、可重复利用、具有某种确定功能的芯片设计模块
指令系统	指	处理器芯片可执行的一整套指令的集合，是计算机硬件和软件之间最重要、最直接的界面和接口
LA、LoongArch	指	LoongArch 指令系统，是龙芯中科 2020 年推出的全新指令系统，属于精简指令系统
ARM	指	一种由 ARM 公司推出的精简指令系统，目前广泛使用在移动终端和嵌入式系统设计中
X86	指	X86 architecture, 是一种由 Intel 公司推出的复杂指令系统，是当今桌面和服务器的主流指令系统之一
MIPS	指	一种由 MIPS 公司推出的精简指令系统
MIPS 公司	指	MIPS Tech, LLC, 曾用名 Imagination Technologies, LLC、MIPS Technologies, Inc. 等

通用处理器	指	中央处理芯片（CPU），与图形处理芯片（GPU）、数字信号处理芯片（DSP）等专用处理器对应
桥片	指	通过高速总线与 CPU 进行数据和指令交换，为 CPU 扩展对外接口的芯片
整机	指	集成多个模块和外壳并能独立运行的系统设备
桌面	指	个人计算机类产品，包括台式机、一体机、笔记本等形态
SoC	指	System on Chip, 系统级芯片，指在一颗芯片内部集成了功能不同的子模块，组合成适用于目标应用场景的一整套系统。系统级芯片往往集成多种不同的组件，如手机 SoC 集成了通用处理器、硬件编解码单元、基带等
CPU	指	Central Processing Unit, 中央处理器，作为计算机系统的运算和控制核心，是信息处理、程序运行的最终执行单元
GPU	指	Graphics Processing Unit, 图形处理器，进行图形和图像相关运算工作的微处理器
MCU	指	Micro Controller Unit, 微控制器，集 CPU、内存、多种 I/O 接口于一体的芯片
接口	指	用于实现芯片和其他芯片或外设（如存储器、摄像头、各种显示设备、USB 设备）的连接
产业生态	指	产业生态是指在一个产业中，众多企业通过其产品和服务形成复杂的相互关系，具有产业链长、产业面广、企业数量庞大、企业间关系密切等特点。CPU 和操作系统是信息产业生态的基础，在 CPU 和操作系统企业周围围绕着大量软硬件企业（如内存、硬盘、板卡、整机、应用软件企业），在该等企业基础上又发展出庞大的用户群体。目前信息产业中的 Wintel 体系和 AA 体系是被广泛认可的两大产业生态，而 IBM、苹果等虽然单个企业规模大，但没有被认为形成产业生态
Wintel 体系、Wintel 生态体系	指	微软和英特尔联合推动的 Windows 操作系统在基于英特尔 CPU 的 PC 机上运行的体系。也泛指以微软 Windows 操作系统为核心或以英特尔 CPU 为核心的生态体系
AA 体系、AA 生态体系	指	谷歌 Android 和 ARM 公司联合推动的体系，即谷歌负责 Android 系统的维护和更新以及软件生态的搭建，ARM 公司掌握 ARM 指令系统的扩展更新、微结构设计和编译器的开发，对依附于 AA 体系的 IC 设计单位和公司出售指令集授权和微结构授权。也泛指以谷歌 Android 为核心或以 ARM 指令集处理器为核心的生态体系
Linux 内核	指	主要用 C 语言开发的一种流行的开源操作系统内核
虚拟机	指	通过软件模拟、硬件加速等方式虚拟实现的具有完整系统功能、运行环境独立的计算机系统
Glibc	指	Glibc 是 GNU 发布的 Glibc 库，即 C 运行库，Glibc 是 linux 系统中最底层的 API，几乎其它任何运行库都会依赖于 Glibc
OpenGL	指	用于渲染 2D、3D 矢量图形的跨语言、跨平台的应用程序编程接口
BIOS	指	Basic Input Output System, 一组固化到计算机内主板上的一

		个 ROM 芯片上的程序，保存着计算机最重要的基本输入输出的程序、开机后自检程序和系统自启动程序，可从 CMOS RAM 中读写系统设置的具体信息
乱序执行	指	为避免数据相关性等问题而引入的一种高性能 CPU 微结构设计技术
32 位、64 位	指	计算机的 CPU 访问内存的地址为 32、64 位二进制
HT	指	HyperTransport，一种为主板上的集成电路互连而设计的端到端总线技术，目的是加快芯片间的数据传输速度
总线	指	计算机各种功能部件之间传送信息的公共通信干线
DDR	指	Double Data Rate，双倍数据速率，一种高速接口数据传输协议
PHY	指	物理层接口收发器，一般用于某种接口协议的物理底层实现
IO	指	Input/Output，输入和输出
GCC	指	GNU Compiler Collection，由 GNU 开发的语言编译器
LLVM	指	Low Level Virtual Machine，一种流行的构建编译器的框架系统
Golang	指	The Go Programming Language，一种静态强类型、编译型语言
.NET	指	一种用于构建多种应用的免费开源开发平台，可以使用多种语言，编辑器和库开发 Web 应用、Web API 和微服务、云原生应用、移动应用、桌面应用、机器学习等
FFmpeg	指	Fast Forward Mpeg，一套可以用来记录、转换数字音频、视频，并能将其转化为流的开源计算机程序
JavaScript	指	JavaScript，是一种轻量级、可采用解释方式或即时编译方式执行的编程语言
mesh	指	一种拓扑网络连接方式
拓扑结构	指	互连的逻辑结构
Perf	指	Performance Counters for Linux，系统级性能分析工具
Qemu	指	一种开源的系统虚拟机模拟器
Kexec	指	Linux 系统的快速重启功能
PCI/PCIE	指	Peripheral Component Interconnect/Peripheral Component Interconnect Express，一种总线接口
SATA	指	Serial ATA，串口硬盘
GMAC	指	千兆以太网媒体访问控制器，是网络协议的基础处理部件
KVM	指	Kernel-based Virtual Machine，是基于 Linux 内核和系统的开源系统虚拟化模块，用于高效实现虚拟机

本报告中任何表格中若出现合计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

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

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

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

六、近三年主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	73,865.79	120,125.40	-38.51	108,232.10
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	73,656.18	120,028.47	-38.63	108,131.51
归属于上市公司股东的净利润	5,175.20	23,680.48	-78.15	7,179.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,677.78	16,998.61	-192.23	20,099.80
经营活动产生的现金流量净额	-76,904.62	383.91	-20,132.13	11,703.50
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	389,052.08	139,228.46	179.43	112,943.38
总资产	436,834.08	198,948.12	119.57	165,631.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.14	0.66	-78.79	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.66	-78.79	0.20

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.41	0.47	-187.23	0.56
加权平均净资产收益率（%）	1.96	18.80	减少16.84个百分点	7.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.93	13.49	减少19.42个百分点	19.88
研发投入占营业收入的比例（%）	53.83	26.78	增加27.05个百分点	19.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 73,865.79 万元，较上年同期减少 38.51%；受报告期内公司对市场布局和产品结构调整的影响，报告期内毛利率有所下降，实现归属于上市公司股东的净利润 5,175.20 万元，较上年同期减少 78.15%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-15,677.78 万元，较上年同期减少 192.23%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-76,904.62 万元。

报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为 389,052.08 万元，较年初增加 179.43%；总资产为 436,834.08 万元，较年初增加 119.57%。

报告期内，基本每股收益和稀释每股收益为 0.14 元，同比减少 78.79%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为-0.41 元，同比减少 187.23%；加权平均净资产收益率为 1.96%，较上年同期减少 16.84 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为-5.93%，较上年同期减少 19.42 个百分点；研发投入占营业收入的比例为 53.83%，较上年同期增加 27.05 个百分点。

上述主要会计数据和财务指标的增减变动，主要原因如下：

1、公司在报告期内受政策性市场行业周期等外部因素的共同影响，营业收入同比有所下滑；

2、公司在报告期内调整了市场布局和产品结构，导致毛利率下降 6.66 个百分点；

3、公司在报告期内继续加大研发投入，以提升公司产品性价比，完善龙芯软件生态，研发费用较上年增长 11.45%；

4、公司在报告期内受集成电路上游供应链紧张的影响，为保障客户未来需求增加备货，导致经营活动的现金流量净额同比下降；

5、公司在报告期内首次公开发行股票，导致期末的净资产和总资产大幅增加。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2022 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月 份)	第二季度 (4-6 月 份)	第三季度 (7-9 月 份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	18,147.83	16,613.68	13,614.76	25,489.51
归属于上市公司股东的净利润	3,642.25	5,234.08	-1,571.52	-2,129.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,016.10	-3,625.97	-9,590.81	-3,477.10
经营活动产生的现金流量净额	-18,981.53	1,900.84	-27,741.86	-32,082.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金 额	附注 (如 适用)	2021 年金 额	2020 年金 额
非流动资产处置损益	-0.49		-5.12	-18.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,624.16		8,139.10	2,884.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,948.56		-0.60	59.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292.39		-40.43	-378.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-16,566.95
减：所得税影响额	426.85		1,411.07	-1,104.07
少数股东权益影响额（税后）				3.93

合计	20,852.98	6,681.87	-12,919.95
----	-----------	----------	------------

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

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		118,488.04	118,488.04	488.04
应收款项融资	658.06	211.17	-446.89	
其他权益工具投资	1,239.54	1,548.22	308.69	
合计	1,897.60	120,247.43	118,349.84	488.04

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年是龙芯在系统掌握了单核通用处理器和操作系统的核心关键技术的基础上，开展面向开放市场转型的起步之年。CPU 研发从以提高性能为主转向更加重视性价比，基础软件研发从操作系统与硬件的结合部转向更加重视操作系统与应用的结合部，基础硬件研发从以支持用户为主的板卡研发转向研制计算机 ODM 主板及面向具体应用的模块或整机解决方案。在政策性信息化市场处于调整期大幅下降的情况下，保持行业工控市场的基本平稳。坚持政策性市场和开放市场“两条腿”走路，结合特定应用需求形成解决方案能力，通过软硬件定制和产业链重构，形成龙芯模块或整机的开放市场性价比优势。在产能缓解的情况下，芯片和板卡生产从“保供应”转向“降成本”，取得一定效果。继续按照上市企业的要求优化公司治理架构及管理流程，完成公司科创板上市，提高管理效率，取得积极效果。

由于电子政务市场停滞导致信息化应用销售收入下降以及项目性收入下降，2022 年公司实现营业收入比 2021 年有所下降。2022 年，公司营业收入 73,865.79 万元，比 2021 年的 120,125.40 万元下降 38.51%，归属于上市公司股东的净利润 5,175.20 万元，比 2021 年的 23,680.48 万元下降 78.15%。信息化芯片业务实现营业收入 18,764.05 万元，同比减少 71.43%；工控类芯片实现营业收入 27,560.39 万元，同比减少 6.70%；解决方案实现营业收入 27,331.74 万元，同比增加 10.14%。

基于政策性市场不稳定以及公司软硬件能力已经有了充足积累的认识，公司及时提出坚持政策性市场和开放性市场“两条腿”走路，将经营方针从“平台为本，品质优先，纵深发展，边缘扩张”调整为“平台为本，品质优先，纵深发展，重点突破”。一方面在政策性市场带动下持续完善基础软硬件平台，大幅提升龙芯 CPU 的性价比和软件生态；另一方面集中力量突破存储服务器、行业终端、打印机、BMC、五金电子等解决方案，积累开放市场竞争优势，并在 2022 年四季度初见成效。2022 年的研发、市场、生产、管理等工作强化了龙芯发展的“内因”，为龙芯更好满足政策性市场需求并走向开放市场打下坚实的基础。

芯片研发大幅提高自主可控度和性价比。多款芯片从指令系统和生产工艺两个维度提高 CPU 自主可控度，供应链更加安全。信息化类产品大幅提高应用性价比，龙芯 3 号系列 CPU 及其配套芯片继续按照 Tock-Tick 的策略演进，并从 5000 系列开始桌面和服务器 CPU 单独演进。工控类 SoC 升级取得突破进展。平台型产品在性能、功耗、接口丰富度上都有大幅提升。在平台型产品的基础上，结合特定应用需求研制高性价比的专用 SoC 及 MCU。专用芯片产品具有开放市场性价比。与龙芯 CPU 配套的电源、时钟芯片走向市场，开始应用推广。

基础软件研发完善软件生态。进一步夯实龙架构基础软件基础，龙架构开源生态建设取得决定性进展，已并入上百个上游社区；国内统信、麒麟、鸿蒙、欧拉、龙蜥等操作系统，办公软件、微信、QQ、钉钉、视频会议等基础应用都发布了龙架构版本。龙架构的基础软件生态基本形成，龙芯基础软件工作重点从操作系统与硬件结合部转向操作系统与应用结合部。一是针对 Linux 平台由于开放性引起的兼容性问题，研制 Linux 平台兼容框架实现龙架构不同 Linux 版本和分支的应用兼容。二是研制 Linux 平台上的打印机兼容框架，能在龙芯平台上识别并使用绝大部分打印机。三是研制兼容 Windows 浏览器的龙芯 Linux 浏览器，兼容 Windows 平台的浏览器应用。四是在龙架构的 Linux 平台上通过二进制翻译等手段运行 X86/Linux 和

X86/Windows 应用，此平台还在持续完善中。上述工作使龙芯的 Linux 桌面软件生态局部超过 X86 和 ARM。

工控领域应用守正创新，基本保持平稳。充分发挥龙芯掌握底层技术的优势，不断完善龙芯 CPU 和嵌入式操作系统平台，支持行业 ODM 和整机客户基于龙芯 CPU 开发工控产品，基于 5000 系列芯片推动网安和工控应用走向中高端市场。研制打印机、五金电子、流量计等重点应用整机解决方案，定制专用芯片，形成特定领域的开放市场竞争力。积极试点渠道销售模式，发挥渠道积极性，取得良好效果。传统领域在产品更替情况下工控业务仍与去年基本持平；以交通及能源为代表的关键行业应用取得快速增长。

信息化应用点面结合，展现良好势头。在掌握 CPU 和操作系统能力的基础上，形成 PC 和服务器的 ODM 能力，通过系统优化和重构产业链，大幅降低整机成本，推动形成 Windows 兼容的浏览器和 Windows 兼容的打印机驱动等龙芯生态优势，有效提高了龙芯 CPU 在政策性市场的竞争力。结合特定应用需求，基于龙芯 CPU 掌握了服务器 BMC、存储服务器、行业终端、国密云等解决方案，在此基础上通过硬件定制、软件定制、产业链定制等“三个定制”大幅提升性价比，积累面向开放市场的竞争力。由于 2022 年传统电子政务市场处于调整期，龙芯信息化领域的销售收入大幅下降。经过努力，四季度收入有所起色，行业终端、服务器类应用初步取得开放市场竞争力并取得小批量销售。教育信息化领域取得突破性进展。

在生产方面。强化风险意识，坚持底线思维，从基于自主 IP 的芯片研发、基于自主工艺的芯片生产、基于自主指令系统的软件生态不断提高自主可控水平，实施并完成供应链安全保障计划，确保极端情况下的供应链安全。利用产能紧张状况趋缓的时机，工作重心从“保供应”转向“降成本”，加强生产调度，降低生产成本，按照互惠互利的原则与重要供应商紧密合作。继续完善筛选测试车间，加强生产过程监测和分析，向生产要效益。建设硬件可靠性实验室。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

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

(1) 处理器及配套芯片产品

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

报告期内基于 LA 架构 CPU 已形成了由 1C102、1C103、2K0500、2K1000LA、2K1500、2K2000、3A5000、3C5000、3D5000 组成的性能由低到高的完整系列。

龙芯中科芯片产品依据应用领域的不同可分为工控类芯片和信息化类芯片。在信息化领域，国内数十家整机品牌推出了基于龙芯 CPU 的台式机、笔记本、一体机与服务器设备，已经广泛应用于电子政务办公信息化系统，并在金融、教育等应用中展开批量应用试点。在工控领域，国内上百家主要工控和网络安全设备厂商推出了基于龙芯 CPU 的工控和网安产品，包括工业 PC、工业服务器、工业存储设备、DCS

（分布式控制系统）、PLC（可编程逻辑控制器）、交换机、路由器、防火墙、网闸、网络监测设备、数据加密通信设备等。

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

（2）解决方案

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

报告期内，公司逐步建立 PC 和服务器主板 ODM 能力，与 CPU、操作系统形成“三位一体”能力。在信息化应用领域结合特定应用需求，定制如服务器 BMC、存储服务器、行业终端、国密云等解决方案，形成系统性性价比优势。在行业工控领域，结合工控行业云、管、边、端的自主化要求，在新能源、智慧交通、智能制造等领域开展龙架构工业生态建设工作，研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块，将风电云管智慧平台软件、数字孪生软件、工业组态软件、工业协议、工业安全软件等软件适配并整合，逐渐形成场景级解决方案。在开放市场，通过解决方案带动工控类芯片销售，形成了五金电子、计量芯片、打印机等解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）主要经营模式

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

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

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

（三）所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

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

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

CPU 是信息产业中最基础的核心部件，其作为计算机的运算与控制核心，对通用计算处理能力等性能指标有较高的要求，属于集成电路设计中的最高端产品。CPU 设计需要具备丰富的知识和高超的技术水平。掌握 CPU 核心设计能力需要长期积累，需

要一批从业经验丰富的高素质工程人员长期持续的研发投入和持续迭代演进，即使引进国外 CPU IP 核，如果没有足够的工程实践和时间积累也很难做到引进消化吸收，技术储备需要较长周期。

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

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

“龙芯”系列是我国最早研制的通用处理器系列之一，通过长期积累，公司已拥有一系列自主专利和知识产权，技术优势突出，产品竞争力较强，处于国内通用处理器行业的领先地位。公司推出了自主指令系统，掌握了 CPU IP 核的所有源代码，拥有了操作系统和基础软件的核心能力，龙芯中科已经成为国内自主 CPU 的引领者、自主生态的构建者。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

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

从芯片制造看，2021 年以来全球集成电路制造产能紧张的情况在 2022 年下半年开始出现缓解甚至出现产能过剩情况。2021 年以来全球集成电路制造产能持续紧张，各行各业都陆续面临着“缺芯”的问题，对全球产业发展造成了较大的影响。进入 2022 年以来，随着市场调节机制逐步发挥作用，集成电路制造业的整体情况，从产能紧张态势转变为一定程度的产能过剩状态。受到市场的供需反转影响，不少行业龙头企业在 2022 年下半年出现订单下滑、产能利用率不足的情况。产能紧张状况趋缓逐步进入到过剩，预计还将持续一段时间。

同时，随着地缘政治冲突的加剧，美西方对中国的集成电路产业的出口管制政策愈来愈严格，在此前提下，国内集成电路产业也更加认同自主创新，构建自主可控的生态体系已经成为行业共识。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

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

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

公司核心技术及其先进性以及报告期内进展情况如下：

(1) 高性能处理器微结构设计技术

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

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

报告期内，公司研发了 LA664 高性能微处理器核，流水线规模升级为 6 发射 4 访存，优化了分支预测和硬件预取器设计，研发了多种流水线效率优化机制，同时在功能部件数量、访存带宽、流水线乱序执行资源等方面都有大幅度的改进，并集成了同时多线程技术、系统级中断虚拟化和 IO 虚拟化支持，LA664 处理器核已在新研产品中交付流片。报告期内公司研发了 LA364 高能效微处理器核，流水线规模为 3 发射 2 访存，在优化微结构提升性能的同时，控制资源、功耗消耗，取得性能和功耗的兼顾。LA364 处理器核在 2K2000 中完成流片验证，初步硅后功能和性能验证达到设计目标。

后续公司将持续完善五大系列 LA 架构 CPU 核。

(2) 图形处理器设计

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

报告期内，公司完成了第一代龙芯图形处理器架构 LG100 系列图形处理器核的研制，并在 7A2000 和 2K2000 中完成流片验证。该图形处理器核支持 OpenGL 2.1 和 OpenGL ES 2.0 规范，支持缓冲区压缩和快速清屏，支持页式存储管理，满足桌面办公应用的图形处理要求，大幅提升了龙芯桌面应用的综合体验。LG100 的驱动软件完成一轮磨合优化，通过集成测试和稳定性测试。

公司已启动第二代龙芯图形处理器架构 LG200 系列图形处理器核的研制。该架构面向 OpenGL 4.6 和 OpenCL 3.0 规范设计，在 LG100 的基础上进行了大幅优化。报告期内，图形算法设计、架构模拟器设计、结构与逻辑设计、逻辑功能验证均取得了重要进展。

(3) 互连及接口 IP 核设计技术

公司坚持自主研发核心 IP，除了系列化的 CPU IP 核、GPU IP 核外公司还掌握了片上互连、内存控制器及 PHY、高速总线控制器及 PHY、常用接口控制器等上百种 IP 核，通过自主设计 IP 核，克服境内工艺 IP 核不足的短板。在多核互连方面，公司掌握了高性能可扩展多核处理器互联结构设计技术，实现基于目录的多核高速缓存一致

性协议，实现结点内多核交叉开关互联、结点间 mesh 网络的层次化片上网络结构，支持通过高速片间互联总线形成多芯片系统，实现多处理器间高带宽低延迟的互连，达到计算能力、访存能力的同步扩展。在内存控制方面，公司从控制器到 PHY 自主设计，具有良好的可扩展性，可快速完成不同协议的切换和升级；采用定制/半定制方法快速构建 DDR PHY，能够快速完成不同工艺间不同接口宽度要求下的设计迁移；控制器性能及功耗控制可根据需求灵活配置，匹配处理器核处理能力，提升处理器性能，并满足从低端嵌入式芯片到高端服务器芯片的不同需求。在高速接口控制器方面，公司掌握了高速接口控制器及其 PHY 设计技术，自主研发的 IP 核可移植性好，能够在不同的芯片或工艺上快速迭代升级，支持 HT、PCIe 等高速总线，既可作为 IO 总线连接桥片，又可作为处理器间互连接口使用，具备在不同的处理器连接拓扑结构下，带宽可配置，路由可配置的特点，其中，公司自研的 HT3.0 接口速率达 8-10Gbps。

在报告期内，公司完成了多核互联 IP 在 16 核 3C5000 芯片、32 核 3D5000 芯片以及双路、四路 3C5000、双路 3D5000 服务器的验证；完成了内存控制器的性能优化，仿真结果表明在相同速率下，Stream 测试带宽提升 60%以上；完成了 PCIe4.0 测试片初样芯片的功能测试；完成了多协议兼容 PHY 的方案和电路设计工作。

(4) 高性能物理设计平台

公司自主建立和完善全流程标准化和定制化结合的物理设计平台，支持多种主流 EDA 工具和流程，支持点工具开发和集成，提供针对不同设计要求的签核验证标准，根据不同工艺和配置实现“一键式”物理设计全流程生成和验证。采用门级定制和半定制方法，结合高性能时钟、高性能电源地、片上检测电路等设计方法，支持高主频处理器核、高速接口、互连网络以及全芯片物理设计。公司的物理设计平台支持高性能物理设计，性能比商用标准流程提升近 30%。

公司在报告期内补充和扩展了对重要 EDA 工具新特性的支持，结合单元定制和门级定制新电路和新方法，进一步提高面向高性能物理设计的能力，更好地支持新一代高性能芯片研发。同时，正在积极探索国产 EDA 工具的适配和应用。

(5) 操作系统内核

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

报告期内，基于 Linux 内核和 LA 系统平台，实现了平面、稀疏等内存模型的支持，支持巨页、透明大页、NUMA 平衡等内存管理机制，支持封装、结点、核三级调度域，实现了基于龙芯原子指令的内核同步原语，实现了龙芯中断模型支持，支持中断和亲和性配置，实现了基于 CPU 组的中断路由处理技术和多桥片中断域配置技术，支持非一致内存访问模型，实现了对 UEFI 规范（V2.10）、ACPI 规范（V6.5）、SMBIOS 规范（3.6.0）、FDT 的支持。

报告期内，在 LA 架构和龙芯系统平台上还实现了 PCI/PCIE、USB 等标准总线的控制器的识别与驱动支持，支持多 PCI 主桥枚举；实现了多级睿频调频技术、基于 ACPI 的通用热键驱动。实现了 BPF 即时编译器、快速重启和崩溃转储等技术，实现了 livepatch 和 kpatch 热补丁功能。掌握了性能分析技术，实现了基于 Perf 的 CPU 性能事件统计、记录和分析功能。所研发的 Perf、QEMU、Kexec 等调试类、性能分析类

等辅助工具软件，可便于系统稳定性联调、性能瓶颈定位、系统级优化工作的高效开展。

报告期内，研制了支持 UEFI 标准的固件，支持 ACPI、SMBIOS 等国际标准，实现了对最新一代 CPU 和桥片的支持。持续制定和发展龙芯统一系统架构标准规范，实现操作系统跨整机兼容和 CPU 代际兼容，达到“任意一套龙芯操作系统均可以安装在不同厂商不同时期的龙芯整机上”的目标。

(6) 软件兼容技术

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

二进制翻译技术是将一种指令集的软件翻译到另一种指令集并实现高效运行的技术。LA 架构在设计之初就充分考虑生态兼容需求，把实现将异构平台现有应用软件平滑迁移到龙芯平台作为设计目标，除基础指令、虚拟机扩展指令等指令外，LA 还包含二进制翻译扩展指令，以支持龙芯二进制翻译系统对其他架构下二进制指令的高效翻译。报告期内，公司对所研发的龙芯二进制翻译系统进行持续完善改进，最大化提升翻译效率，为上层应用软件提供目标指令集的高效虚拟运行环境。龙芯二进制翻译系统支持基于 Wine 的 Windows 应用兼容，支持 X86/Windows 应用在 LA/Linux 平台上直接运行。

Linux 系统应用于桌面办公应用时，长期受到打印机驱动支持匮乏的影响，大量常见打印机都缺乏对 Linux 系统的驱动支持。报告期内，公司突破了跨平台的打印机驱动框架支撑技术，可以在龙芯 Linux 系统平台上，实现对绝大多数打印机的驱动支持。目前支持的打印机数量超过 6000 款，品类涵盖市场各常见产品。

应用的兼容性问题是 Linux 系统普遍存在一个问题，体现在基于 Linux 的不同操作系统应用不兼容以及同一操作系统随开源社区进行版本升级后可能导致原应用不兼容。报告期内，公司开发了应用兼容框架，实现对 LA 平台上不同厂家、不同版本操作系统应用的兼容。在该框架下，应用开发者针对 LA 的 Linux 平台只需要迁移一次，当该应用在其他 Linux 平台运行时，由公司开发的兼容包提供该应用需要的运行环境，实现该应用在其他 Linux 平台上的直接运行。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 芯片研发

芯片研发大幅提高自主可控度和性价比。多款芯片从指令系统和生产工艺两个维度提高 CPU 自主可控度，供应链更加安全。

信息化类产品大幅提高应用性价比。龙芯 3 号系列 CPU 及其配套芯片继续按照 Tock-Tick 的策略演进，并从 5000 系列开始桌面和服务器 CPU 单独演进。报告期内，公司完成了 16 核服务器芯片的产品化工作；完成了 32 核服务器芯片的设计及硅后初

样验证；在完成 5000 系列产品的研发后，继续在当前工艺节点上通过设计优化提升性能形成下一代产品并交付流片。

工控类 SoC 升级取得突破进展。平台型产品在性能、功耗、接口丰富度上都有大幅提升。在平台型产品的基础上，结合特定应用需求研制高性价比的专用 SoC 及 MCU。专用芯片产品具有开放市场性价比。报告期内完成了 2 款工控芯片产品的新版流片及产品化工作，完成 4 款芯片的设计及硅后初样验证，完成 2 款专用芯片的设计并交付流片。继信息化业务后，龙芯工控业务全面转向龙架构 LA。

在配套芯片研发方面，完成新一代配套桥片的产品化工作，公司自研的与龙芯 CPU 配套电源、时钟芯片研制成功，并开始应用推广，大幅提升产品的整体市场竞争力。

截至报告期末，基于 LA 架构 CPU 已形成了由 1C102、1C103、2K0500、2K1000LA、2K1500、2K2000、3A5000、3C5000、3D5000 组成的性能由低到高的完整系列。

(2) 基础软件研发

基础软件研发完善软件生态。基于 LA 架构的国际开源软件生态建设取得了决定性进展。LA 架构已得到开源软件界广泛认可与支持，正在成为与 X86、ARM 并列的顶层开源生态系统。经国际开源软件界管理“软件指令集架构标识符”的权威机构 GNU 组织的分配，LA 架构获得了编号为 258 的专属指令集架构标识（即 ELF 可执行文件的 ELF Machine 编号，用于标识软件所基于的指令集架构）。截至报告期末，Linux 内核、GCC 编译器、Glibc 库、LLVM 编译器、Go 编译器、QEMU 系统、V8 Javascript 引擎、.NET 编程框架、FFmpeg 视频加速库等大量重要基础软件社区都已经发布了支持 LA 架构的正式版本，原生支持 LA 架构的开源软件项目已超过百个，全年向国际开源社区贡献了超过 50 万行的源码。

在产品软件和标准方面，公司研制完成龙芯打印驱动引擎、兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案、龙芯二进制翻译系统、龙芯应用兼容框架、自研 GPU 驱动等特色产品软件和解决方案，完成了《LA 架构 ABI2.0 标准规范》、《统一系统架构规范 4.0》等标准规范的制定。龙芯打印机驱动引擎，支持超过 6000 款打印机，品类涵盖绝大多数厂商和品牌产品，兼容 UOS、Kylin OS 和 Loongnix 等操作系统，在各操作系统的应用商店中都已提供了下载。兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案，消除需要迁移适配的成本，保护已有的 IT 建设投资，解决兼容存量应用的用户痛点。上述成果已经在相当数量的场景上实现了初步落地应用，获得了用户积极的评价和有益的改进反馈。

(3) 知识产权

公司在各核心技术领域积极进行知识产权布局，截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计已获授权专利 605 项，其中发明专利 464 项，实用新型专利 140 项，外观设计专利 1 项。此外，公司还拥有软件著作权 153 项，集成电路布图设计专有权 18 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	120	56	793	464
实用新型专利	24	27	159	140
外观设计专利	1	1	1	1

软件著作权	7	7	153	153
其他	4	2	27	18
合计	156	93	1133	776

注：表格中的“其他”是指集成电路布图设计。

3. 研发投入情况表

单位：万元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	31,290.40	28,076.88	11.45
资本化研发投入	8,471.28	4,095.98	106.82
研发投入合计	39,761.67	32,172.86	23.59
研发投入总额占营业收入比例（%）	53.83	26.78	增加 27.05 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	21.31	12.73	增加 8.58 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入。一是在提高核心技术先进性方面加大研发投入；二是在提升 CPU 产品自主可控度和性价比方面加大研发投入；三是在完善基于 LoongArch 的软件生态方面加大研发投入；四是在优化各类解决方案方面加大研发投入。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内部分研发项目满足资本化条件进入开发阶段；同时关键核心项目进入开发的重要阶段，研发投入增加。

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	芯片研发项目 A	不适用	2,070.42	15,169.19	完成新一代 16 核产品的研制并对外发布，完成 32 核产品的样片验证	面向服务器市场的高性能多核处理器芯片产品	国内先进水平	数据中心、云计算以及高性能计算等领域
2	芯片研发项目 B	不适用	677.67	1,357.47	完成新款产品的设计及流片，正在进行硅后验证	面向工控和终端市场的 SoC 芯片产品，集成 2 个处理器核，集成 PCIE3.0、SATA3.0、USB3.0 等接口，集成自研 3D GPU 以及 GMAC 接口和其他常用接口	国内先进水平	工业控制与终端等领域
3	芯片研发项目 C	不适用	316.26	1,143.96	完成新款桥片产品的研制并发布，正在进行新款桥片优化版的设计及验证	适配龙芯系列处理器芯片，集成自研 GPU，及丰富的外围接口	国内先进水平	龙芯 3 号系列处理器配套桥片
4	芯片研发项目 D	不适用	704.31	1,648.22	完成第一代时钟芯片的研制及产品化，完成电源芯片的设计及流片	适配龙芯 CPU 的模拟芯片	国内先进水平	龙芯 CPU 配套模拟芯片，和 CPU 一起，提供全套自主可控解决方案，应用于服务器、桌面、工控等领域
5	芯片研发项目 E	不适用	1,263.28	2,604.25	完成新一代产品的设计并交付流片	面向桌面和服务器市场的高性能处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本、服务器等领域
6	芯片研发项目 F	不适用	2,083.51	7,674.91	完成设计流片，正在进行硅后验证及产品化	面向桌面、笔记本市场的高性价比多核处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本等领域

7	芯片研发项目 G	不适用	337.71	908.55	完成芯片设计并交付流片	面向工控市场的 SoC 芯片产品，集成 1 个或多个低功耗嵌入式处理器核，集成多种工业控制接口	国内先进水平	工业控制
8	芯片研发项目 H	不适用	585.39	763.74	完成设计及流片，正在进行硅后验证	结合市场应用，推出国内领先水平的 MCU 产品	国内先进水平	智能家居、五金电子等领域
9	关键核心技术研发项目 A	不适用	2,675.06	3,351.63	完成硅前技术研制，随芯片交付流片	更高性能处理核 IP，相同工艺下，性能较上一代大幅提升	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中，可应用于桌面 PC、服务器等领域
10	关键核心技术研发项目 B	不适用	2,432.04	5,090.13	完成第一代技术研制，并随公司产品发布，正在进行软件优化及第二代技术研发	满足图形处理和通用计算的要求	国内先进水平	集成至龙芯桥片或处理器中，提升系统图形处理能力
11	关键核心技术研发项目 C	不适用	1,483.16	2,691.56	基于测试芯片的硅后测试结果完成设计优化，开展多品类的高速接口设计	持续提高高速接口物理层传输速率，提高芯片间数据收发速度，并逐步拓展高速接口协议兼容性	国内先进水平	用于各类芯片间或芯片内互连
12	关键核心技术研发项目 D	不适用	2,640.09	3,086.27	完成技术研制及验证	进一步提高中高端处理器核的性能，与市场主流同类型处理器核可比，给公司芯片产品提供核心竞争力支持	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中，可应用于中高端工控、桌面 PC 等领域
13	封装与测试技	不适用	547.11	2,043.16	初步具备通用处理器的中测成测能力，并持续改进优化	建立高性能芯片的封装测试实验平台	国内先进水平	高性能多核芯片封装

	术研发							
14	操作系统基础软件研发	不适用	12,348.84	18,588.37	完成了支持龙芯服务器芯片、桥片、自研 GPU 的基础软件研发。完成了二进制翻译系统、兼容 Windows 浏览器插件的浏览器、应用二进制兼容系统和打印驱动引擎等软件的研发，在 Linux 内核、Gcc、LLVM、Golang、Glibc、binutils 等近百个国际重要软件社区实现了对 LA 架构的原生支持。与国内外社区和商业操作系统厂商等生态伙伴合作完成了操作系统发行版研发和优化	完成对新研芯片的系统软件支持。在多个国际开源软件社区实现对 LoongArch 架构的支持。研制应用二进制兼容系统实现跨操作系统发行版的应用软件二进制兼容。研制打印驱动引擎实现对 Linux 平台打印机的支持	国内领先水平，部分达到国际领先水平	桌面办公、服务器、嵌入式、物联网、云计算、大数据等领域
15	3号系列解决方案研发	不适用	6,567.88	11,697.18	研制了多款产品解决方案，部分产品已达到批量出货状态	基于龙芯系列芯片，开发面向终端和服务器的产品解决方案，其中终端类包括笔记本、台式机、一体机、云终端、自助机具等产品方案，服务器包括单、双、四路等低中高产品方案	国内先进水平	桌面与服务器类应用
16	2号系列解决方案研发	不适用	1,989.53	3,571.52	研制多款基于 SoC 芯片的产品和解决方案，部分产品已实现了量产或小批量出货状态	基于龙芯系列 SoC 芯片，研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块	国内先进水平	工业控制、电力、显控终端、边缘计算、云终端等领域
17	1号系列解决方案研发	不适用	708.45	2,688.19	研制多款基于 MCU 芯片的解决方案	基于龙芯 MCU 芯片，开发具备高可靠性、高安全性、高扩展性行业解决方案，同时为合作伙伴提供相应的开发、测试工具，提高合作伙伴的行业竞争力	国内先进水平	智能门锁、智能表计、智能家居、智能出行、电动工具等行业

18	教学实验箱解决方案研发	不适用	330.97	543.45	发布新一代产品，正在迭代下一代产品	基于龙芯芯片或者龙芯 IP 开发多款面向不同课程的计算机类课程教学实验设备	国内先进水平	高校、职校计算机类课程实验教学
合计	/		39,761.67	84,621.76	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	616	539
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	67.47	65.57
研发人员薪酬合计	27,029.81	22,766.34
研发人员平均薪酬	43.88	42.24

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	46
硕士研究生	207
本科	341
专科	21
高中及以下	1
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)	229
30-40岁(含30岁,不含40岁)	297
40-50岁(含40岁,不含50岁)	78
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	6

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一)核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内,公司在核心竞争力方面继续强化:

1. 长期坚持自主研发形成的技术和能力积累

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

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

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

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

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

2. 产业生态优势明显

龙芯中科坚持走自主创新与生态建设路线。公司经过持续积累形成自主指令系统架构 LA，自主研发了包括处理器核心在内的上百种核心模块，取得了 400 余项发明专利。龙芯中科是国内 CPU 企业中极个别可以进行指令系统架构及 CPU IP 核授权的企业，是极个别在股权结构方面保持开放、未被整机厂商控制的企业。目前，与公司开展合作的厂商达到数千家，下游开发人员达到数十万人，基于龙芯处理器的自主信息产业生态体系正在逐步形成。

3. 团队优势

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

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

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

政策性相关业务受相关政策及市场波动影响较大，如果需求大幅降低或延后，公

司可能面临业绩下滑的风险。

(三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

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

(四) 经营风险

√适用 □不适用

供应商集中的风险

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

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1. 应收账款余额增加导致的坏账风险

报告期期末，公司应收账款净额较去年同期有所增加。公司应收账款规模的增加，加大了公司的经营风险。如果宏观经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司可能面临应收账款回收困难的风险。

2. 存货跌价风险

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

3. 研发投入相关的风险

作为技术密集型企业，公司坚持核心技术自主创新的发展战略，报告期内研发投入总额为 39,761.67 万元，研发投入金额较高，部分研发投入形成了开发支出，后续将转入无形资产。若公司研究成果的产业化应用不及预期，可能对公司的经营产生不利影响。

4. 政府补助变化的风险

集成电路设计产业受到国家产业政策的鼓励和支持。公司先后承担了国家及地方多项重大科研项目，报告期内，公司计入当期收益的政府补助金额占当期利润总额的比例较高。如果公司未来不能持续获得政府补助或政府补助显著降低，则可能会对公司盈利产生一定的不利影响。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

市场竞争风险

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

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

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

美国不断出台针对中国高科技半导体企业的出口管制政策，经济全球化受到较大挑战，对全球半导体市场和芯片供应链稳定带来不确定风险。可能对公司的生产经营造成不利影响。

美国商务部网站于当地时间 2023 年 3 月 2 日公布信息将公司列入“实体清单”。根据美国《出口管制条例》等相关法律法规的规定，被列入“实体清单”的企业，采购该条例管制的产品和技术，供应商需事先获得美国商务部的出口许可。

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

√适用 □不适用

1. 仲裁和诉讼风险

截至报告期末，公司存在 1 起与 MIPS 技术许可合同相关的仲裁事项。公司与 MIPS 公司于 2011 年、2017 年签署了 MIPS 技术许可合同，获得了研发、生产、销售基于 MIPS 指令系统的芯片许可等权利，公司有权定期支付许可费直接延续 MIPS 指令系统的许可。2019 年，芯联芯声称 MIPS 公司将上述 MIPS 技术许可合同转让给芯联芯，转让自 2019 年 4 月 1 日起生效。公司与芯联芯从未直接签署过任何合同，芯联芯也从未向公司提供 MIPS 公司与其签署的协议的完整版本。公司对上述芯联芯声称的转让向 MIPS 公司、芯联芯表示强烈反对，并于 2020 年 4 月主动停止延续许可协议（根据公司与 MIPS 公司签署的协议，公司仍有权生产、分销和销售已商业化的芯片产品并按许可协议支付版税）。

2021 年，芯联芯就 MIPS 技术许可合同有关的争议向香港国际仲裁中心申请仲裁。芯联芯主要主张公司违反了公司与 MIPS 公司于 2011 年和 2017 年签署的 MIPS 技术许可合同等约定，存在未经授权使用 MIPS 技术、未经授权修改 MIPS 技术、协议到期后继续使用 MIPS 技术、少报版税等行为。芯联芯提出的仲裁请求主要包括要求确认公司存在违约行为，要求公司停止制造、销售与 MIPS 技术有关的产品，禁止使用、修改、转授权或以其他方式处理 MIPS 技术等，赔偿各类损失、相关利息和全部仲裁费用等。截至本报告披露日，仲裁正在进行中。

此外，2021 年 7 月，芯联芯向仲裁庭提交临时措施申请，请求仲裁庭下令公司不得生产、宣传、分销、出售、供应或以其他方式经营包括 3A3000 和 3A4000 在内的多款产品并承担芯联芯有关的费用（包括律师费）。仲裁庭于 2021 年 10 月作出了

临时命令，驳回了芯联芯的临时措施申请。

截至报告期末，公司存在 3 起诉讼事项。其中两起诉讼案件的起因系上海芯联芯擅自向第三方发送不实指控函件，称公司 3A5000 处理器源于 MIPS 指令系统，侵犯了 MIPS 的知识产权。公司经多次函件沟通上海芯联芯无效之后，对上海芯联芯分别于 2021 年 3 月 2 日和 2021 年 4 月 23 日向北京互联网法院（以下简称“案件 1”）和北京知识产权法院（以下简称“案件 2”）提起网络侵权责任纠纷之诉和确认不侵害计算机软件著作权纠纷之诉，请求法院确认龙芯 3A5000 处理器不侵犯 MIPS 指令系统的计算机软件著作权，并要求上海芯联芯进行澄清、道歉、恢复名誉、消除影响并赔偿损失。2021 年 11 月 19 日，龙芯中科收到广州知识产权法院（以下简称“案件 3”）送达的材料，针对前述龙芯中科在北京知识产权法院提起的诉讼，上海芯联芯在广州知识产权法院对龙芯中科与广东龙丘智能科技有限公司提起侵害计算机软件著作权之诉，请求法院判令：龙芯中科与广东龙丘智能科技有限公司停止侵权行为，删除在公司网站上发布的龙芯指令系统（LA）参考手册，停止生产和委托其他厂商生产 3A5000 处理器以及基于 3A5000 的其他芯片，并要求龙芯中科进行道歉、赔偿损失。截至报告期末，案件 1、案件 2 正在审理过程中。案件 3，一审裁定龙芯中科对管辖权提出的异议成立，移送北京知识产权法院处理。

期后事项：由于案件 2 与案件 3 已合并审理，且两起案件系基于同一法律事实而发生的纠纷，因此公司向北京知识产权法院提出对诉讼案件 2 的撤诉申请。2023 年 2 月 6 日，公司收到北京知识产权法院的《民事裁定书》（（2021）京 73 民初 462 号）准许原告龙芯中科撤诉。2023 年 2 月 6 日，公司收到北京知识产权法院的《民事判决书》（（2022）京 73 民初 1063 号）。北京知识产权法院审理认为上海芯联芯有关龙芯指令集侵害 MIPS 指令集著作权以及龙芯中科构成不正当竞争的主张均不成立，驳回上海芯联芯的全部诉讼请求。2023 年 2 月 27 日，公司收到上海芯联芯的民事上诉状，上诉请求：1、撤销北京知识产权法院做出的（2022）京 73 民初 1063 号《民事判决书》；2、依法改判支持上诉人上海芯联芯的全部诉讼请求。

若前述仲裁和诉讼案件审理结果不及预期，可能对公司的品牌和声誉造成进一步的不利影响。

2. 知识产权纠纷的风险

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

五、报告期内主要经营情况

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

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	73,865.79	120,125.40	-38.51
营业成本	39,081.64	55,562.25	-29.66
销售费用	8,974.42	9,100.09	-1.38
管理费用	10,151.28	9,971.98	1.80
财务费用	-722.93	-1,029.60	不适用
研发费用	31,290.40	28,076.88	11.45
经营活动产生的现金流量净额	-76,904.62	383.91	-20,132.13
投资活动产生的现金流量净额	-125,349.85	-22,520.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	241,455.51	-1,267.37	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内公司受行业周期等外部因素的共同影响，导致营业收入出现下滑。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入下降的同方向变化。

销售费用变动原因说明：销售费用与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明：管理费用与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内的活期银行存款同比下降，导致利息收入有所下降。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司在提升 CPU 产品自主可控度和性价比、完善基于 LoongArch 的软件生态、优化各类解决方案方面加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于报告期内公司备货增加和收入下降，导致经营活动产生的现金净额同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于报告期内公司购入的结构性存款增加导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司公开发行股票收到募集资金的影响。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2022 年度，公司实现主营业务收入 73,656.18 万元，同比下降 38.63%；发生主营业务成本 38,907.46 万元，同比下降 29.89%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减

				(%)	(%)	(%)
集成电路	73,656.18	38,907.46	47.18	-38.63	-29.89	减少 6.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工控类芯片	27,560.39	6,639.73	75.91	-6.70	-6.04	减少 0.17 个百分点
信息化类芯片	18,764.05	14,749.43	21.40	-71.43	-59.45	减少 23.21 个百分点
解决方案	27,331.74	17,518.30	35.90	10.14	45.39	减少 15.55 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	27,067.35	12,929.37	52.23	-50.57	-49.54	减少 0.98 个百分点
华东地区	22,155.21	12,301.79	44.47	-51.97	-42.51	减少 9.14 个百分点
华中地区	9,391.11	7,810.43	16.83	159.70	494.34	减少 46.83 个百分点
西南地区	7,929.32	4,158.86	47.55	3.60	12.39	减少 4.10 个百分点
西北地区	5,286.28	782.52	85.20	44.89	-51.21	增加 29.16 个百分点
华南地区	1,764.03	893.28	49.36	-57.06	-50.59	减少 6.63 个百分点
东北地区	62.87	31.21	50.36	-43.79	-33.58	减少 7.63 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	73,290.45	38,731.20	47.15	-38.76	-29.99	减少 6.62 个百分点
经销模式	365.73	176.26	51.81	3.42	2.55	增加 0.41 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

行业角度，受细分行业波动等外部因素的共同影响，报告期内公司实现主营业务收入 73,656.18 万元，较上年同期减少 38.63%；因公司对市场策略进行调整，报告期内毛利率下降 6.59 个百分点。

产品角度，报告期内工控类芯片营业收入与上年同期基本持平，毛利率保持稳定；信息化类芯片受行业采购周期的影响较大，营业收入较上年同期有所下降，因价格策略调整，毛利率出现下降；解决方案类业务，营业收入略有增长，因让利产业链合作伙伴，毛利率有所下降。

地区角度，依然以华北、华东地区销售为主，同时加强在西南地区和西北地区的业务拓展。

销售模式角度，报告期内公司仍以直销模式为主，受公司营业收入和毛利率下降的影响，直销模式的营业收入和毛利率同比下降；经销模式的营业收入和毛利率基本保持稳定。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
处理器及配套芯片	颗	3,301,961	1,037,671	3,271,563	22.99	-57.34	194.75

产销量情况说明

2022 年生产量大于销售量，主要由于 2022 年 1C101 MCU 芯片的入库较多，该款芯片单价较小，总金额较小，报告期内并未完成销售；其次为信息化类产品备货，但报告期内并未完成全部销售。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路	材料及外协成本	31,214.84	80.23	48,406.81	87.23	-35.52	
集成电路	人工成本	415.44	1.07	714.25	1.29	-41.84	

集成电路	制造费用	7,277.18	18.70	6,371.25	11.48	14.22	
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
工控类芯片	材料及外协成本	3,324.48	50.07	4,063.23	57.50	-18.18	
工控类芯片	人工成本	179.04	2.70	302.72	4.28	-40.86	
工控类芯片	制造费用	3,136.21	47.23	2,700.30	38.21	16.14	
信息化类芯片	材料及外协成本	10,372.06	70.32	32,294.16	88.78	-67.88	
信息化类芯片	人工成本	236.40	1.60	411.53	1.13	-42.56	
信息化类芯片	制造费用	4,140.97	28.08	3,670.95	10.09	12.80	
解决方案	材料及外协成本	17,518.30	100.00	12,049.42	100.00	45.39	

成本分析其他情况说明

公司主营业务成本主要由材料及外协成本、人工、制造费用构成。其中，材料及外协成本是主营业务成本的主要构成部分，主要包含芯片产品的芯片加工成本和硬件模块产品的电子元器件成本、外协成本；人工主要包括日常生产任务安排和产品测试人员；制造费用主要包括折旧、摊销等固定成本。

报告期内，公司主营业务成本较上年下降 29.89%，主要由于主营业务收入下降导致。其中材料及外协成本下降 35.52%，人工成本下降 41.84%，均与主营业务收入同方向变化；制造费用增长 14.22%，主要由于新增资产摊销的增加。

(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 24,348.48 万元，占年度销售总额 32.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,249.90 万元，占年度销售总额 3.05%。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	AB00	10,814.51	14.64	否
2	湖北天蟠信安科技有限公司	4,424.78	5.99	否
3	AA00	3,577.98	4.84	是
4	AH00	2,887.40	3.91	否
5	AD00	2,643.81	3.58	否
合计	/	24,348.48	32.96	/

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

√适用 □不适用

- 1、报告期内不存在向单个客户销售比例超过销售总额 50%的情况；
- 2、公司前五名客户中第二、四、五名为本期新增的前五名客户。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 48,135.41 万元，占年度采购总额 64.25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	BP00	20,417.59	27.25	否
2	BQ11	8,902.63	11.88	否
3	BM01	8,808.94	11.76	否
4	BS01	5,821.43	7.77	否
5	深圳市行云数据技术有限公司	4,184.82	5.59	否
合计	/	48,135.41	64.25	/

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

- 3、报告期内不存在向单个供应商采购比例超过采购总额 50%的情况；
- 4、公司前五名供应商中第二、三、五名为本期新增的前五名供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	8,974.42	9,100.09	-1.38
管理费用	10,151.28	9,971.98	1.80
研发费用	31,290.40	28,076.88	11.45
财务费用	-722.93	-1,029.60	不适用
合计	49,693.17	46,119.35	7.75

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-76,904.62	383.91	-20,132.13
投资活动产生的现金流量净额	-125,349.85	-22,520.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	241,455.51	-1,267.37	不适用
合计	39,201.04	-23,404.36	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	69,634.16	15.94	30,633.13	15.40	127.32	
交易性金融资产	118,488.04	27.12				
应收账款	64,728.53	14.82	46,559.86	23.40	39.02	
预付款项	28,817.07	6.6	8,130.24	4.09	254.44	
存货	74,564.18	17.07	43,743.91	21.99	70.46	
固定资产	32,588.14	7.46	32,821.83	16.50	-0.71	
无形资产	9,920.08	2.27	11,841.45	5.95	-16.23	
开发支出	11,257.04	2.58	2,785.76	1.40	304.09	
递延所得税资产	5,387.93	1.23	3,012.42	1.51	78.86	

应付票据	3,650.35	0.84	2,836.86	1.43	28.68	
递延收益	10,054.07	2.3	20,357.92	10.23	-50.61	

货币资金变动说明：主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金所致。

交易性金融资产变动说明：主要由于报告期内公司新购入结构性存款。

应收账款变动说明：主要由于报告期内公司积极拓展龙芯生态的应用，重构产业链，公司加大对新客户、新渠道的挖掘和培育，部分新客户的回款未达公司预期，公司正在积极催收，目前已陆续收回部分货款。

预付账款变动说明：主要系公司新研产品流片费的预付，以及因上游供应链紧张导致的预付货款增加所致。

存货变动说明：主要由于集成电路的上游供应链紧张，为保障客户未来需求增加备货。

开发支出变动原因：主要由于报告期内公司加大了高性能微处理器核、图形处理器核、互联接口 IP 等核心技术的研发投入。

递延所得税资产变动说明：主要由于报告期内公司部分主体形成的可抵扣亏损、内部交易未实现收益和信用减值准备等形成。

应付票据变动说明：主要由于报告期内公司利用公司信用，增加了票据支付的额度。

递延收益变动说明：主要由于报告期内公司的部分项目完成验收转入其他收益。

资产及负债状况的其他说明：

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,897.60	488.04	267.36	-	352,800.00	234,800.00	-405.56	120,247.43
合计	1,897.60	488.04	267.36	-	352,800.00	234,800.00	-405.56	120,247.43

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司简称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
1	广东龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	1,130.12	301.15	-611.36
2	西安龙芯	芯片销售、软件开发、板卡开发	1,000	100.00%	933.14	424.83	-1,330.37
3	合肥龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	5,000	100.00%	19,033.16	5,221.06	-682.56
4	太原龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	2,130.48	-1,963.03	-622.27
5	南京龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	10,000	100.00%	22,586.45	15,279.02	-291.45
6	金华龙芯	芯片销售、芯片测试、板卡开发	5,000	100.00%	25,621.02	12,342.02	3,828.74
7	北京龙芯	芯片设计、芯片测试、芯片销售	5,000	100.00%	21,666.56	6,203.20	737.49
8	成都龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	5,310.75	3,366.00	100.21
9	武汉龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	5,215.71	-92.27	-704.15
10	合肥投资	股权投资	5,001	99.98%	1,595.73	1,595.73	0.56
11	山西龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	3,872.57	3,110.60	280.62
12	辽宁龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	1,241.43	1,128.67	1,028.10
13	鹤壁龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	74.19	62.61	-37.39

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司业务包括信息化和工控两个方面，下面分别进行分析。

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

自主 CPU 的研发需要长期的技术积累。在龙芯推出 3A5000 和 3C5000/ 3D5000 之前，龙芯 CPU 的性能与引进 ARM 和 X86 技术的 CPU 有一定差距。随着龙芯 3A5000 和 3C5000/3D5000 的推出，龙芯 CPU 不论在桌面和服务器领域的性能均处于国内 CPU 的领先行列。本报告期内研发的 3A6000 在桌面领域性能将全面超过引进 X86 和 ARM 的国内 CPU，并达到市场主流桌面 CPU 水平；2023 年研发的 3C6000 和 3D6000 在服务器领域性能将全面超过引进 X86 和 ARM 的国内 CPU，并达到市场主流服务器 CPU 水平。

龙芯中科正在把自主研发的优势转化为性价比的优势。

上述国内自主 CPU 在信息化领域的应用主要基于 Linux 操作系统（如统信操作系统、麒麟操作系统、欧拉操作系统、鸿蒙操作系统等）。引进 X86 和 ARM 技术的国内 CPU 产品，得益于 X86 和 ARM 在国际 Linux 开源社区成熟的生态，不需要掌握底层技术即可在现有美西方建立的技术体系上运行应用软件。龙芯 CPU 采用自主指令系统，需要掌握操作系统核心模块如 BIOS、内核、编译器、虚拟机、浏览器、图形系统等并推动国际开源社区支持 LA 架构。经过近 3 年的努力，LA 架构被国际开源社区广泛接受，初步建成与 X86 和 ARM 并列的 LA 架构开源生态系统。在此基础上，龙芯公司充分发挥掌握操作系统底层技术的优势，通过自主研发完善 LA 架构的软件生态。例如，全球只有 50% 的打印机支持 Linux 平台，但 LA 架构的 Linux 平台可以支持 95% 以上的打印机。又如，我国大型信息系统主要构建在 Windows 的浏览器上，使用 Linux 平台的火狐、Chromium 等浏览器存在大量不兼容问题，但 LA 架构的龙芯浏览器可以实现与 Windows 浏览器的兼容。此外，通过二进制翻译等技术，在龙芯的 Linux 平台上可以运行部分 Windows 应用，如 Photoshop 等。**龙芯中科正在把自主研发的优势转换为软件生态的优势。**

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

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

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

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

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

2022 年起的三年是龙芯公司从政策性市场走向开放市场的重要转型期，2023 年是龙芯深化转型的关键一年。龙芯已经有了很好的技术和市场积累，要选择突破口实现快速发展。坚持政策性市场和开放市场“两条腿”走路，贯彻“平台为本，品质优先，纵深发展、重点突破”的新工作方针。把自主化的优势转化为性价比和软件生态的优势，大幅提升龙芯 CPU 在政策性市场的竞争力。采取灵活机动的战略战术，集中优势兵力，在应用比较固定或单一的行业终端、存储服务器、打印机、五金电子等领域，通过解决方案带动形成开放市场性价比优势，打几场面向开放市场的突击战。在提高性价比、完善软件生态、重构产业链三个方程式上持续发力，实现研发和市场迭代进步，政策性市场和开放市场互相促进，人均营收大幅提升的龙芯高质量发展，拉开“十四五”后期快速增长的序幕，迈出构建自主生态的坚实步伐。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是电子政务与关键行业市场快速增长的一年，也是龙芯从政策性市场走向开放市场进行深化转型的关键一年。龙芯处在产品能力快速提升，市场即将快速突破的阶段，要把技术和产品优势，转化为有效市场优势，贯彻“平台为本，品质优先，纵深发展、重点突破”的新工作方针，采取“点面结合、纵横结合”的策略，坚持政策性市场和开放市场“两条腿”走路，积极进取，敢于选择突破口打赢攻坚战，实现市场快速高质量发展。

对通用处理器、操作系统、解决方案三位一体能力的掌握，是公司在政策性市场和开放性市场中稳步发展的前提保障。2023 年，龙芯将持续改进处理器技术与性能，为客户提供性能更优的新一代产品；持续加强配套芯片研发，推动解决方案的成熟，继续优化系统效率、降低系统成本；持续加强生态建设，持续完善基础软件，开展应用软件生态建设。将自主研发优势转换为产品性价比和软件生态优势，增强产品在市场中的竞争力。

一是持续通过政策性市场的带动提高龙芯 CPU 的性价比并完善软件生态。完成第四代首款芯片 3A6000 的调试和产品化，完成新款桥片优化版的流片和调试，完成新款服务器芯片的设计交付流片，完成新款平台 SoC 芯片的设计。第四代芯片在大幅提升性能的同时大幅降低成本。开展龙芯首款 GPGPU 芯片的研制，大幅提升图形和包括

AI 加速在内的计算性能。持续改进和优化二进制翻译平台，在龙芯平台上流畅运行 X86/Linux 和 X86/Windows 的应用。完善和优化包括龙芯浏览器、龙芯打印机、龙芯三维显控、龙芯视频编辑器等“一招鲜”的龙芯基础应用。研制龙芯自主编程框架，发展龙芯应用生态圈。把自主研发的优势转化为性价比和软件生态优势，通过性价比和软件生态的优化不断提高龙芯在政策性市场的地位，逐步形成开放市场竞争力。

二是结合特定信息化应用需求，通过软硬件定制和产业链重构形成系统解决方案的开放市场性价比优势。采取灵活机动的战略战术，聚焦特定应用，在全局劣势的情况下取得局部优势，通过硬件定制、软件优化、产业链重构降低成本提高性能。大幅提升存储服务器和其它专用服务器性价比，提升行业终端的性价比，具有开放市场竞争力。优化 BMC 解决方案。

三是面向工控应用的 SoC 和 MCU 在解决方案的支持下形成芯片本身的开放市场性价比优势。继续结合五金电子和传感器需求定制具有市场竞争力的 MCU。完善流量表芯片解决方案，形成批量销售。在目前芯片的基础上，研制基于更先进工艺的五金电子芯片，提升龙芯在五金电子领域竞争力。在完成 SoC 平台的基础上，结合应用需求定制专用 SoC 及其解决方案。完成打印机 SoC 芯片的调试及产品化，在此基础上研制性价比更高的打印机专用 SoC。

(四) 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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 10 日	不适用	不适用	各项议案均审议通过，不存在否决议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、 表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、 红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、 董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡伟武	董事长、总经理、核心技术人员	男	55	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	103.76	否
刘新宇	董事	男	51	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	0	是
范宝峡	董事、副总经理、核心技术人员	男	47	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	134.24	否
高翔	董事、副总经理、核心技术人员	男	41	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	131.61	否
张戈	董事、副总经理、核心技术人员	男	40	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	99.39	否
谢莲坤	董事、总经理助理	女	41	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	88.94	否
吴晖	独立董事	男	63	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	8.00	否
马贵翔	独立董事	男	59	2021年2月	2023年11月	0	0	0	/	8.00	否
肖利民	独立董事	男	53	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	8.00	否
杨梁	监事、核心技术人员	男	41	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	128.87	否
陈盼盼	监事	男	39	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	0	是
王焕东	职工代表监事	男	41	2022年8月	2023年11月	0	200	200	个人增持	40.93	否

									(任职前)		
李陈延	职工代表监事 (离任)	女	38	2020年11月	2022年8月	0	200	200	个人增持 (离任后)	22.99	是
杨旭	副总经理、核心 技术人员	男	46	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	113.48	否
李晓钰	董事会秘书	女	46	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	91.96	否
曹砚财	财务总监	男	46	2020年11月	2023年11月	0	0	0	/	85.64	否
合计	/	/	/	/	/	0	400	400	/	1,065.82	/

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

姓名	主要工作经历
胡伟武	胡伟武，男，1968年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1991年获中国科学技术大学学士学位；1996年获中国科学院计算技术研究所计算机系统结构专业工学博士学位。1996年3月至2021年1月，就职于中国科学院计算技术研究所，历任助理研究员、副研究员、研究员、博士生导师、所长助理、副总工程师、总工程师等职务。2009年8月至2019年11月，任公司副董事长、总经理；2019年11月至今，任公司董事长、总经理。2008年当选第十一届全国人大代表，2012年、2017年和2022年分别当选党的十八大、十九大、二十大代表。
刘新宇	刘新宇，1972年4月出生，男，中国国籍，无永久境外居留权。1998年获哈尔滨工程大学硕士学位；2002年获哈尔滨工业大学博士学位。2002年7月至2004年7月，在中国科学院计算技术研究所（简称中科院计算所）博士后工作站从事研究工作；2004年5月至2006年2月，历任中科院计算所技术发展处主管、分所管理办主任；2006年3月至今，任苏州中科集成电路设计中心有限公司董事长、总经理；2008年8月至今，历任中科院计算所技术发展处副处长、技术发展处处长、技术发展中心主任；2016年11月至2020年6月，任北京中科算源资产管理有限公司总经理；2020年6月至今，任北京中科算源资产管理有限公司执行董事、总经理；2017年6月至今，北京中科图灵基金管理有限公司董事长、总经理；2019年8月至今，任北京中科晶上科技股份有限公司副董事长。2020年11月至今，任公司董事。2021年7月至今，任中科天玑数据科技股份有限公司董事、中科算智（苏州）技术有限公司董事长。
范宝峡	范宝峡，男，1976年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。1998年获大连理工大学学士学位。2001年获大连理工大学硕士学位；2010年获中科院计算所计算机系统结构专业工学博士学位。2001年7月至2011年7月，

	在中科院计算所任职；2011年8月至今，在公司任职。
高翔	高翔，男，1982年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授级高级工程师。2002年获中国科学技术大学计算机工学学士学位；2007年获中国科学技术大学计算机系统结构专业博士学位。2007年7月至2010年2月，在中科院计算所任职；2010年3月至今，在公司任职。
张戈	张戈，男，1983年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授级高级工程师。2001年获中国科学技术大学计算机工学学士学位；2006年获中科院计算所计算机系统结构专业工学博士学位。2006年7月至2010年2月，在中科院计算所任职；2010年3月至今，在公司任职。
谢莲坤	谢莲坤，女，1982年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004年获北京大学法学学士、经济学双学士学位；2006年获北京大学经济法硕士学位。2006年7月至2010年1月，任北京市竞天公诚律师事务所律师；2010年2月至今，在公司任职。
吴晖	吴晖，男，1960年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1986年获安徽财贸大学学士学位；2007年获加拿大魁北克大学项目管理专业毕业硕士学位。1986年7月至今，历任杭州商学院会计系（现浙江工商大学会计学院）助教、讲师、副教授、教授、系主任、校教学督导组副组长。目前任诚邦生态环境股份有限公司、浙江南都电源动力股份有限公司、浙江裕峰环境服务股份有限公司独立董事。2020年11月至今，任公司独立董事。
马贵翔	马贵翔，男，1964年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1986年获山西大学学士学位；1989年获西南政法学院硕士学位；2005年获中国政法大学博士学位。1989年7月至1996年9月，历任甘肃政法学院助教、讲师、副教授；1996年9月至2001年5月，任浙江政法管理干部学院教授；2001年5月至2007年10月，任浙江工商大学教授；2007年10月至今，任复旦大学教授。目前任诚邦生态环境股份有限公司、浙江大元泵业股份有限公司独立董事。2021年2月至今，任公司独立董事。
肖利民	肖利民，男，1970年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年获清华大学计算机科学与技术学士学位；1996年和1998年分别获中国科学院计算机组织与系统结构硕士和博士学位。1998年7月至2005年6月，任职于中科院计算所。2005年6月至今，任职于北京航空航天大学计算机学院，历任教授、计算机科学技术系主任、计算机系统结构研究所所长。2020年11月至今，任公司独立董事。
杨梁	杨梁，男，1982年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004年获中国科学技术大学计算机系工学学士学位；2010年获中国科学院计算机系统结构专业工学博士学位。2010年7月至2020年11月，历任公司工程师、资深工程师和首席工程师；2020年11月至今，任公司监事会主席、首席工程师。
陈盼盼	陈盼盼，女，1984年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2006年获中南大学冶金工程专业工学学士学位；2009

	年获中南大学有色金属冶金专业工学硕士学位。2009年6月至2010年6月，任北京当升材料科技股份有限公司投融资助理；2010年7月至2011年5月，任北京东方雨虹防水技术股份有限公司证券事务代表助理；2011年6月至2014年11月，任北京科技风险投资股份有限公司投资助理；2014年12月至今，任北京工业发展投资管理有限公司分析师、高级投资经理；2016年12月至今，任公司监事。
李陈延	李陈延，女，1985年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2009年获北京联合大学会计学学士学位。2009年3月至2010年12月，任北京金雅信科技有限公司出纳、会计；2011年1月至2014年8月，任北京正略钧策咨询股份有限公司会计；2014年9月至2020年11月，历任公司会计、内控专员和投资主管；2020年11月至2022年8月，任公司监事、投资主管。
王焕东	王焕东，男，1982年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004年获中国科学技术大学计算机科学技术系工学学士学位；2011年获中国科学院研究生院计算机系统结构专业工学博士学位。2011年1月起在公司任职，从事芯片研发相关工作。
杨旭	杨旭，男，1977年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年获清华大学工学学士学位；2003年获中国科学院微电子所工学硕士学位。2003年7月至2010年2月，在中科院计算所任职；2009年8月至今，在公司任职。
李晓钰	李晓钰，女，1977年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年获华中科技大学计算机科学与技术专业学士学位；2003年获华中科技大学计算机系统结构专业工学硕士学位。2003年7月至2012年8月，在中科院计算所任职；2012年9月至今，在公司任职。
曹砚财	曹砚财，1977年8月出生，男，中国国籍，无永久境外居留权，注册会计师。2000年获山东科技大学学士学位；2015年获得清华大学经济管理学院工商管理硕士学位。2000年8月至2002年6月，任青岛海尔财经管理有限公司商用空调本部总账会计；2002年10月至2012年3月，任紫光股份有限公司财务部副部长、子公司财务总监；2012年4月至2015年10月，任北京银信长远科技股份有限公司财务总监；2014年11月至2018年5月，任北京喜鹊财富科技股份有限公司财务总监；2018年5月至2020年7月，任碧有信控股有限公司财务总监；2020年7月至2020年11月，任公司财务部经理；2020年11月至今，任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡伟武	天童芯源	执行董事	2020年8月	至今
范宝峡	天童芯源	监事	2014年3月	至今
刘新宇	中科算源	执行董事、总经理	2020年6月	至今
陈盼盼	北工投	分析师、高级投资经理	2014年12月	至今
李陈延	天童芯源	职员	2022年8月	至今
在股东单位任职情况的说明		无		

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘新宇	中科院计算所	主任	2008年8月	至今
刘新宇	北京中科图灵基金管理有限公司	董事长、总经理	2017年6月	至今
刘新宇	苏州中科集成电路设计中心有限公司	董事长、总经理	2006年3月	至今
刘新宇	中科算智(苏州)资产管理有限公司	董事长、总经理	2019年7月	至今
刘新宇	中科国力(镇江)智能技术有限公司	董事	2021年4月	至今
刘新宇	北京中科晶上科技股份有限公司	副董事长	2019年8月	至今
刘新宇	中科天玑数据科技股份有限公司	董事	2021年7月	至今
刘新宇	中科算智(苏州)技术有限公司	董事长	2021年7月	至今
刘新宇	中科寒武纪科技股份有限公司	董事	2022年11月	至今
刘新宇	中科南京移动通信与计算创新研究院	理事	2017年12月	至今
刘新宇	宁波人工智能产业研究院	理事	2012年8月	至今
刘新宇	太仓中科信息技术研究院	理事	2012年5月	至今
刘新宇	中科苏州智能计算技术研究院	院长、理事	2019年3月	至今
刘新宇	中科南京信息高铁研究院	理事	2019年7月	至今
吴晖	浙江工商大学	教学督导组副组长	2020年3月	至今
吴晖	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	独立董事	2016年4月	2022年4月

	公司			
吴晖	浙江锋龙电气股份有限公司	独立董事	2016年4月	2022年4月
吴晖	诚邦生态环境股份有限公司	独立董事	2017年4月	至今
吴晖	浙江南都电源动力股份有限公司	独立董事	2022年1月	至今
吴晖	浙江裕峰环境服务股份有限公司	独立董事	2022年8月	至今
马贵翔	复旦大学	教授	2007年10月	至今
马贵翔	诚邦生态环境股份有限公司	独立董事	2017年4月	至今
马贵翔	浙江大元泵业股份有限公司	独立董事	2021年6月	至今
肖利民	北京航空航天大学计算机学院	计算机科学技术系主任	2014年10月	至今
肖利民	北京航空航天大学计算机学院	计算机系统结构研究所所长	2019年3月	至今
陈盼盼	北京临空创业投资有限公司	董事	2016年12月	至今
陈盼盼	北京科华微电子材料有限公司	监事	2022年11月	至今
陈盼盼	康辰医药股份有限公司	董事	2022年9月	至今
陈盼盼	北京华素制药股份有限公司	监事	2022年9月	至今
陈盼盼	北京八达岭工发新能源科技企业孵化器有限公司	董事	2022年7月	至今
李陈延	天安星控(北京)科技有限责任公司	董事	2020年6月	2022年9月
李陈延	江苏龙威中科技术有限公司	董事	2020年12月	2022年10月
在其他单位任职情况的说明		无		

(三)董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责公司董事、高级管理人员的考核标准，研究和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，其中规定“薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。”。监事的薪酬与津贴方案经监事会同意后，提交股东大会审议方可实施。董事、监事、高级管理人员的薪酬与津贴方案均按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司治理制度履行了相应的审议程
---------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司独立董事在公司领取独立董事津贴，非独立董事和监事若在公司任职则根据任职领取薪酬，未在公司任职的非独立董事和监事不领取薪酬。高级管理人员的薪酬主要由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,065.82
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	711.35

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王焕东	职工监事	选举	原职工监事离任，补选职工监事
李陈延	职工监事	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第七次会议	2022/1/29	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第八次会议	2022/3/23	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第九次会议	2022/4/21	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十次会议	2022/4/25	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十一次会议	2022/5/24	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十二次会议	2022/6/22	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十三次会议	2022/7/8	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十四次会议	2022/8/29	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十五次会议	2022/10/26	各议案经审议通过，无否决议案。

八、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董	亲自出席	以通讯方式参	委托出席	缺席次数	是否连续两次未亲	出席股东大会的次

		事会次数	次数	加次数	次数		自参加会议	数
胡伟武	否	9	9	4	0	0	否	1
刘新宇	否	9	9	6	0	0	否	1
范宝峡	否	9	9	4	0	0	否	1
高翔	否	9	9	4	0	0	否	1
张戈	否	9	9	4	0	0	否	1
谢莲坤	否	9	9	4	0	0	否	1
吴晖	是	9	9	6	0	0	否	1
马贵翔	是	9	9	6	0	0	否	1
肖利民	是	9	9	6	0	0	否	1

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	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

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

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2022/3/18	1、《关于公司 2021 年财务报表的议案》 2、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》	所有议案均审议通过	/
2022/4/22	1、《关于豁免第一届董事会审计委员会第四次会 议通知期限的议案》 2、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度财务预算方案的议案》 4、《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》 5、《关于公司 2021 年度财务报告的议案》 6、《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议 案》 7、《关于确认公司 2021 年度关联交易的议案》 8、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通 合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》	所有议 案均审 议通过	/
2022/8/26	1、《关于公司<2022 年半年度报告>及其摘要的 议案》 2、《关于公司<2022 年半年度募集资金存放与实 际使用情况专项报告>的议案》	所有议 案均审 议通过	/
2022/10/24	1、《关于公司<2022 年第三季度报告>的议案》	所有议 案均审 议通过	/

(3). 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
2022/6/17	《关于调整公司募投项目拟使 用募集资金金额的议案》	所有议案均审议 通过	/

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2022/1/24	《关于公司高级管理人员及核 心员工参与战略配售的议案》	所有议案均审议 通过	/

注：报告期内未召开提名委员会。

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	544
------------	-----

主要子公司在职员工的数量	369
在职员工的数量合计	913
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产及辅助人员	20
销售人员	136
研发技术人员	616
财务人员	19
行政管理人员	122
合计	913
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	53
硕士研究生	267
本科	526
专科	52
高中及以下	15
合计	913

(二)薪酬政策

适用 不适用

公司根据相关法律法规，结合所在行业薪酬情况，根据外部竞争、内部公平、分享共赢、动态调整的原则建立了薪酬管理制度，为员工提供富有保障性和激励性的薪酬。薪酬由固定薪酬、浮动薪酬构成。固定薪酬是根据人员的职务、资历、学历、技能等因素确定的相对固定的工作报酬。浮动薪酬是根据人员根据月度、季度、年度表现，绩效考核及公司经营情况确定的，属于不固定的工资报酬。公司注重保障员工的合法权益，公司按时、足额缴纳员工的五险一金，及时发放工资。另外龙芯建立了多维度的员工关怀机制，从节日福利、团建活动、健康关爱、家属关怀等多维度为员工提供福利和关爱。

(三)培训计划

适用 不适用

龙芯注重在研发和产业化实践中培养人才，通过外部招聘以及与高校、科研院所开展联合培养等途径吸引和培养了一批优秀的人才，通过导师制推动岗位知识和技能经验的归纳和提炼，并有效分享和传承，加快人才在工程实践中成长。通过开展新员工入职培训、专业技术培训、外部培训相结合的方式，为员工提供多维度、多层次的培训项目，2022 年完成各项培训一百余次。

(四)劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、在保持自身持续稳健发展的同时，公司高度重视股东的合理投资回报，根据中国证监会的相关规定，《公司章程》对现金分红政策、利润分配政策的审议程序作出了明确规定。公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策机制和程序完备。公司独立董事尽责履职，对有关现金分红政策的议案认真审核并发表独立意见。公司通过多种方式为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会，充分维护中小股东的合法权益。

2、公司 2022 年年度利润分配方案：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年度实现归属于母公司所有者的净利润为人民币 51,752,026.33 元，截至 2022 年 12 月 31 日，合并报表未分配利润为 355,450,443.00 元。在综合考虑行业发展情况、公司现阶段经营业绩情况、生产经营需要及未来资金投入的需求等因素后公司 2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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原因	未分配利润的用途和使用计划
详见同日于上海证券交易所披露的《关于 2022 年度利润分配方案的公告》	详见同日于上海证券交易所披露的《关于 2022 年度利润分配方案的公告》

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 √不适用

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

□适用 √不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

同时，公司监事会根据《公司章程》《监事会议事规则》及相关内部控制制度，督促公司完善公司法人治理结构，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。全体监事认为公司已依据相关法律法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的公司法人治理结构，决策程序符合相关规定；公司董事会亦严格遵照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》的要求，在职权范围内，准确、全面

地执行了股东大会的各项决议。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权过程中，不存在违反法律法规或损害公司及股东利益的行为。

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

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司子公司的经营管理工作均围绕公司整体战略目标及生态布局展开，严格按照《公司法》《证券法》等法规和条例，规范经营行为，加强内部管理。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

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

与 ESG 有关的详细内容，敬请查阅本公司同日披露的《2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

二、 环境信息情况

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

1. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

3. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

4. 环境自行监测方案

适用 不适用

5. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司主要从事芯片设计研发工作，不直接进行产品生产制造工作。公司经营过程中消耗的资源能源主要是电能和生活用水资源，不属于高耗能、高排放企业。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

□适用 √不适用

3. 废弃物与污染物排放情况

□适用 √不适用

公司环保管理制度等情况

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

具体说明

√适用 □不适用

公司倡导全体员工在日常工作过程中响应绿色环保、节能降耗的理念，以绿色、循环、低碳的实际行动切实维护生态环境。公司制定了办公楼宇的管理办法，其中对办公环境管理进行了明确规定，具体包括电源使用管理、空调能耗管理、设备设施使用管理等，要求厉行节约提高能源使用效率。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

报告期内，公司在生产经营过程中严格遵守国家及地方环保相关法律法规及行业标准，高度关注生态保护、节能减排与防治污染。公司在基础建设、办公垃圾、照明、绿化等方面严格执行国家及行业相关规定，为员工创造了良好、绿色和健康的办公环境；公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”的政策号召，加强对员工节能环保知识的宣贯，实行内部降本增效工作，提高员工的环保意识，并鼓励员工从细微处做起，践行可持续发展的理念。

三、 社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

详见公司同日披露的《2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	63.34	
其中：资金（万元）	59.50	用于教育、科技创新、抗疫捐赠
物资折款（万元）	3.84	向学校捐赠设备

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

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

报告期内，龙芯爱心计划继续在教育帮扶领域贡献自己的力量，对甘肃、河南、四川、江西等地的 36 名贫困学生持续进行了助学金帮扶，并向部分学校捐赠了龙芯教学机器人，帮助孩子们获得更好的就学条件。

报告期内，公司分别向江苏软件产业人才发展基金会、中科院宁波材料技术与工程研究所、北京通明湖应用创新中心、深圳市职业技术学院教育基金会、深圳市南方科技大学基金会、西北工业大学教育基金会等实体捐款及捐赠设备，用于支持各地产业人才发展。

报告期内，公司向太原市小店区红十字会捐款 10 万元，用于公益慈善活动。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司参与农业农村部国家乡村振兴“百县千乡万村”振兴示范县信创项目，甘肃省张掖市林泽县被评为首批示范县，硬件全部采用龙芯技术路线。

进行消费扶贫卡的大额采购，以消费助农、兴农。

(三)股东和债权人权益保护情况

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

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的相关规定，依法与员工签订劳动合同，为员工提供社会保险、住房公积金、健康关爱、家属关怀以及节日慰问等福利。公司制定了包括招聘、培训、考核等在内的人力资源管理制度，并建立了具有特色的龙芯关爱与激励机制，将企业文化、价值观、职业发展机会与薪酬福利相结合，以促进公司与员工的共同成长和发展。

员工持股情况

员工持股人数（人）	199
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	21.80
员工持股数量（万股）	12,508
员工持股数量占总股本比例（%）	31.19

注：

- 1、公司员工总数、总股本均为 2022 年 12 月 31 日数据；
- 2、持股平台中含非员工 10 人，均为以公允价值入股的中科院计算所员工或退休人员（或退休人员直系亲属）；

3、员工系通过天童芯源、芯源投资、天童芯泰、天童芯民、天童芯正、龙芯中科员工 1 号资管计划、龙芯中科员工 2 号资管计划持股，不包含公司员工自行通过二级市场购买的股份。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司向晶圆制造厂采购晶圆，向封装测试厂采购封装服务，测试后将芯片产品销售给客户。公司与主要客户及供应商之间均保持长期、稳定的合作关系，公司与客户定期讨论销售计划，并根据客户的采购预测制定具体的采购计划，无论是采购阶段的下单、质量检测、验收及付款环节，还是销售阶段的发货、收款、退换货环节，均形成了较为规范化、常态化的标准流程，能充分保护供应商及客户的合法权益。

(六) 产品安全保障情况

公司的经营模式为 Fabless 模式，即公司专注于集成电路的设计和营销环节，生产加工环节委托给晶圆制造企业、封装企业代工完成，测试环节由公司的测试部门和测试服务供应商共同完成，最终将测试后的芯片成品销售给客户。公司致力于为客户提供优质的产品，从设计、委外生产、测试检验到销售环节都非常重视产品的质量，建立了较为完善的产品质量控制体系。产品设计和研发是公司的核心工作，公司已形成规范、有效的研发管理流程和质量控制体系，并根据实际情况不断调整完善，全面覆盖产品研发各阶段，保障产品的质量、风险、成本等各方面都得到了强有力的管控。在委外生产环节，严格进行供应商管理，并通过加强检测等手段对生产过程中的产品质量进行了有效控制。报告期内，公司的产品良率一直维持在较高水平。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

详见公司同日披露的《2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告》

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

公司党总支下设 3 个党支部，截至报告期末共有党员 130 人。公司党总支始终把党建作为治企兴企强企的“根”和“魂”，认真履行全面从严治党主体责任，有效发挥领导核心和政治核心作用。坚持党建融入技术研发、融入经营管理、融入人才建设、融入社会责任，以不断提升“三会一课”等组织生活质量为抓手，大力推进党支部工作标准化和规范化，为公司高质量发展提供坚强有力的政治保障和组织保障。

公司高度重视员工的社会主义核心价值观培育，以理想信念和作风建设为核心，持续推进“两学一做”和党史学习教育常态化长效化。立足打造一支“有灵魂、有本事、有血性、有品德”的过硬团队，坚持落实每月全员政治学习制度，通过开展“我是共产党员”“送课到小组”等创新举措，有效推动党建带群建、党员带全员，不断增强团队的国家使命感和社会责任感。

作为中国自主 CPU 的领军者，公司始终坚持为人民做龙芯的根本宗旨，把“是否有利于中华民族伟大复兴、是否有利于国家科技自立自强、是否有利于满足人民群众对高品质信息产品和服务的需要”作为干事创业的出发点和落脚点，以支部联学共建为契机，积极宣传党中央的方针政策和决策部署，广泛凝聚社会各界共识。2022 年，共开展支部联学共建活动 10 次，赢得了广泛赞誉。

作为二十大代表，公司董事长、党总支书记胡伟武同志认真履行党代表的神圣使命，会前广泛调研、会中深入研讨、会后积极宣讲，做好公司内部学习宣传贯彻党的二十大精神的同时，还应邀进学校、进企业、进政府机关、进科研院所，把党的创新理论盛宴带给基层广大党员群众。2022 年，共开展党的二十大精神专题宣讲 10 场，受众累计达 4,000 余人次。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	公司于 2022 年 9 月 5 日举办半年度业绩说明会，采用视频录播和文字互动的形式，与投资者展开充分的沟通；公司于 2022 年 11 月 14 日举办第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	具体内容详见公司投资者服务专栏： https://www.loongson.cn/system/tzz

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司严格遵守法律法规和监管机构规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。公司积极开展投资者关系管理工作，通过投资者交流会、业绩说明会、上证 e 互动、电话、邮件等诸

多渠道与投资者保持密切沟通，积极维护公司与投资者良好关系，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三)信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《信息披露管理办法》等内部制度，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保障投资者的知情权。投资者可以通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），信息披露媒体《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和《经济参考报》等途径便捷获取信息。

(四)知识产权及信息安全保护

适用 不适用

1. 知识产权保护

公司坚持自主研发，高度重视知识产权。建立知识产权管理体系，制定多项知识产权管理制度，从软硬件全系统，研产销全过程，专利、商标、软件著作权、集成电路布图设计、商业秘密等知识产权全种类，系统管理与布局公司的知识产权。

公司持续加强知识产权检索与分析，坚持做到事前风险评估和风险防范、事中检测评价和风险控制、事后维权保障，保障公司持续、健康发展。

2. 信息安全保护

公司非常重视信息安全与数据资料保密性，制定了较为完善的信息安全管理制度。

公司建立独立的研发生产专用网络及管理体系，确保关键数据安全。通过终端接入控制、网络边界防护、堡垒机、数据备份、漏洞防护等多方面保护措施，多种技术手段并用，提升网络安全防护能力。

公司的企业办公信息化建设从端到云，从硬件到软件已全面完成国产化平台替代，在办公信息化建设中大量使用基于龙芯 CPU 的国产化信息设备及网络安全产品，自主国产化产品的替代有效提升了信息化基础设施的安全程度，确保数据资料处于受控状态，最大限度防范各类信息风险因素。

公司定期进行安全检查，不断提升员工信息安全防范意识，加强信息安全培训及教育提醒，维护公司网络信息安全。

(五)机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六)其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、相关中介机构	注 7	注 7	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 12	注 12	是	是	不适用	不适用

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

注 1：本次发行前股东关于股份锁定和减持的承诺

1. 控股股东的相关承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本公司在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司

上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

2. 实际控制人的相关承诺

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

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

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

3. 受控股股东、实际控制人控制的股东的承诺

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

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

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

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

4. 持股比例 5%以上的其他股东的相关承诺

公司持股 5%以上的股东中科算源承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

2、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

公司持股 5%以上的股东中科百孚、横琴利禾博承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

公司持股 5%以上的股东北工投承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

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

合计持有公司 5%以上股份的股东鼎晖祁贤、鼎晖华蕴承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

5. 持股比例 5%以下的其他股东的相关承诺

公司持股比例 5%以下的其他股东深圳芯龙承诺：

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

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

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

6. 持股董事、监事和高级管理人员的相关承诺

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

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

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

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

7. 持股核心技术人员的相关承诺

持有公司股份的核心技术人员胡伟武、范宝峡、高翔、张戈、杨旭、杨梁承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

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

2、关于持股意向及减持意向的承诺

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

8. 实际控制人亲属的相关承诺

（1）应伟的承诺

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

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

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

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

（2）云南国际信托有限公司的承诺

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

“1、关于股份锁定的承诺

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

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

2、关于自愿延长锁定期的承诺

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

3、关于持股意向及减持意向的承诺

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

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

注 2：稳定股价的措施和承诺

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

“（一）启动股价稳定措施的条件

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

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

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

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

（二）稳定股价的具体措施

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

1、公司回购股份

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

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

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

- A、单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；
- B、每一会计年度内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%；
- C、公司用于回购股份的资金总额累计不得超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。

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

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

2、控股股东增持公司股份

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

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

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

(4) 增持计划完成后的六个月内，控股股东将不出售所增持的股份。

3、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份

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

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

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

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

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

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

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

（三）稳定股价方案的终止

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

（四）未履行稳定股价方案的约束措施

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

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬

的董事除外)、高级管理人员未履行上述增持承诺的,则公司可将其增持义务触发,当年及以后年度的现金分红(如有)以及当年薪酬的 20%予以扣留,同时其持有的公司股份将不得转让,直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

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

注 3: 股份回购的承诺

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

注 4: 对欺诈发行上市的股份购回承诺

1. 公司承诺

为维护公众投资者的利益,龙芯中科承诺如下:

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

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

2. 控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东天童芯源承诺:

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

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

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺:

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

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

注 5: 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1. 填补被摊薄即期回报的具体措施

(1) 加大市场开拓力度

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

公司将继续贯彻“纵深发展,边缘扩张”的经营方针,在巩固目前主营业务领域市场竞争地位的基础上,通过推动提升核心技术竞争力等战略,继续提升客户服务水平,积极向行业关键信息基础设施进行拓展,并积极探索结合区域特点拓展特色业务,拓展收入增长空间,进一步巩固和提升公司的市场竞争地位,实现公司营业收入的可持续增长。

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

(2) 提升管理水平

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

(3) 打造一流人才队伍

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

(4) 加快募集资金投资项目进度

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

(5) 优化投资者回报机制

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

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

2. 控股股东的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

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

3. 实际控制人的承诺

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

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

4. 董事、高级管理人员的承诺

公司董事、高级管理人员承诺：

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

注 6：关于利润分配政策的承诺

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

针对前述事项，公司承诺：

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

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

注 7：关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1. 公司承诺

公司就《招股说明书》之信息披露事项，作出承诺如下：

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

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

2. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

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

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

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

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

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

3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

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

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

4. 中介机构的相关承诺

(1) 保荐机构的承诺

中信证券承诺：

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

(2) 公司律师的承诺

竞天公诚律师承诺：

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

(3) 审计机构的承诺

天职国际会计师承诺：

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

注 8：关于履行公开承诺的约束措施的承诺

1. 公司的承诺

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

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

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

3、公司未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。”

2. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

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

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

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

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

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

3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

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

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

注 9：关于公司股东信息披露专项承诺

公司就股东信息披露相关事项作出如下承诺：

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

注 10：关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

4、本承诺书在本公司作为龙芯中科控股股东期间有效。”

公司的实际控制人胡伟武和晋红出具了避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

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

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

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

4、本承诺函在本人作为龙芯中科实际控制人期间有效。”

注 11：关于减少和规范关联交易的承诺

1. 公司控股股东天童芯源：

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

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

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

2. 公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

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

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

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

3. 公司董事、监事及高级管理人员承诺：

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

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

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

注 12：关于仲裁事项的承诺

1. 控股股东和实际控制人的承诺：

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

具体内容详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110.00
境内会计师事务所审计年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑斐、徐薇
境内会计师事务所注册会计师审计年限	郑斐（3 年）、徐薇（3 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	15.00
保荐人	中信证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
仲裁事项 1：龙芯中科与上海芯联芯关于 MIPS 指令系统技术许可合同相关的仲裁。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》
诉讼事项 2：龙芯中科诉上海芯联芯，已向北京互联网法院提起《民事起诉状》。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》
诉讼事项 3：龙芯中科诉上海芯联芯，已向北京知识产权法院提起《民事起诉状》。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日、2023 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》（2023-003）以及《龙芯中科关于诉讼事项进展的公告》（2023-006）
诉讼事项 4：上海芯联芯对公司 LoongArch 和 3A5000 处理器的诉讼。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日、2023 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》（2023-003）以及《龙芯中科关于诉讼事项进展的公告》（2023-006）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
AA06	董监高在外任职企业	购买商品	购买商品	与非关联方价格一致	市场价格	946.05	1.26	银行转账	946.05	不适用
中国科学院计算技术研究所	间接股东	接受劳务	接受劳务、水电物业	与非关联方价格一致	市场价格	861.06	1.73	银行转账	861.06	不适用
浙江力积存储科技	董监高在外任职企业	购买商品	购买商品	与非关联方价格一致	市场价格	84.16	0.11	银行转账	84.16	不适用

有限公司										
AL06	股东直接或间接控制的对外投资	销售商品	销售商品	与非关联方价格一致	市场价格	636.46	0.86	银行转账	636.46	不适用
AA06	董监高在外任职企业	销售商品	销售商品	与非关联方价格一致	市场价格	2,249.90	3.05	银行转账	2,249.90	不适用
合计				/	/	4,777.63		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明	公司召开第一届董事会第十次会议、2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》，其中2022年度公司预计向关联方中国科学院计算技术研究所、浙江力积存储科技有限公司分别购买原材料或接受劳务2,000万元、1,000万元，其中2022年公司预计向关联方AL06、AA06分别销售商品6,000万元、3,000万元，因上述会议在公司上市前召开，故相关决议无需在相关指定网站上披露。									

(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	闲置募集资金	168,000.00	71,000.00	0
银行理财	自有资金	184,800.00	47,000.00	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	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
平安银行	结构性存款	10,000.00	2022/7/15	2022/9/15	自有资金	银行	合同约定	1.5%或3.02%或3.07%		51.30	已收回	是	是	
平安银行	结构性存款	19,500.00	2022/7/15	2022/9/14	自有资金	银行	合同约定	1.5%或3.2%		48.88	已收回	是	是	
招商银行	结构性存款	9,000.00	2022/7/14	2022/10/12	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或3%或3.2%		66.58	已收回	是	是	

中信银行	结构性存款	45,000.00	2022/7/14	2022/10/12	闲置募集资金	银行	合同约定	1.60% 或 2.85% 或 3.25%		360.62	已收回	是	是
平安银行	结构性存款	3,000.00	2022/7/15	2022/10/17	自有资金	银行	合同约定	1.65%- 3%		23.18	已收回	是	是
平安银行	结构性存款	10,000.00	2022/7/15	2022/10/17	自有资金	银行	合同约定	1.65%- 3%		77.27	已收回	是	是
民生银行	结构性存款	56,500.00	2022/7/15	2022/10/17	自有资金	银行	合同约定	1.55%- 3.1%		366.97	已收回	是	是
招商银行	结构性存款	10,000.00	2022/8/19	2022/11/18	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65% 或 3%		74.79	已收回	是	是
招商银行	结构性存款	10,000.00	2022/8/24	2022/11/24	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65% 或 2.95%		74.36	已收回	是	是
招商银行	结构性存款	7,000.00	2022/9/15	2022/12/15	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65% 或 2.9%		50.61	已收回	是	是
招商银行	结构性存款	10,000.00	2022/9/22	2022/12/22	闲置募集	银行	合同约定	1.65% 或 2.85%		71.05	已收回	是	是

					资金									
民生银行	结构性存款	16,800.00	2022/10/28	2022/12/28	自有资金	银行	合同约定	1.5%-2.7%		66.77	已收回	是	是	
民生银行	结构性存款	22,000.00	2022/10/28	2022/12/28	自有资金	银行	合同约定	1.5%-2.7%		96.04	已收回	是	是	
招商银行	结构性存款	6,000.00	2022/10/20	2022/12/30	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或2.75%或2.95%		32.10	已收回	是	是	
招商银行	结构性存款	9,000.00	2022/10/13	2023/1/13	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或2.8%或3%			未到期	是	是	
招商银行	结构性存款	3,000.00	2022/11/21	2023/1/20	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或2.7%或2.9%			未到期	是	是	
招商银行	结构性存款	10,000.00	2022/11/25	2023/1/20	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或2.7%或2.9%			未到期	是	是	
招商银行	结构性存款	5,000.00	2022/12/28	2023/1/31	闲置募集资金	银行	合同约定	1.65%或2.7%或2.9%			未到期	是	是	

宁波银行	结构性存款	10,000.00	2022/7/15	2023/7/12	自有资金	银行	合同约定	1%-3.2%			未到期	是	是	
中信银行	结构性存款	19,000.00	2022/10/14	2023/1/12	闲置募集资金	银行	合同约定	1.6%或2.7%或3.1%			未到期	是	是	
中信银行	结构性存款	25,000.00	2022/10/14	2023/4/11	闲置募集资金	银行	合同约定	1.6%或2.65%或3.05%			未到期	是	是	
平安银行	结构性存款	24,000.00	2022/10/14	2023/1/13	自有资金	银行	合同约定	1.65%-2.90%			未到期	是	是	
平安银行	结构性存款	13,000.00	2022/10/18	2023/1/17	自有资金	银行	合同约定	1.65%-2.85%			未到期	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)
首发	2,462,460,000.00	2,419,938,866.51	3,511,869,000.00	2,419,938,866.51	1,486,119,272.54	61.41	1,486,119,272.54	61.41

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (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)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因

									进 度				
先进制程 芯片研发 及产业化 项目	不适用	首发	1,257,604,500.00	700,000,000.00	231,879,207.01	33.13	2024 年	否	是	不适用	不适用	否	不适用
高性能通 用图形处 理器芯片 及系统研 发项目	不适用	首发	1,054,264,500.00	519,938,900.00	54,240,065.53	10.43	2024 年	否	是	不适用	不适用	否	不适用
补充流动 资金	不适用	首发	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	100	不适 用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

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

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

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况适用 不适用**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

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

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	360,000,000	100	9,786,001			-1,586,001	8,200,000	368,200,000	91.82
1、国家持股									
2、国有法人持股	103,303,385	28.7	273,333				273,333	103,576,718	25.83
3、其他内资持股	256,696,615	71.3	9,491,284			-1,564,617	7,926,667	264,623,282	65.99
其中：境内非国有法人持股	256,696,615	71.3	9,491,284			-1,564,617	7,926,667	264,623,282	65.99
境内自然人持股									
4、外资持股			21,384			-21,384	0		
其中：境外法人持股			21,384			-21,384	0		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			31,213,999			1,586,001	32,800,000	32,800,000	8.18
1、人民币普通股			31,213,999			1,586,001	32,800,000	32,800,000	8.18
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	360,000,000	100	41,000,000			0	41,000,000	401,000,000	100

注：公司首次公开发行的股票于 2022 年 6 月 24 日在上海证券交易所科创板上市，本次变动前股份为 2021 年 12 月 31 日股份情况，均作为限售股份进行填报。

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

中国证券监督管理委员会于 2022 年 3 月 29 日作出《关于同意龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕646 号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。本次上市前公司总股本为 36,000 万股，本次发行 4,100 万股人民币普通股，发行后总股本为 40,100 万股。公司本次公开发行的股票于 2022 年 6 月 24 日在上海证券交易所科创板上市。

公司首次公开发行股票时参与网下向符合条件的投资者询价配售并中签的配售对象，锁定期为自公司股票上市之日起六个月，该部分限售股股东对应的股份数量为 1,586,001 股，占公司股本总数的 0.3955%，于 2022 年 12 月 26 日（因非交易日顺延）起上市流通。

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

√适用 □不适用

公司于 2022 年 6 月 24 日公开发行股票，公司总股本由 36,000 万股增至 40,100 万股，股份变动对最近一年每股收益和每股净资产的影响如下：

项目	2022 年（股份变动后）	2022 年（股份变动前）
基本每股收益（元/股）	0.14	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.14
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.70	4.08

说明：股份变动后的每股净资产=报告期末的净资产/报告期末的总股本数，股份变动前的每股净资产=（报告期末的净资产-本年公开发行股票募集资金净额）/股票发行前股数

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天童芯源	86,316,128	0	0	86,316,128	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
中科算源	77,477,539	0	0	77,477,539	首次公开发行前已	2023/6/24

					发行股份	
中 科 百孚	51,277,025	0	0	51,277,025	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
横 琴 利 禾 博	36,156,185	0	0	36,156,185	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
北 工 投	25,825,846	0	0	25,825,846	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
鼎 晖 祁贤	17,497,626	0	0	17,497,626	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
深 圳 芯龙	17,497,626	0	0	17,497,626	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
鼎 晖 华蕴	12,912,882	0	0	12,912,882	首次公开发 行前已 发行股份	2023/6/24
芯 源 投资	12,912,923	0	0	12,912,923	首次公开发 行前已 发行股份	2025/6/24
天 童 芯正	12,912,923	0	0	12,912,923	首次公开发 行前已 发行股份	2025/6/24
天 童 芯国	8,838,588	0	0	8,838,588	首次公开发 行前已 发行股份	2025/6/24
中 科 百孚	374,668	0	0	374,668	首次公开发 行前已 发行股份	2025/6/24
鼎 晖 华蕴	41	0	0	41	首次公开发 行前已 发行股份	2025/6/24
龙 芯 中 科 员工 2 号 资 管 计 划	0	0	2,249,306	2,249,306	参与公司 首次公开发 行战略 配售, 限 售期 12 个月	2023/6/24
龙 芯 中 科 员工 1 号 资	0	0	1,850,694	1,850,694	参与公司 首次公开发 行战略 配售, 限	2023/6/24

管 计 划					售 期 12 个 月	
国 家 集 成 电 路 产 业 投 资 基 金 二 期 份 有 限 公 司	0	0	1,435,001	1,435,001	参与公司 首次公开 发行战略 配售, 限 售 期 12 个 月	2023/6/24
中 信 证 券 投 有 限 公 司	0	0	1,230,000	1,230,000	公司保荐 机构依法 设立的子 公司中信 证券投资 有限公司 参与首次 公开发 行 战 略 配 售, 限 售 期 24 个 月	2024/6/24
中 国 互 联 网 投 资 基 金 (有 限 合 伙)	0	0	546,666	546,666	参与公司 首次公开 发行战略 配售, 限 售 期 12 个 月。	2023/6/24
产 业 投 资 基 金 有 限 责 任 公 司	0	0	273,333	273,333	参与公司 首次公开 发行战略 配售, 限 售 期 12 个 月	2023/6/24
通 富 微 电 子 股 份 有 限 公 司	0	0	205,000	205,000	参与公司 首次公开 发行战略 配售, 限 售 期 12 个 月	2023/6/24
国 电	0	0	205,000	205,000	参与公司	2023/6/24

南瑞科技股份有限公司					首次公开发行战略配售, 限售期 12 个月	
科德数控股份有限公司	0	0	205,000	205,000	参与公司首次公开发行战略配售, 限售期 12 个月	2023/6/24
网下限售账户	0	1,586,001	1,586,001	0	公司首次公开发行网下配售股, 限售期 6 个月	2022/12/24
合计	360,000,000	1,586,001	9,786,001	368,200,000	/	/

注：公司本次公开发行的股票于 2022 年 6 月 24 日在上海证券交易所科创板上市。期初限售股数为 2021 年 12 月 31 日限售股数，即为公司总股数 36,000 万股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2022 年 6 月 15 日	60.06 元/股	41,000,000	2022 年 6 月 24 日	41,000,000	/

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

中国证券监督管理委员会于 2022 年 3 月 29 日作出《关于同意龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕646 号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。本次上市前公司总股本为 36,000 万股，本次发行 4,100 万股人民币普通股，发行后总股本为 40,100 万股。公司本次公开发行的股票于 2022 年 6 月 24 日在上海证券交易所科创板上市。

(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

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股 4,100 万股。首次公开发行完成后，公司股份总数由 36,000 万股变更为 40,100 万股。资产及负债结构变动情况请参见“第三节、五、（三）资产、负债情况分析”。

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)	11,653
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,234
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股 东 性 质
						股 份 状 态	数 量	
北京天童芯源科技有限公司	1,270	86,317,398	21.53	86,316,128	86,316,128	无		境内非国有法人
北京中科算源资产管理有限公司	0	77,477,539	19.32	77,477,539	77,477,539	无		国有法人

西藏林芝鼎孚资本管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）	0	51,651,693	12.88	51,651,693	51,651,693	无		其他
利河伯资本管理（横琴）有限公司—横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）	0	36,156,185	9.02	36,156,185	36,156,185	冻结	20,000,000	其他
北京工业发展投资管理有限公司	0	25,825,846	6.44	25,825,846	25,825,846	无		国有法人
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）	0	17,497,626	4.36	17,497,626	17,497,626	无		其他

国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）	0	17,497,626	4.36	17,497,626	17,497,626	无		其他
北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）	0	12,912,923	3.22	12,912,923	12,912,923	无		其他
北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）	0	12,912,923	3.22	12,912,923	12,912,923	无		其他
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	0	12,912,923	3.22	12,912,923	12,912,923	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
全国社保基金一一四组合	897,740	人民币普通股	897,740					
挪威中央银行—自有资金	800,000	人民币普通股	800,000					
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	700,000	人民币普通股	700,000					

赵建平	400,000	人民币普通股	400,000
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	348,932	人民币普通股	348,932
陈留杭	320,803	人民币普通股	320,803
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	259,043	人民币普通股	259,043
中国建设银行股份有限公司—华安沪港深外延增长灵活配置混合型证券投资基金	240,014	人民币普通股	240,014
中国建设银行股份有限公司—华安科技动力混合型证券投资基金	228,435	人民币普通股	228,435
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	220,413	人民币普通股	220,413
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源及芯源投资、天童芯正的实际控制人；鼎晖祁贤和鼎晖华蕴为一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京天童芯源科技有限公司	86,316,128	2025/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通
2	北京中科算源资产管理有限公司	77,477,539	2023/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通

3	西藏林芝鼎孚资本管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）	51,651,693	2023/6/24 2025/6/24	0	其中 51,277,025 股份自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通；374,668 股份自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通
4	利河伯资本管理（横琴）有限公司—横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）	36,156,185	2023/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通
5	北京工业发展投资管理服务有限公司	25,825,846	2023/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通
6	上海鼎晖百孚投资管理服务有限公司—宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）	17,497,626	2023/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通
7	国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）	17,497,626	2023/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通
8	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通
9	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通
10	上海鼎晖百孚投资管理服务有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	12,912,923	2023/6/24 2025/6/24	0	其中 12,912,882 股份自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月后方可上市流通；41 股份自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源及芯源投资、天童芯正的实际控制人；鼎晖祁贤和鼎晖华蕴为一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售1号集合资产管理计划	1,850,694	2023年6月24日	1,850,694	1,850,694
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售2号集合资产管理计划	2,249,306	2023年6月24日	2,249,306	2,249,306

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证	保荐机	1,230,000	2024年6月24	1,230,000	1,230,000

券投 有公 限司	构的全 资子公 司		日		
----------------	-----------------	--	---	--	--

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

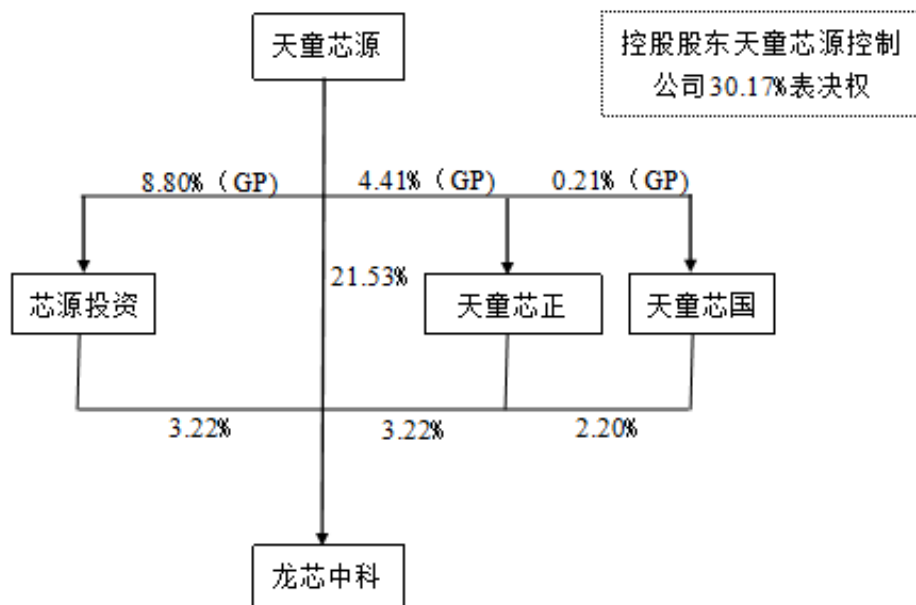
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

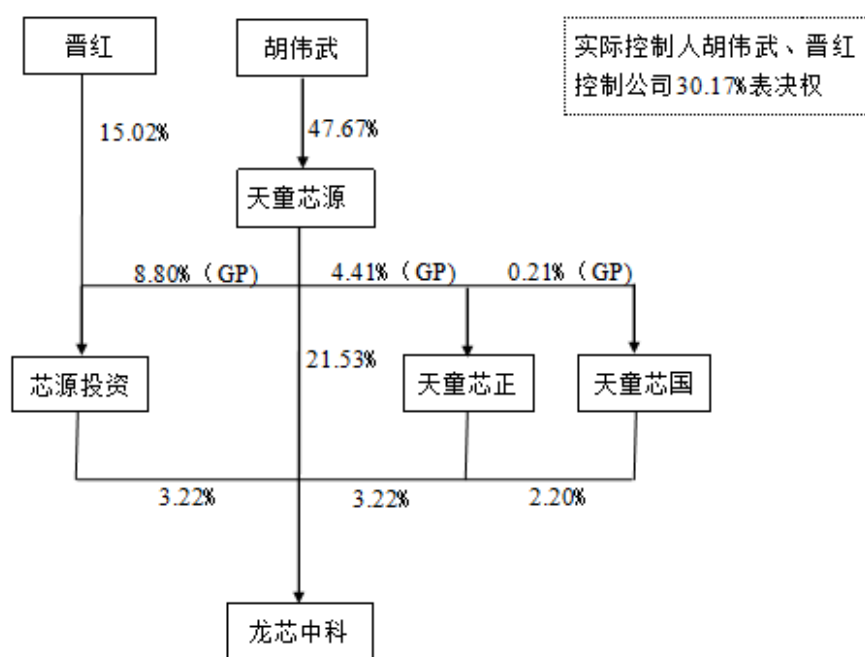
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中科算源	刘新宇	2007-11-15	91110108669117526D	1,000	资产管理、投资管理
中科百孚	西藏林芝鼎孚资本管理有限公司（执行事务合伙人）	2014-12-30	91330203MA2AHHX41D	22,100	资产管理、投资管理
情况	截至 2022 年 12 月 31 日，中科算源、中科百孚分别持有公司股权比例				

说明	为 19.32%、12.88%。
----	------------------

七、 股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2023]5573 号

龙芯中科技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“公司”或“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙芯中科 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
龙芯中科 2022 年度实现营业收入 73,865.79 万元。 由于营业收入是龙芯中科的关键	在针对收入确认的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：

业绩指标之一，存在固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

相关收入政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十九）收入”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）营业收入、营业成本”。

（1）了解龙芯中科管理层（以下简称“管理层”）在收入确认相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计及运行的有效性；

（2）了解收入确认政策及具体方法，通过对管理层的访谈，并以抽样方式检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款以及商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）执行实质性分析程序，结合行业环境及变动趋势，按照分季度、分产品、分客户进行分析，复核收入确认的合理性；

（4）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文档，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（5）结合应收账款审计，执行函证程序，以抽样方式向主要客户函证报告期内销售额，并将函证结果与公司确认收入金额进行核对；

（6）就资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至销售合同、验收单及其他支持性文档，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（7）评价在财务报表中有关销售收入的披露是否符合企业会计准则的要求。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p data-bbox="268 244 580 280">(二) 开发支出资本化</p> <p data-bbox="252 297 783 477">龙芯中科 2022 年度开发支出资本化金额新增 8,471.28 万元。报告期末，龙芯中科开发支出资本化余额为 11,257.04 万元。</p> <p data-bbox="252 510 783 880">由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计。尤其是：项目的技术可行性、项目带来充足未来经济利益的可能性、开始资本化的时点、研究及开发支出记录的准确性及完整性。我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p> <p data-bbox="252 913 783 1137">相关政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十二）无形资产”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（十五）开发支出”。</p>	<p data-bbox="810 297 1340 432">在针对开发支出的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：</p> <p data-bbox="810 465 1340 600">(1) 了解管理层与开发支出资本化相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计及运行的有效性；</p> <p data-bbox="810 633 1340 813">(2) 检查管理层内部对应的立项文件、可行性分析等支持性文档；复核管理层对资本化条件的评估，核查资本化项目是否已进入开发阶段；</p> <p data-bbox="810 846 1340 981">(3) 访谈关键管理人员，并检查开发项目团队技术性文件及其他技术团队项目论证文件；</p> <p data-bbox="810 1014 1340 1149">(4) 收集相关市场信息，评估管理层的开发项目预期经济利益的分析；</p> <p data-bbox="810 1182 1340 1317">(5) 评估管理层对于开发项目及后续生产提供的资金以及技术资源支持的合理性；</p> <p data-bbox="810 1350 1340 1574">(6) 通过抽样的方式，检查与研发项目相关的支持性文件，核查发生的研发支出的成本费用归集是否恰当，研发支出的发生是否真实，是否与相关研发活动切实相关；</p> <p data-bbox="810 1608 1340 1742">(7) 评价在财务报表中有关开发支出的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

四、其他信息

龙芯中科管理层对其他信息负责。其他信息包括《龙芯中科技术股份有限公司 2022 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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

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

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

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

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

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

中国·北京
二〇二三年四月二十四日

中国注册会计师

(项目合伙人):

中国注册会计师:

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	696,341,611.03	306,331,271.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,184,880,447.98	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	29,577,848.16	23,621,546.70
应收账款	七、5	647,285,259.24	465,598,629.65
应收款项融资	七、6	2,111,700.00	6,580,585.72
预付款项	七、7	288,170,703.80	81,302,435.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,063,575.59	17,620,806.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	745,641,817.47	437,439,093.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	20,469,268.88	26,212,525.62
流动资产合计		3,641,542,232.15	1,364,706,894.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	15,482,242.86	12,395,354.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	325,881,390.64	328,218,329.62
在建工程	七、22	5,913,566.45	1,877,715.24
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	18,775,651.38	17,809,328.57
无形资产	七、26	99,200,757.92	118,414,508.40
开发支出	七、27	112,570,403.57	27,857,629.89
商誉			
长期待摊费用	七、29	78,552,107.45	81,403,143.53
递延所得税资产	七、30	53,879,289.71	30,124,182.14
其他非流动资产	七、31	16,543,139.18	6,674,076.99
非流动资产合计		726,798,549.16	624,774,268.66
资产总计		4,368,340,781.31	1,989,481,163.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	36,503,549.30	28,368,560.10
应付账款	七、36	221,645,332.24	220,017,982.91
预收款项			
合同负债	七、38	16,241,116.73	26,867,341.24
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	52,489,239.44	51,822,916.35
应交税费	七、40	8,246,119.47	27,190,833.64
其他应付款	七、41	3,121,318.56	3,109,542.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	8,984,136.03	6,840,478.14
其他流动负债	七、44	2,092,738.81	1,220,693.10
流动负债合计		349,323,550.58	365,438,348.13
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	11,515,887.37	13,013,213.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	100,540,734.86	203,579,241.76
递延所得税负债	七、30	16,439,827.75	15,165,770.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		128,496,449.98	231,758,225.54
负债合计		477,820,000.56	597,196,573.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	401,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,095,124,912.31	692,314,344.88
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,994,186.57	1,320,589.46
专项储备			
盈余公积	七、59	34,951,238.87	27,347,399.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	355,450,443.00	311,302,256.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,890,520,780.75	1,392,284,589.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,890,520,780.75	1,392,284,589.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,368,340,781.31	1,989,481,163.55

公司负责人：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 龙芯中科技术股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		628,203,598.64	120,252,936.57
交易性金融资产		1,184,880,447.98	
衍生金融资产			
应收票据		26,692,179.96	19,053,850.20
应收账款	十七、1	626,797,311.87	417,570,870.66
应收款项融资		2,111,700.00	
预付款项		268,364,436.59	78,151,334.16
其他应收款	十七、2	90,338,522.32	45,103,544.63
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		568,207,310.50	379,296,183.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,709,111.41	4,287,911.39
流动资产合计		3,405,304,619.27	1,063,716,631.46
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	十七、3	320,000,000.00	280,500,000.00
其他权益工具投资		1,517,265.52	1,384,350.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		136,193,515.92	133,601,260.73
在建工程		456,781.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,463,294.85	117,234,567.41
开发支出		77,375,871.11	27,857,629.89
商誉			
长期待摊费用		55,356,678.43	64,213,271.02
递延所得税资产		22,956,093.65	15,066,998.20

其他非流动资产		22,600,667.54	16,444,146.51
非流动资产合计		734,920,168.15	656,302,224.60
资产总计		4,140,224,787.42	1,720,018,856.06
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		29,072,401.60	28,368,560.10
应付账款		163,382,835.41	127,141,594.77
预收款项			
合同负债		15,946,642.29	25,648,530.84
应付职工薪酬		37,021,413.66	37,786,772.22
应交税费		5,110,302.27	15,238,664.67
其他应付款		1,198,242.25	11,403,654.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		2,073,063.50	1,159,817.98
流动负债合计		253,804,900.98	246,747,595.41
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,595,621.43	146,617,517.08
递延所得税负债		38,036,758.15	4,834,823.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,632,379.58	151,452,340.09
负债合计		298,437,280.56	398,199,935.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,095,124,912.31	692,314,344.88
减：库存股			

其他综合收益		-505,801.65	-625,424.86
专项储备			
盈余公积		34,834,875.40	27,231,035.83
未分配利润		311,333,520.80	242,898,964.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,841,787,506.86	1,321,818,920.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,140,224,787.42	1,720,018,856.06

公司负责人：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		738,657,855.87	1,201,253,983.94
其中:营业收入	七、61	738,657,855.87	1,201,253,983.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		891,802,076.68	1,023,270,216.73
其中:营业成本	七、61	390,816,377.14	555,622,498.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,054,074.65	6,454,242.94
销售费用	七、63	89,744,157.74	91,000,890.77
管理费用	七、64	101,512,765.43	99,719,784.95
研发费用	七、65	312,903,972.33	280,768,777.98
财务费用	七、66	-7,229,270.61	-10,295,978.59
其中:利息费用		421,084.87	
利息收入		8,839,252.02	7,109,502.87
加:其他收益	七、67	176,241,583.27	40,610,965.78
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	14,152,672.37	479,035.67
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-452,482.59	-5,963.81
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	4,880,447.98	
信用减值损失(损失以“—”号填列)	七、71	-23,355,760.30	-3,553,471.73
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、72	-1,934,899.64	-560,133.92

资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-4,917.61	10,529.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,834,905.26	214,970,692.70
加：营业外收入	七、74	20,002,587.89	40,906,204.23
减：营业外支出	七、75	2,926,543.64	592,273.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,910,949.51	255,284,623.67
减：所得税费用	七、76	-17,841,076.82	18,479,820.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,752,026.33	236,804,803.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		51,752,026.33	236,804,803.48
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）		51,752,026.33	236,804,803.48
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,673,597.11	2,952,037.41
（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		2,673,597.11	2,952,037.41
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,425,623.44	239,756,840.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		54,425,623.44	239,756,840.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.66
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.66

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：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	769,526,622.20	1,118,558,659.90
减: 营业成本	十七、4	493,397,992.96	614,221,419.46
税金及附加		2,350,864.49	4,162,779.89
销售费用		62,690,360.39	61,965,617.99
管理费用		80,531,054.20	78,186,982.62
研发费用		203,612,242.10	211,866,210.02
财务费用		-7,330,093.50	-5,264,074.65
其中: 利息费用		-365,654.00	
利息收入		7,807,449.31	5,201,438.75
加: 其他收益		137,473,171.41	19,064,275.21
投资收益(损失以 “-”号填列)	十七、5	14,152,672.37	206,455.67
其中: 对联营企业和合 营企业的投资收益		-452,482.59	-5,963.81
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)		4,880,447.98	
信用减值损失(损失以 “-”号填列)		-18,878,943.45	-3,630,853.63
资产减值损失(损失以 “-”号填列)		-1,695,923.40	-560,133.92
资产处置收益(损失以 “-”号填列)			1,396.61
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		70,205,626.47	168,500,864.51
加: 营业外收入		2,418.66	2,664.14
减: 营业外支出		311,237.97	27,635.08
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		69,896,807.16	168,475,893.57
减: 所得税费用		-6,141,588.50	6,744,911.08
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		76,038,395.66	161,730,982.49
(一) 持续经营净利润(净 亏损以“-”号填列)		76,038,395.66	161,730,982.49
(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		119,623.21	-157,610.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		119,623.21	-157,610.13
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			-179,354.36
3.其他权益工具投资公允价值变动		119,623.21	21,744.23
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		76,158,018.87	161,573,372.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		623,082,567.09	1,161,830,079.47
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		30,178,811.11	8,309,635.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	116,558,951.53	133,565,248.35
经营活动现金流入小计		769,820,329.73	1,303,704,963.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,338,387.45	814,268,554.35
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		380,563,689.61	309,926,733.69

支付的各项税费		64,421,103.53	64,911,268.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	93,543,346.88	110,759,342.75
经营活动现金流出小计		1,538,866,527.47	1,299,865,899.54
经营活动产生的现金流量净额		-769,046,197.74	3,839,063.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,348,000,000.00	1,086,574.03
取得投资收益收到的现金		14,153,293.03	570,799.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,458.20	28,000.00
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		2,362,154,751.23	1,685,373.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,253,268.72	226,894,410.60
投资支付的现金		3,528,400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,615,653,268.72	226,894,410.60
投资活动产生的现金流量净额		1,253,498,517.49	-225,209,037.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,439,312,876.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,439,312,876.00	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	24,757,821.70	12,673,746.74
筹资活动现金流出小计		24,757,821.70	12,673,746.74
筹资活动产生的现金流量净额		2,414,555,054.30	-12,673,746.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		392,010,339.07	-234,043,720.30
加：期初现金及现金等价物余额		304,331,271.96	538,374,992.26
六、期末现金及现金等价物余额		696,341,611.03	304,331,271.96

公司负责人：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021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		637,519,028.84	1,082,312,702.58
收到的税费返还		159,292.03	40,024.39
收到其他与经营活动有关的现金		129,287,516.30	73,599,433.01
经营活动现金流入小计		766,965,837.17	1,155,952,159.98
购买商品、接受劳务支付的现金		891,324,818.12	882,029,866.54
支付给职工及为职工支付的现金		270,107,338.16	222,594,562.79
支付的各项税费		31,648,239.82	43,744,091.31
支付其他与经营活动有关的现金		225,707,020.05	153,208,675.07
经营活动现金流出小计		1,418,787,416.15	1,301,577,195.71
经营活动产生的现金流量净额		-651,821,578.98	-145,625,035.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,348,000,000.00	8,987,929.93
取得投资收益收到的现金		14,153,293.03	298,219.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,156,431.76	2,684,971.41
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		2,364,309,724.79	11,971,120.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,903,375.04	111,744,830.28
投资支付的现金		3,567,500,000.00	53,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,625,403,375.04	165,244,830.28
投资活动产生的现金流量净额		-	-153,273,709.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,439,312,876.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,439,312,876.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,446,984.70	2,900,000.00
筹资活动现金流出小计		18,446,984.70	2,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,420,865,891.30	-2,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		507,950,662.07	-301,798,745.19
加：期初现金及现金等价物余额		120,252,936.57	422,051,681.76
六、期末现金及现金等价物余额			
		628,203,598.64	120,252,936.57

公司负责人：胡伟武 主管会计工作负责人：曹砚财 会计机构负责人：何会茹

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	360,000,000.00				692,314,344.88		1,320,589.46		27,347,399.30		311,302,256.24		1,392,284,589.88		1,392,284,589.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				692,314,344.88		1,320,589.46		27,347,399.30		311,302,256.24		1,392,284,589.88		1,392,284,589.88

2022 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)	41,000,000.0 0	-	-	-	2,402,810,567. 43	-	2,673,597.1 1	-	7,603,839.57	-	44,148,186.7 6	-	2,498,236,190. 87	2,498,236,190. 87
(一) 综 合 收 益 总 额							2,673,597.1 1				51,752,026.3 3		54,425,623.44	54,425,623.44
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	41,000,000.0 0				2,402,810,567. 43								2,443,810,567. 43	2,443,810,567. 43
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	41,000,000.0 0				2,378,938,866. 51								2,419,938,866. 51	2,419,938,866. 51
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														-
3. 股 份 支					23,871,700.92								23,871,700.92	23,871,700.92

付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			-
(三) 利润分配									7,603,839.57										-
1. 提取盈余公积									7,603,839.57										-
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

2022 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,095,124,912.31	3,994,186.57	34,951,238.87	355,450,443.00	3,890,520,780.75			3,890,520,780.75	

项目	2021 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	360,000,000.00				668,442,643.96		-1,631,447.95	11,174,301.05		91,448,352.04		1,129,433,849.10		1,129,433,849.10	
加：会计										-777,801.03		-777,801.03		-777,801.03	

2022 年年度报告

政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00			668,442,643.96		-1,631,447.95		11,174,301.05		90,670,551.01		1,128,656,048.07	1,128,656,048.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				23,871,700.92		2,952,037.41		16,173,098.25		220,631,705.23		263,628,541.81	263,628,541.81
（一）综合收益总额						2,952,037.41				236,804,803.48		239,756,840.89	239,756,840.89
（二）所有者投入				23,871,700.92								23,871,700.92	23,871,700.92

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,871,700.92						23,871,700.92			23,871,700.92
4. 其他														
(三) 利润分配								16,173,098.25		-	16,173,098.25			
1. 提取盈余公积								16,173,098.25		-	16,173,098.25			
2. 提取一般风														

险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥																			

2022 年年度报告

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	360,000,000.00				692,314,344.88		1,320,589.46		27,347,399.30		311,302,256.24		1,392,284,589.88	1,392,284,589.88

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				692,314,344.88		-625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				692,314,344.88		-625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00				2,402,810,567.43		119,623.21		7,603,839.57	68,434,556.09	2,519,968,586.30
（一）综合收益总额							119,623.21			76,038,395.66	76,158,018.87
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00				2,402,810,567.43						2,443,810,567.43
1. 所有者投入的普通股	41,000,000.00				2,378,938,866.51						2,419,938,866.51
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,871,700.92						23,871,700.92
4. 其他											
（三）利润分配									7,603,839.57	-7,603,839.57	
1. 提取盈余公积									7,603,839.57	-7,603,839.57	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,095,124,912.31		-505,801.65		34,834,875.40	311,333,520.80	3,841,787,506.86

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				668,442,643.96		-1,631,447.95		11,174,301.05	98,388,350.22	1,136,373,847.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				668,442,643.96		-1,631,447.95		11,174,301.05	98,388,350.22	1,136,373,847.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					23,871,700.92		1,006,023.09		16,056,734.78	144,510,614.49	185,445,073.28
（一）综合收益总额							-157,610.13			161,730,982.49	161,573,372.36
（二）所有者投入和减少资本					23,871,700.92						23,871,700.92
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					23,871,700.92						23,871,700.92

2022 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配								16,173,098.25	-16,173,098.25		
1. 提取盈余公积								16,173,098.25	-16,173,098.25		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转						1,163,633.22		-116,363.47	-1,047,269.75		
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						1,163,633.22		-116,363.47	-1,047,269.75		
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	360,000,000.00				692,314,344.88			-625,424.86	27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“本公司”、“公司”），原名“北京龙芯中科技术服务中心有限公司”、“龙芯中科技术有限公司”，系在中国北京市海淀区注册成立，由北京天童芯源科技有限公司、北京中科算源资产管理有限公司、宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）、横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）、北京工业发展投资管理有限公司、宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）、上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）、北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）、北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）、北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）共同投资，并于 2008 年 3 月 5 日经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立。统一社会信用代码为 9111010867283004X0。

2022 年 6 月 24 日，公司在上海证券交易所科创板上市。公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,100.00 万股，每股面值人民币 1 元。

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；集成电路设计；集成电路制造；集成电路芯片制造；集成电路芯片产品制造；软件开发；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；技术检测；制造计算机整机；制造计算机零部件；制造计算机外围设备；计算机技术培训；计算机维修；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2022 年 12 月 31 日公司拥有 13 家子公司，分别为广东龙芯中科电子科技有限公司、龙芯中科（合肥）技术有限公司、龙芯中科（西安）科技有限公司、龙芯中科（南京）技术有限公司、龙芯中科（金华）技术有限公司、龙芯中科（太原）技术有限公司、龙芯中科（北京）信息技术有限公司、龙芯中科（成都）技术有限公司、龙芯中科（武汉）技术有限公司、合肥龙芯中科股权投资合伙企业（有限合伙）、龙芯中科（山西）技术有限公司、龙芯中科（辽宁）技术有限公司、龙芯中科（鹤壁）技术有限公司。

本报告期合并报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

应收账款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

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

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 计提比例 (%)	其他应收款预期信用损失率 计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个	1.00	5.00

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

其他应收款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

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

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货为原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品及发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

（1）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；
（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之“(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括专有技术、软件使用权、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
专有技术	10
软件使用权	2-5

项目	摊销年限（年）
专利权	10
商标权	10

公司专有技术的摊销，直接计入营业成本。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润

分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之“(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各

方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

1. 收入确认的总体原则

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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

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

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

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 本公司收入确认的具体政策如下：

(1) 芯片产品销售收入、硬件模块产品销售收入在满足下列条件时确认收入：

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

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

(2) 技术服务收入，在满足下列条件时确认收入：

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

根据合同或订单，公司在服务已完成并取得经客户确认的终验凭据时确认收入。

新收入准则实施前后，公司收入确认的具体会计政策、确认依据不存在差异。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

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

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款

费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号

——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内本期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 本公司经管理层批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)相关规定，根	不适用	不适用

据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。		
(2) 本公司经管理层批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。	不适用	不适用

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 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

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%
土地使用税	实际占用面积	2.00 元/平方米、5.00 元/平方米、6.00 元/平方米、8.00 元/平方米、9.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00% 后余值的计缴；从租计征的，按租金收入的计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	2.50%、10.00%、15.00%、25.00%
其他	按国家相关标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税税收优惠政策

1. 根据 2011 年 1 月 28 日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发 2011[4]号）及 2011 年 10 月 13 日《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 2011[100]号），本公司销售自行开发的软件产品，可按法定 17%（2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日税率为 16%，2019 年 3 月 31 日后税率为 13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

（2）所得税税收优惠政策

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

2. 本公司之子公司广东龙芯、西安龙芯、太原龙芯、成都龙芯、武汉龙芯、山西龙芯、辽宁龙芯、鹤壁龙芯为小微企业，根据财政部、国家税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布的《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）及国家税务总局于 2021 年 4 月 7 日发布的《国家税务总局关于

落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），2022 年根据业务量按照 2.5%，10%，25%超额累进税率征收企业所得税。

3. 本公司之子公司合肥龙芯，于 2020 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202034003419，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

4. 本公司之子公司广东龙芯，于 2020 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202044005724，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

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

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

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

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

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

10. 根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号），本公司 2022 年对因研发活动而产生的研发费用中未形成无形资产而计入当期损益的部分，在按规定据实扣除的基础上，加计按照实际发生额的 75%从年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

11. 根据《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号），高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除；现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	696,341,611.03	304,331,271.96
其他货币资金		2,000,000.00
合计	696,341,611.03	306,331,271.96
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明

货币资金期末余额不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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

其他说明：

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	3,035,460.00	
商业承兑票据	29,158,939.31	25,195,950.00
减：应收票据坏账准备	2,616,551.15	1,574,403.30
合计	29,577,848.16	23,621,546.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,000,000.00
商业承兑票据		
合计		4,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	32,194,399.31	/	2,616,551.15	/	29,577,848.16	25,195,950.00	/	1,574,403.30	/	23,621,546.70
其中：										
商业承兑汇票	29,158,939.31	90.57	2,616,551.15	8.97	26,542,388.16	25,195,950.00	100.00	1,574,403.30	6.25	23,621,546.70
银行承兑汇票	3,035,460.00	9.43			3,035,460.00					
合计	32,194,399.31	/	2,616,551.15	/	29,577,848.16	25,195,950.00	/	1,574,403.30	/	23,621,546.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	4,092,832.07	40,928.32	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	7,272,957.93	363,647.90	5.00
1-2 年 (含 2 年)	16,711,499.31	1,671,149.93	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,081,650.00	540,825.00	50.00
合计	29,158,939.31	2,616,551.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

上述账龄系商业承兑汇票回款对应的应收账款账龄。计提确认标准详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 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	
按组合计提坏账准备	1,574,403.30	1,042,147.85			2,616,551.15
合计	1,574,403.30	1,042,147.85			2,616,551.15

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

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	322,591,597.51
6 个月至 1 年（含 1 年）	214,530,292.90
1 年以内小计	537,121,890.41
1 至 2 年	137,687,391.06
2 至 3 年	394,295.00
3 年以上	110,545.28
合计	675,314,121.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	675,314,121.75	100	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24	472,627,796.01	100	7,029,166.36	1.49	465,598,629.65
其中：										
账龄风险矩阵	675,314,121.75	100	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24	472,627,796.01	100	7,029,166.36	1.49	465,598,629.65
合计	675,314,121.75	/	28,028,862.51	/	647,285,259.24	472,627,796.01	/	7,029,166.36	/	465,598,629.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	322,591,597.51	3,225,915.98	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	214,530,292.90	10,726,514.65	5.00
1-2 年 (含 2 年)	137,687,391.06	13,768,739.11	10.00
2-3 年 (含 3 年)	394,295.00	197,147.50	50.00
3 年以上	110,545.28	110,545.28	100.00
合计	675,314,121.75	28,028,862.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款。”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,029,166.36	20,999,696.15				28,028,862.51
合计	7,029,166.36	20,999,696.15				28,028,862.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
AJ07	51,332,040.00	7.60	4,560,508.80
湖北天蟠信安科技有限公司	50,000,000.00	7.40	2,500,000.00
AB12	48,454,000.00	7.18	1,977,720.00
长治市卓怡恒通信信息安全有限公司	39,568,200.00	5.86	3,923,682.00
AB06	33,900,000.00	5.02	1,007,000.00
合计	223,254,240.00	33.06	13,968,910.80

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,111,700.00	6,580,585.72
合计	2,111,700.00	6,580,585.72

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：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	287,844,577.33	99.89	81,290,570.52	99.99
1至2年	314,261.47	0.11	11,865.00	0.01
2至3年	11,865.00			
3年以上				
合计	288,170,703.80	100.00	81,302,435.52	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
BQ11	136,604,688.50	47.40
BQ21	91,039,376.60	31.59
BM01	42,588,660.29	14.78
BS01	7,625,702.34	2.65
BF05	4,096,250.00	1.42
合计	281,954,677.73	97.84

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：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	27,063,575.59	17,620,806.46
合计	27,063,575.59	17,620,806.46

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,564,237.20
1 年以内小计	13,564,237.20
1 至 2 年	15,675,987.95
2 至 3 年	138,322.19

3 年以上	908,406.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,286,953.58

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元
币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	27,165,102.18	17,350,451.65
其他	3,121,851.40	2,179,816.50
合计	30,286,953.58	19,530,268.15

(9). 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)	
2022年1月1日余额	1,909,461.69			1,909,461.69
2022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	1,313,916.30			1,313,916.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	3,223,377.99			3,223,377.99

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

(10). 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	
信用风险组合	1,909,461.69	1,313,916.30				3,223,377.99
合计	1,909,461.69	1,313,916.30				3,223,377.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
HongKong International Arbitration Centre	保证金	25,162,071.59	2年以内	83.08	2,027,394.47
住房公积金	代收代付款	1,020,384.00	1年以内	3.37	51,019.20
北京博大新元房地产开发有限公司	代垫租金	508,477.63	2年以内	1.68	34,932.39
北京实创环保发展有限公司	房租押金	473,189.00	3年以上	1.56	473,189.00
广州市润创置业有限公司	押金	364,389.60	1年以内	1.20	18,219.48
合计	/	27,528,511.82	/	90.89	2,604,754.54

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：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	59,265,706.67	3,740,783.03	55,524,923.64	39,150,924.82	3,073,092.83	36,077,831.99
在产品	151,060,956.04		151,060,956.04	54,093,058.31		54,093,058.31
库存商品	421,984,662.06	13,555,920.19	408,428,741.87	305,700,007.71	13,488,199.81	292,211,807.90
周转材料	1,155,467.92		1,155,467.92	1,210,514.70		1,210,514.70
消耗性生物资产						

合同履约成本						
委托加工物资	74,406,203.15		74,406,203.15	53,845,880.36		53,845,880.36
发出商品	55,065,524.85		55,065,524.85			
合计	762,938,520.69	17,296,703.22	745,641,817.47	454,000,385.90	16,561,292.64	437,439,093.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,073,092.83	667,690.20				3,740,783.03
在产品						
库存商品	13,488,199.81	1,267,209.44		1,199,489.06		13,555,920.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,561,292.64	1,934,899.64		1,199,489.06		17,296,703.22

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税	10,101,835.00	16,822,034.80
预交税金	8,499,703.49	4,720,504.81
待摊费用	1,867,730.39	1,934,136.94
IPO 申报发行费		2,735,849.07
合计	20,469,268.88	26,212,525.62

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

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

(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

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

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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	期末余额	期初余额
昆仑太科（北京）技术股份有限公司	4,016,220.00	3,319,840.56
江苏龙威中科技术有限公司	3,159,875.20	3,133,316.86
江苏航天龙梦信息技术有限公司	3,501,534.70	2,764,600.85
辽宁龙芯生态产业发展有限公司	1,653,287.67	
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	1,517,265.52	1,384,350.84
湖南毅梁微电子有限公司	627,715.25	426,226.28
安徽中科龙安科技股份有限公司	236,570.34	368,356.26
天安星控（北京）科技有限责任公司	362,832.68	353,512.37
北京仁和诚信科技有限公司	366,936.52	280,403.81
北京中科安成科技有限公司	40,004.98	111,191.29
北京神州纪维科技发展有限公司		253,555.16

合计	15,482,242.86	12,395,354.28
----	---------------	---------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
昆仑太科（北京）技术股份有限公司		3,601,245.00			战略投资	
江苏龙威中科技术有限公司		159,875.20			战略投资	
江苏航天龙梦信息技术有限公司		2,501,534.70			战略投资	
辽宁龙芯生态产业发展有限公司		1,253,287.67			战略投资	
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司		700,413.18			战略投资	
湖南毅梁微电子有 限公司			372,284.75		战略投资	
安徽中科龙安科技股 份有限公司			1,263,429.66		战略投资	
天安星控（北京）科 技有限责任公司		212,832.68			战略投资	
北京仁和诚信科技有 限公司			533,063.48		战略投资	
北京中科安成科技有 限公司			260,009.14		战略投资	
北京神州纪维科技发 展有限公司			300,000.00		战略投资	
合计		8,429,188.43	2,728,787.03			

其他说明：

适用 不适用

中电科技（北京）有限公司于 2022 年度更名为昆仑太科（北京）技术股份有限公司。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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	325,881,390.64	328,218,329.62
固定资产清理		
合计	325,881,390.64	328,218,329.62

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	176,041,899.99	145,608,625.42	2,068,084.68	89,466,453.36	413,185,063.45
2. 本期增加金额		15,495,833.41		32,579,258.10	48,075,091.51
(1) 购置		5,048,357.80		14,888,221.42	19,936,579.22

2) 在建工程转入					
3) 企业合并增加					
4) 存货转入		10,447,475.61		17,691,036.68	28,138,512.29
3. 本期减少金额		775,250.71	7,829.06	4,312,085.54	5,095,165.31
1) 处置或报废		775,250.71	7,829.06	4,312,085.54	5,095,165.31
4. 期末余额	176,041,899.99	160,329,208.12	2,060,255.62	117,733,625.92	456,164,989.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,970,440.05	46,062,098.10	1,552,765.89	32,381,429.79	84,966,733.83
2. 本期增加金额	6,661,354.20	22,894,318.27	141,053.40	17,641,215.93	47,337,941.80
1) 计提	6,661,354.20	22,894,318.27	141,053.40	17,641,215.93	47,337,941.80
3. 本期减少金额		564,018.66	7,437.62	1,449,620.34	2,021,076.62
1) 处置或报废		564,018.66	7,437.62	1,449,620.34	2,021,076.62
4. 期末余额	11,631,794.25	68,392,397.71	1,686,381.67	48,573,025.38	130,283,599.01
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	164,410,105.74	91,936,810.41	373,873.95	69,160,600.54	325,881,390.64
2. 期初账面价值	171,071,459.94	99,546,527.32	515,318.79	57,085,023.57	328,218,329.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	6,456,530.97

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都龙芯办公楼	20,333,236.62	截至 2022 年 12 月 31 日尚在办理中，已于 2023 年 3 月 22 日取得产权证书。

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	5,913,566.45	1,877,715.24
工程物资		
合计	5,913,566.45	1,877,715.24

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华龙芯办公楼装修	3,662,385.32		3,662,385.32			
合肥龙芯办公楼装修	1,794,400.00		1,794,400.00			
在安装项目	456,781.13		456,781.13			
太原龙芯装修工程				1,877,715.24		1,877,715.24
合计	5,913,566.45		5,913,566.45	1,877,715.24		1,877,715.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
太原龙芯装修工程	2,347,144.04	1,877,715.24	469,428.80		2,347,144.04		100.00	已完工				自筹资金
金华龙芯办公楼装修	9,980,000.00		3,662,385.32			3,662,385.32	36.70	未完工				自筹资金
合肥龙芯办公楼装修	8,850,000.00		1,794,400.00			1,794,400.00	20.28	未完工				自筹资金
合计	21,177,144.04	1,877,715.24	5,926,214.12		2,347,144.04	5,456,785.32	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,365,588.20	31,365,588.20
2. 本期增加金额	8,982,634.46	8,982,634.46
增加	8,982,634.46	8,982,634.46
3. 本期减少金额	3,047,883.10	3,047,883.10
减少	3,047,883.10	3,047,883.10
4. 期末余额	37,300,339.56	37,300,339.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,556,259.63	13,556,259.63
2. 本期增加金额	8,016,311.65	8,016,311.65
(1) 计提	8,016,311.65	8,016,311.65
3. 本期减少金额	3,047,883.10	3,047,883.10
(1) 处置	3,047,883.10	3,047,883.10
4. 期末余额	18,524,688.18	18,524,688.18
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,775,651.38	18,775,651.38
2. 期初账面价值	17,809,328.57	17,809,328.57

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	专利权	软件使用权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,150,000.00	67,409,096.00	122,206,707.67	580,000.00	193,345,803.67
2. 本期增加金额		6,716,704.80			6,716,704.80
(1) 购置		6,716,704.80			6,716,704.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,150,000.00	74,125,800.80	122,206,707.67	580,000.00	200,062,508.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	787,500.00	46,831,117.68	27,211,177.63	101,499.96	74,931,295.27
2. 本期增加金额	450,000.00	13,201,784.56	12,220,670.76	57,999.96	25,930,455.28

(1)	450,000.00	13,201,784.56	12,220,670.76	57,999.96	25,930,455.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,237,500.00	60,032,902.24	39,431,848.39	159,499.92	100,861,750.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)					
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	1,912,500.00	14,092,898.56	82,774,859.28	420,500.08	99,200,757.92
2. 期初账面价值	2,362,500.00	20,577,978.32	94,995,530.04	478,500.04	118,414,508.40

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 83.44%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
图形 IP 相关	22,312,647.36	12,881,885.10				35,194,532.46
处理器核相关	5,544,982.53	54,352,022.14				59,897,004.67
高速接口 IP 相关		12,021,234.99				12,021,234.99
Loongnix 桌面二进制翻译技术		5,457,631.45				5,457,631.45
合计	27,857,629.89	84,712,773.68				112,570,403.57

其他说明
无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光罩模具	62,009,854.45	35,540,243.00	33,760,873.43	2,197,850.07	61,591,373.95
装修及改造项目	17,774,596.15	3,526,293.59	5,484,716.69		15,816,173.05
租金	1,618,692.93		474,132.48		1,144,560.45
合计	81,403,143.53	39,066,536.59	39,719,722.60	2,197,850.07	78,552,107.45

其他说明：

其他减少系 2022 年因技术工艺进步，公司对相关的光罩模具进行报废处理，形成营业外支出 2,197,850.07 元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：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	17,296,703.22	1,552,282.05	16,561,292.64	1,628,408.91
内部交易未实现利润	99,669,910.90	9,966,991.09	55,349,581.50	5,534,958.15
可抵扣亏损	254,455,290.86	23,289,943.57	82,333,057.71	6,705,208.57
无形资产摊销年限差异	52,080,758.87	5,268,347.50	65,481,650.57	6,580,843.05
预提费用	48,407,482.74	4,840,748.28	41,776,012.21	4,177,601.22

信用减值准备	33,868,791.65	3,203,908.29	10,513,031.35	1,058,387.74
递延收益	45,471,600.11	5,622,390.01	35,906,882.69	4,438,774.50
长期待摊费用摊销年限差异	897,859.47	134,678.92		
合计	552,148,397.82	53,879,289.71	307,921,508.67	30,124,182.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	700,413.18	70,041.32	567,498.50	56,749.85
固定资产折旧年限差异	138,925,420.16	15,881,741.63	113,518,734.47	15,109,020.84
理财产品公允价值变动	4,880,447.98	488,044.80		
合计	144,506,281.32	16,439,827.75	114,086,232.97	15,165,770.69

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	15,332,374.20		15,332,374.20	5,010,829.42		5,010,829.42
合伙企业投资	1,210,764.98		1,210,764.98	1,663,247.57		1,663,247.57
合计	16,543,139.18		16,543,139.18	6,674,076.99		6,674,076.99

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

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	36,503,549.30	28,368,560.10
银行承兑汇票		
合计	36,503,549.30	28,368,560.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	107,271,632.27	106,520,671.24
技术服务费	60,170,319.21	50,017,358.98
外协加工费	39,572,485.77	40,970,545.63
资产采购款	10,631,569.83	18,372,565.45
其他	3,999,325.16	4,136,841.61
合计	221,645,332.24	220,017,982.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,241,116.73	26,867,341.24
合计	16,241,116.73	26,867,341.24

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	49,949,995.25	348,192,437.51	348,123,731.61	50,018,701.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,872,921.10	32,842,945.59	32,245,328.40	2,470,538.29
三、辞退福利		405,447.00	405,447.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,822,916.35	381,440,830.10	380,774,507.01	52,489,239.44

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,694,701.44	308,396,054.04	308,797,945.64	48,292,809.84
二、职工福利费		4,313,505.47	4,313,505.47	
三、社会保险费	1,147,149.95	19,041,263.25	18,708,144.51	1,480,268.69

其中：医疗 保险费	1,103,111.31	18,269,607.30	17,949,164.89	1,423,553.72
工伤 保险费	44,038.64	690,652.34	678,870.12	55,820.86
生育 保险费		81,003.61	80,109.50	894.11
四、住房公 积金	24,588.00	15,998,897.00	15,903,255.00	120,230.00
五、工会经 费和职工教 育经费	83,555.86	442,717.75	400,880.99	125,392.62
六、短期带 薪缺勤				
七、短期利 润分享计划				
合计	49,949,995.25	348,192,437.51	348,123,731.61	50,018,701.15

(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	1,816,182.37	31,795,595.81	31,216,053.94	2,395,724.24
2、失业保险费	56,738.73	1,047,349.78	1,029,274.46	74,814.05
3、企业年金缴 费				
合计	1,872,921.10	32,842,945.59	32,245,328.40	2,470,538.29

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	3,978,711.88	11,469,365.79
企业所得税	873,559.45	10,563,535.81
个人所得税	2,548,868.50	2,350,248.06
城市维护建设税	150,963.32	570,685.80
印花税	353,785.90	243,234.90
房产税	178,748.76	82,724.29
教育费附加	146,019.90	569,203.80

水利基金	8,453.89	2,072.63
土地使用税	7,007.87	5,487.20
应交契税		1,331,823.47
环境保护税		2,451.89
合计	8,246,119.47	27,190,833.64

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,121,318.56	3,109,542.65
合计	3,121,318.56	3,109,542.65

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	1,033,151.01	705,620.82
员工报销款	506,090.15	917,243.56
代收补贴款	400,000.00	400,000.00
其他	1,182,077.40	1,086,678.27
合计	3,121,318.56	3,109,542.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	8,984,136.03	6,840,478.14
合计	8,984,136.03	6,840,478.14

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,092,738.81	1,220,693.10
合计	2,092,738.81	1,220,693.10

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，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,847,385.37	13,988,098.85
未确认融资费用	-331,498.00	-974,885.76
合计	11,515,887.37	13,013,213.09

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**(2). 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	203,579,241.76	28,407,216.00	131,445,722.90	100,540,734.86	政府补助
合计	203,579,241.76	28,407,216.00	131,445,722.90	100,540,734.86	/

其他说明：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收 益金额	其 他 变 动	期末余额	与 资 产 相 关 / 与 收 益 相 关
研发项目 补助	179,172,359.07	17,297,316.00		123,102,601.03		73,367,074.04	与 资 产 相 关 / 与 收 益 相 关
地方 补助	14,961,724.68	8,109,900.00		3,567,647.97		19,503,976.71	与 资 产 相 关 / 与 收 益 相 关
科技 北京 百名 领军 人才 培养 工程	1,000,000.00					1,000,000.00	与 收 益 相 关
2020 年中	280,000.08			280,000.08			与 资

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	本期计入其他收 益金额	其 他 变 动	期末余额	与 资 产 相 关 / 与 收 益 相 关
关村 集成 电路 设计 产业 发展 基金							产 相 关
工业 和信 息产 业转 型升 级专 项资 金		3,000,000.00				3,000,000.00	与 收 益 相 关
高精 尖发 展专 项资 金	8,165,157.93			4,495,473.82		3,669,684.11	与 资 产 相 关
合计	203,579,241.76	28,407,216.00		131,445,722.90		100,540,734.86	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份 总数	360,000,000.00	41,000,000.00				41,000,000.00	401,000,000.00

其他说明：

2022年3月29日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]646号），龙芯中科公开发行人民币普通股股票4,100.00万股。龙芯中科向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量4,100.00万股，发行价格为每股人民币60.06元，募集资金总额为人民币2,462,460,000.00元，扣除本次发行费用（不含增值税）人民币42,521,133.49元，募集资金净额为人民币2,419,938,866.51元。2022年6月24日，公司首次公开发行股票并在科创板上市，公司原股本为人民币360,000,000.00元，此次募集资金后增加股本人民币41,000,000.00元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	691,985,365.89	2,402,810,567.43		3,094,795,933.32
其他资本公积	328,978.99			328,978.99
合计	692,314,344.88	2,402,810,567.43		3,095,124,912.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2022年6月24日，公司在上海证券交易所科创板上市。公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,100.00万股，每股面值人民币1元。每股发行价格为人民币60.06元，募集资金总额人民币2,462,460,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币42,521,133.49元，实际募集资金净额为人民币2,419,938,866.51元，其中计入股本人民币41,000,000元，计入资本公积人民币2,378,938,866.51元。

(2) 报告期股份支付增加资本公积23,871,700.92元，详见本报告第十节“财务报告”之“十三、股份支付”。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,320,589.46	2,940,443.74		253,555.16	13,291.47	2,673,597.11		3,994,186.57
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	1,320,589.46	2,940,443.74		253,555.16	13,291.47	2,673,597.11		3,994,186.57
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,320,589.46	2,940,443.74		253,555.16	13,291.47	2,673,597.11		3,994,186.57

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	27,347,399.30	7,603,839.57		34,951,238.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,347,399.30	7,603,839.57		34,951,238.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年度按母公司净利润的10%计提法定盈余公积7,603,839.57元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	311,302,256.24	91,448,352.04
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-777,801.03
调整后期初未分配利润	311,302,256.24	90,670,551.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,752,026.33	236,804,803.48
减：提取法定盈余公积	7,603,839.57	16,173,098.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	355,450,443.00	311,302,256.24

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：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	736,561,777.53	389,074,576.93	1,200,284,689.68	554,923,102.53
其他业务	2,096,078.34	1,741,800.21	969,294.26	699,396.15
合计	738,657,855.87	390,816,377.14	1,201,253,983.94	555,622,498.68

1. 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	73,865.79		120,125.40	

营业收入扣除项目合计金额	209.61		96.93	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.28	/	0.08	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	209.61	设备租赁收入 197.90 万元；房屋租赁收入 8.03 万元；信息技术培训收入 3.68 万元	96.93	设备租赁收入 82.46 万元；信息技术培训收入 14.47 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
1. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	209.61		96.93	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	73,656.18		120,028.47	

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
工控类芯片	275,603,895.34
信息化类芯片	187,640,468.01
解决方案	273,317,414.18
按经营地区分类	
境内	736,561,777.53
按商品转让的时间分类	
在某一时刻确认	736,561,777.53
合计	736,561,777.53

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	824,560.31	1,984,022.01
教育费附加	764,510.19	1,591,404.02
资源税		
房产税	1,393,337.32	1,190,777.96
土地使用税	36,383.27	22,098.34
车船使用税	5,260.00	5,900.00
印花税	995,051.86	1,599,881.10
水利基金	34,971.70	37,882.90
环保税		22,276.61
合计	4,054,074.65	6,454,242.94

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	53,032,356.61	54,258,124.71
其他	9,289,055.34	7,497,668.33
招待费	6,769,513.65	6,812,021.93
展会行业活动费	5,416,890.18	4,985,169.78
房屋费	3,904,803.45	3,917,081.74
股份支付	3,680,253.24	3,680,253.24
咨询服务费	3,296,990.79	3,054,359.23
差旅费	2,556,170.19	3,338,756.30
宣传费	1,798,124.29	3,457,455.51
合计	89,744,157.74	91,000,890.77

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	48,913,291.44	52,992,959.80
折旧与摊销	10,171,729.42	11,885,136.97
咨询服务费	16,234,859.90	8,235,114.58
股份支付	7,812,411.84	7,812,411.84
房屋费	7,999,629.86	7,706,980.83
办公费	2,466,732.31	2,555,389.16
其他	7,914,110.66	8,531,791.77
合计	101,512,765.43	99,719,784.95

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	197,168,984.70	162,910,962.71
技术测试验证费	46,204,359.38	51,618,958.09
折旧与摊销	25,775,014.18	12,745,577.86
材料费	15,903,984.30	26,073,291.42
股份支付	12,379,035.84	12,379,035.84
其他	15,472,593.93	15,040,952.06
合计	312,903,972.33	280,768,777.98

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	421,084.87	
减：利息收入	8,839,252.02	7,109,502.87
加：汇兑损益	-455,317.45	-4,525,384.70

手续费	422,934.81	341,562.49
未确认融资费用	1,221,279.18	997,346.49
合计	-7,229,270.61	-10,295,978.59

其他说明：

无

67、其他收益

√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
研发项目补助	123,702,601.03	20,986,529.79
地方补助	46,901,142.38	9,273,869.38
高精尖发展专项基金	4,495,473.82	1,834,842.07
税收返还	603,083.31	3,631,782.91
2020 年中关村集成电路设计产业发展基金	280,000.08	279,999.96
稳岗补贴	223,782.65	362,483.33
北京市专利资助金	35,500.00	73,500.00
集成电路产业发展专项资金		2,512,300.00
半导体投资促进中心 2019 年市集成电路产业专项引导资金		1,097,743.12
2020 年集成电路产业政策资金		547,915.22
软件著作权补贴		10,000.00
合计	176,241,583.27	40,610,965.78

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,605,154.96	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融资产持有期间取得的分红		484,999.48
权益法核算的联营企业投资收益	-452,482.59	-5,963.81
合计	14,152,672.37	479,035.67

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,042,147.85	-919,091.90
应收账款坏账损失	-20,999,696.15	-1,435,862.41
其他应收款坏账损失	-1,313,916.30	-1,198,517.42
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		
合同资产减值损失		
合计	-23,355,760.30	-3,553,471.73

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,934,899.64	-560,133.92
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,934,899.64	-560,133.92

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		10,529.69
非流动资产处置损失	-4,917.61	
合计	-4,917.61	10,529.69

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	20,000,000.00	40,780,000.00	20,000,000.00
其他	2,587.89	126,204.23	2,587.89
合计	20,002,587.89	40,906,204.23	20,002,587.89

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	633,352.99	525,000.00	633,352.99
资产报废	2,293,097.75	61,729.81	2,293,097.75
其他	92.90	5,543.45	92.90
合计	2,926,543.64	592,273.26	2,926,543.64

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	4,653,265.16	18,834,151.91
递延所得税费用	-22,494,341.98	-354,331.72
合计	-17,841,076.82	18,479,820.19

(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
本期发生额

项目	本期发生额
利润总额	33,910,949.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,391,094.95
子公司适用不同税率的影响	3,456,903.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,902,354.93
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	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	508,726.26
研究开发费用加计扣除的影响	-25,062,568.03
其他	1,767,121.30
所得税费用	-17,841,076.82

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,045,227.23	114,339,178.80
汇算清缴所得税退回	9,225,625.14	
利息收入	8,839,252.02	7,109,502.87
保函保证金	4,467,575.00	8,290,000.00
保证金及押金	881,653.49	1,103,279.72
其他	99,618.65	1,047,535.93
银行账户解冻		1,675,751.03
合计	116,558,951.53	133,565,248.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	79,586,991.32	45,231,522.99
版税保证金	10,243,828.83	15,385,817.76
保函保证金	2,000,000.00	5,000,000.00
保证金及押金	642,040.27	1,036,226.30
捐赠支出	633,445.88	525,000.00

银行手续费	422,934.81	315,186.17
其他	14,105.77	905,589.53
代收代付政府补贴款		42,360,000.00
合计	93,543,346.88	110,759,342.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	18,446,984.70	2,900,000.00
IPO申报发行费	6,310,837.00	9,773,746.74

合计	24,757,821.70	12,673,746.74
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	51,752,026.33	236,804,803.48
加：资产减值准备	1,934,899.64	560,133.92
信用减值损失	23,355,760.30	3,553,471.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,337,941.80	31,623,053.92
使用权资产摊销	8,016,311.65	7,507,334.53
无形资产摊销	25,930,455.28	21,181,428.77
长期待摊费用摊销	39,719,722.60	18,762,664.14
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）	4,917.61	-10,529.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,293,097.75	61,729.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,880,447.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,221,279.18	1,023,722.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,152,672.37	-479,035.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,755,107.57	-3,800,606.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,260,765.59	3,446,274.61

存货的减少（增加以“-”号填列）	-335,776,391.44	-106,232,906.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-421,904,745.45	-259,124,518.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,640,347.33	51,046,394.35
其他	-64,763,663.33	-2,084,351.57
经营活动产生的现金流量净额	-769,046,197.74	3,839,063.53
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	696,341,611.03	304,331,271.96
减：现金的期初余额	304,331,271.96	538,374,992.26
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	392,010,339.07	-234,043,720.30

(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	696,341,611.03	304,331,271.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	696,341,611.03	304,331,271.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	696,341,611.03	304,331,271.96
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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
应付账款	-	-	23,137,155.46
其中：美元	629,575.00	6.9646	4,384,738.05
欧元	2,526,292.61	7.4229	18,752,417.41

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目补助	252,677,969.40	递延收益\其他收益	123,702,601.03
地方补助	86,832,450.41	递延收益\其他收益、营业外收入	66,901,142.38
高精尖发展专项基金	10,000,000.00	递延收益\其他收益	4,495,473.82
工业和信息产业转型升级专项资金	3,000,000.00	递延收益	

科技北京百名领军人才培养工程	1,000,000.00	递延收益	
2020 年中关村集成电路设计产业发展基金	840,000.00	递延收益\其他收益	280,000.08
税收返还	603,083.31	其他收益	603,083.31
稳岗补贴	223,782.65	其他收益	223,782.65
北京市专利资助金	35,500.00	其他收益	35,500.00
合计	355,212,785.77		196,241,583.27

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新设子公司

公司于2022年6月13日，投资设立全资子公司龙芯中科（鹤壁）技术有限公司，注册资本1,000万元，经河南省鹤壁市市场监督管理局淇滨分局批准成立并登记注册，统一社会信用代码为91410611MA9LDEF313。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东龙芯	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100.00		投资设立
西安龙芯	陕西西安	陕西西安	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
合肥龙芯	安徽合肥	安徽合肥	研究和试验发展	100.00		投资设立
太原龙芯	山西太原	山西太原	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
南京龙芯	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
金华龙芯	浙江金华	浙江金华	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
北京龙芯	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
成都龙芯	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
武汉龙芯	湖北武汉	湖北武汉	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西龙芯	山西长治	山西长治	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
辽宁龙芯	辽宁沈阳	辽宁沈阳	研究和试验发展	100.00		投资设立
鹤壁龙芯	河南鹤壁	河南鹤壁	研究和试验发展	100.00		投资设立
合肥投资	安徽合肥	安徽合肥	资本市场服务	99.98		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,210,764.98	1,663,247.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-452,482.59	-5,963.81
—其他综合收益		-179,354.36
—综合收益总额		-185,318.17

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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	696,341,611.03			696,341,611.03
交易性金融资产		1,184,880,447.98		1,184,880,447.98
应收票据	29,577,848.16			29,577,848.16
应收账款	647,285,259.24			647,285,259.24
应收款项融资			2,111,700.00	2,111,700.00
其他应收款	27,063,575.59			27,063,575.59
其他权益工具投资			15,482,242.86	15,482,242.86

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	306,331,271.96			306,331,271.96
应收票据	23,621,546.70			23,621,546.70
应收账款	465,598,629.65			465,598,629.65
应收款项融资			6,580,585.72	6,580,585.72
其他应收款	17,620,806.46			17,620,806.46
其他权益工具投资			12,395,354.28	12,395,354.28

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		36,503,549.30	36,503,549.30
应付账款		221,645,332.24	221,645,332.24
其他应付款		3,121,318.56	3,121,318.56

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		28,368,560.10	28,368,560.10
应付账款		220,017,982.91	220,017,982.91
其他应付款		3,109,542.65	3,109,542.65

(二) 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用风险监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可在可控的范围内。

(三) 流动风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022 年 12 月 31 日				
项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	36,503,549.30			36,503,549.30
应付账款	160,990,185.85	49,107,504.66	11,547,641.73	221,645,332.24
其他应付款	1,685,167.47	1,004,232.16	431,918.93	3,121,318.56

接上表：

2021 年 12 月 31 日				
项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	28,368,560.10			28,368,560.10

2021 年 12 月 31 日				
项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	176,471,527.51	34,903,287.33	8,643,168.07	220,017,982.91
其他应付款	2,504,938.64	181,545.08	423,058.93	3,109,542.65

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

本公司报告期内未发生贷款业务，无上述情况。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，唯若干采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5.00%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于各期人民币对美元、欧元汇率变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

项目	2022 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5.00%	937,620.87	937,620.87
人民币对欧元升值	5.00%	-937,620.87	-937,620.87
人民币对美元贬值	5.00%	219,236.90	219,236.90
人民币对美元升值	5.00%	-219,236.90	-219,236.90

接上表：

项目	2021 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5.00%	3,039,601.54	3,039,601.54
人民币对欧元升值	5.00%	-3,039,601.54	-3,039,601.54

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：万元 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	118,488.04			118,488.04
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	118,488.04			118,488.04
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,548.22			1,548.22
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	211.17			211.17
持续以公允价值计量的资产总额	120,247.43			120,247.43
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节“财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学院计算技术研究所	股东
北京三和利行物业管理有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
AL05	股东直接或间接控制的对外投资
AL06	股东直接或间接控制的对外投资
南京中科晶上通信技术有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
北京中科晶上科技股份有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
深圳市创智成科技股份有限公司	曾投资企业
南京龙众创芯电子科技有限公司	董监高曾在外任职企业
北京神州纪维科技发展有限公司	参股公司
江苏龙威中科技术有限公司	参股公司
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	参股公司
昆仑太科（北京）技术股份有限公司	参股公司
安徽中科龙安科技股份有限公司	实际控制人曾在外任职企业、参股公司
北京仁和诚信科技有限公司	实际控制人曾在外任职企业、参股公司
天安星控（北京）科技有限责任公司	实际控制人曾在外任职企业、参股公司
AA06	董监高在外任职企业
江苏嘉擎信息技术有限公司	董监高曾在外任职企业
浙江力积存储科技有限公司	董监高在外任职企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
AA06	采购商品	9,460,492.44			5,479,804.07

中国科学院计算技术研究所	接受劳务、水电物业费、知识产权授权费	8,610,583.27			6,379,952.86
江苏嘉擎信息技术有限公司	采购商品、接受劳务				1,643,187.58
浙江力积存储科技有限公司	采购商品	841,592.92			133,247.79
北京神州纪维科技发展有限公司	采购商品				452,830.19
深圳市创智成科技股份有限公司	采购商品、接受劳务				3,982.30
南京龙众创芯电子科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,973.45			12,365.49
天安星控（北京）科技有限责任公司	接受劳务				80,000.00
北京三和利行物业管理有限公司	接受劳务				129,458.19
安徽中科龙安科技股份有限公司	接受劳务				120,000.00
江苏龙威中科技技术有限公司	接受劳务				100,000.00
合计		18,915,642.08			14,534,828.47

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
AA06	销售商品、提供劳务	22,499,017.79	6,219,115.06
AL06	销售商品	6,364,601.76	24,071,327.40
深圳市创智成科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		784,690.26
北京中科晶上科技股份有限公司	销售商品	207,362.84	
江苏龙威中科技技术有限公司	销售商品、提供劳务	96,460.18	181,307.09
南京龙众创芯电子科技有限公司	销售商品	56,911.51	21,582.29

天安星控（北京）科技有限责任公司	销售商品	51,150.44	
北京仁和诚信科技有限公司	提供劳务		1,946,902.66
南京中科晶上通信技术有限公司	销售商品		105,221.24
昆仑太科（北京）技术股份有限公司	销售商品、提供劳务		33,185.85
北京神州纪维科技发展有限公司	销售商品		26,547.78
安徽中科龙安科技股份有限公司	销售商品		9,909.74
合计		29,275,504.52	33,399,789.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	使用权资产	87,472.83	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	1,065.82	1,021.52

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 关联方房屋使用

2011年8月，中国科学院计算技术研究所与公司约定：中国科学院计算技术研究所将坐落于北京市海淀区中关村环保园I07区一号楼的房屋建筑物及地下对应人防工程（仓库/车库等）、园区内地上部分车位提供给公司用作科研、试验及办公之用，使用费用为不高于300万元/年（含税）。公司于2014年1月1日开始使用上述房产，双方暂未结算。公司依据上述约定，基于谨慎性按每年2,857,142.86元暂估房屋使用费。

(2) 关联方代缴社保、公积金等

公司实际控制人胡伟武与公司、中国科学院计算技术研究所于2021年1月签署《离岗工作协议》，并于2021年3月签署《关于离岗工作协议的补充协议》。根据协议约定，在离岗工作期间，胡伟武的社会保险、事业养老保险、职业年金、住房公积金及补充商业保险等费用中应由工作单位承担部分由公司承担，由中国科学院计算技术研究所代为缴纳。

根据协议约定，公司于每年6月末、12月末前分别向中国科学院计算技术研究所提前支付之后半年的全部费用。2022年度，中国科学院计算技术研究所代缴该项费用25.51万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AL06	7,192,000.00	359,600.00	2,880,880.00	28,808.80
应收账款	AA05	6,814,634.00	219,234.34	7,514,700.00	283,426.00
应收账款	北京中科晶上科技股份有限公司	169,820.00	1,698.20		
应收账款	江苏龙威中科技技术有限公司	109,000.00	5,450.00	37,080.00	370.80
应收账款	深圳市创智成科技股份有限公司			641,500.00	6,415.00
其他应收款	中国科学院计算技术研究所	17,461.62	873.08	16,836.95	841.85
合计		14,302,915.62	586,855.62	11,090,996.95	319,862.45

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院计算技术研究所	30,689,327.67	26,919,816.86
应付账款	AA06	1,253,837.56	2,384,788.01
应付账款	江苏嘉擎信息技术有限公司		1,281,971.50
应付账款	南京龙众创芯电子科技有限公司	1,800.00	
应付账款	北京神州纪维科技发展有限公司		336,000.00
应付账款	昆仑太科（北京）技术股份有限公司		75,000.00
应付账款	深圳市创智成科技股份有限公司		4,500.00
合计		31,944,965.23	31,002,076.37

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1. 共同投资

2020 年 12 月 15 日，由北京天童芯源科技有限公司担任执行事务合伙人的北京天童芯安科技发展中心（有限合伙）实缴出资人民币 150.00 万元，取得广州龙芯百孚创业投资管理有限公司 15.00% 股权。

由于公司对广州龙芯百孚创业投资管理有限公司失去控制权后，仍持有其 15.30% 股权，故上述投资行为，实质上构成了北京天童芯安科技发展中心（有限合伙）与公司对广州龙芯百孚创业投资管理有限公司的共同投资。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	23,871,700.92
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

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	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,871,700.92

其他说明

2020 年 8 月，公司实施股权激励，激励对象为对于为龙芯中科发展做出重要贡献的优秀管理和技术人才，具体通过受让天童芯源持有的公司股权的方式实施。关键员工实际出资 7,187,700.00 元，间接持有公司 1,137.15 万注册资本；因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付。公司该次股权激励授予日权益工具公允价值，按 2020 年 11 月（该日期为股权转让协议

签署日)公司的股权转让价格 14.13 元/股计算。按照 2020 年 8 月员工实际取得的公司 1,137.15 万元注册资本计算对应的公允价值为 160,679,295.00 元,扣除员工实际出资额 7,187,700.00 元,以权益结算的股份支付确认的费用总额为 153,491,595.00 元。

其中,该次股权激励属于授予后可立即行权的股权激励的金额为 32,143,782.00 元,故公司在授予日一次性确认股份支付费用,计入 2020 年度管理费用 32,143,782.00 元,相应确认资本公积(股本溢价) 32,143,782.00 元;其余股权激励因约定服务期至 2025 年 12 月 31 日,属于附服务年限条件的权益结算股份支付,公司在资产负债表日预计可行权人数并分摊确定股份支付费用,根据激励对象所在部门分别计入 2022 年度管理费用 7,812,411.84 元,销售费用 3,680,253.24 元,研发费用 12,379,035.84 元,相应确认资本公积(股本溢价) 23,871,700.92 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、截至本财务报表批准报出日，公司存在一起正在进行中的仲裁事项。

公司与Prestige Century Investments Limited和CIP United Company Limited（上海芯联芯智能科技有限公司，以下简称“芯联芯”）（以下合称“申请人”）在香港国际仲裁中心（HKIAC）有一项争议案件，该案件尚未作出生效裁决。

对于申请人提出的各项仲裁请求，香港律师行核验了公司提供的与该仲裁相关的全部资料和信息，认为目前未发现足以实质性支持对方指控的事实或证据。该仲裁预计不会对发行人生产经营造成重大不利影响。

2、美国商务部网站于当地时间2023年3月2日公布信息将公司列入“实体清单”。根据美国《出口管制条例》等相关法律法规的规定，被列入“实体清单”的企业，采购该条例管制的产品和技术，供应商需事先获得美国商务部的出口许可。美国不断出台针对中国高科技半导体企业的出口管制政策，经济全球化受到较大挑战，对全球半导体市场和芯片供应链稳定带来不确定风险。可能对公司的生产经营造成不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	342,328,243.92
6 个月至 1 年（含 1 年）	171,893,654.29
1 年以内小计	514,221,898.21

1 至 2 年	134,757,571.06
2 至 3 年	394,295.00
3 年以上	110,545.28
合计	649,484,309.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	649,484,309.55	100.00	22,686,997.68		626,797,311.87	423,870,843.56	100.00	6,299,972.90		417,570,870.66
其中：										
关联方组合	118,265,767.11	18.21			118,265,767.11	4,072,445.39	0.96			4,072,445.39
账龄风险矩阵	531,218,542.44	81.79	22,686,997.68	4.27	508,531,544.76	419,798,398.17	99.04	6,299,972.90	1.50	413,498,425.27
合计	649,484,309.55	/	22,686,997.68	/	626,797,311.87	423,870,843.56	/	6,299,972.90	/	417,570,870.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	69,971,774.72		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	48,293,992.39		
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合计	118,265,767.11		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

组合计提项目：账龄风险矩阵

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	272,356,469.20	2,723,564.69	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	123,599,661.90	6,179,983.10	5.00
1-2 年 (含 2 年)	134,757,571.06	13,475,757.11	10.00
2-3 年 (含 3 年)	394,295.00	197,147.50	50.00
3 年以上	110,545.28	110,545.28	100.00
合计	531,218,542.44	22,686,997.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,299,972.90	16,387,024.78				22,686,997.68
合计	6,299,972.90	16,387,024.78				22,686,997.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
AJ07	51,332,040.00	7.90	4,560,508.80
AB12	48,454,000.00	7.46	1,977,720.00
长治市卓怡恒通信 信息安全有限公司	39,200,000.00	6.04	3,920,000.00
AB06	33,900,000.00	5.22	1,007,000.00
AF13	27,255,240.00	4.20	1,388,602.00
合计	200,141,280.00	30.82	12,853,830.80

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	90,338,522.32	45,103,544.63
合计	90,338,522.32	45,103,544.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	61,122,758.33
1 年以内小计	61,122,758.33
1 至 2 年	31,347,751.80
2 至 3 年	
3 年以上	487,951.70
合计	92,958,461.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	65,274,571.72	29,000,000.00
保证金及押金	26,019,743.01	16,133,769.46
代垫款	1,109,425.48	885,355.98
其他	554,721.62	449,529.58
合计	92,958,461.83	46,468,655.02

(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)	
2022年1月1日余额	1,365,110.39			1,365,110.39
2022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	1,254,829.12			1,254,829.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,619,939.51			2,619,939.51

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	
信用风险组合	1,365,110.39	1,254,829.12				2,619,939.51
合计	1,365,110.39	1,254,829.12				2,619,939.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥龙芯	内部往来款	63,000,000.00	0-2年 (含2年)	67.77	
HongKong International Arbitration Centre	保证金	25,162,071.59	0-2年 (含2年)	27.07	2,027,394.47
南京龙芯	内部往来款	1,156,315.69	1年以内 (含1年)	1.24	
住房公积金	代垫公积金	1,020,384.00	1年以内 (含1年)	1.10	51,019.20

武汉龙芯	内部往来款	1,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.08	
合计	/	91,338,771.28	/	98.26	2,078,413.67

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	320,000,000		320,000,000	280,500,000		280,500,000
对联营、合营企业投资						
合计	320,000,000		320,000,000	280,500,000		280,500,000

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东龙芯	10,000,000.00	15,000,000.00		25,000,000.00		
西安龙芯	10,000,000.00	17,000,000.00		27,000,000.00		

合肥龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
太原龙芯	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京龙芯	100,000,000.00			100,000,000.00		
金华龙芯	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都龙芯	25,000,000.00			25,000,000.00		
武汉龙芯	4,500,000.00	5,500,000.00		10,000,000.00		
山西龙芯	10,000,000.00			10,000,000.00		
辽宁龙芯		1,000,000.00		1,000,000.00		
鹤壁龙芯		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	280,500,000.00	39,500,000.00		320,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

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	744,850,307.14	469,745,632.90	1,104,442,718.21	601,176,759.85
其他业务	24,676,315.06	23,652,360.06	14,115,941.69	13,044,659.61
合计	769,526,622.20	493,397,992.96	1,118,558,659.90	614,221,419.46

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
工控类芯片	264,531,998.22
信息化类芯片	141,421,753.79
解决方案	338,896,555.13
按经营地区分类	
境内	744,850,307.14
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	744,850,307.14
合计	744,850,307.14

合同产生的收入说明：

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用

公司销售业务的履约义务，通常仅包含转让商品或服务的履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,605,154.96	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

金融资产持有期间取得的分红		212,419.48
权益法核算的合伙企业投资收益	-452,482.59	-5,963.81
合计	14,152,672.37	206,455.67

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-0.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,624.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,948.56	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	426.85	
少数股东权益影响额		
合计	20,852.98	

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

适用 不适用

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	1.96	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.93	-0.41	-0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：胡伟武

董事会批准报送日期：2023年4月24日

修订信息

适用 不适用