



江苏卓胜微电子股份有限公司

Maxscend Microelectronics Company Limited

**2023 年年度报告**

**(公告编号：2024-020)**

**2024 年 4 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许志翰、主管会计工作负责人朱华燕及会计机构负责人(会计主管人员)汪燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，也不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“可能面临的风险及应对措施”，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 533,815,206 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.24 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	44
第五节 环境和社会责任	64
第六节 重要事项	65
第七节 股份变动及股东情况	76
第八节 优先股相关情况	84
第九节 债券相关情况	85
第十节 财务报告	86

## 备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告全文及其摘要。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
卓胜美国	指	Lynnian, Inc.
卓胜香港	指	Maxscend Technologies (HK) Limited
卓胜成都	指	成都市卓胜微电子有限公司
卓胜上海	指	卓胜微电子（上海）有限公司
卓胜日本	指	Maxscend Technology JAPAN 株式会社
卓胜新加坡	指	Maxscend Technology Singapore Pte.Ltd.
芯卓投资	指	江苏芯卓投资有限公司
汇智投资	指	无锡汇智联合投资企业（有限合伙）
山景股份	指	上海山景集成电路股份有限公司
天津浔渡	指	天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)
南通金信	指	南通金信灏嘉投资中心（有限合伙）
苏州耀途	指	苏州耀途股权投资合伙企业（有限合伙）
上海馨欧	指	上海馨欧集成微电有限公司
上海合见	指	上海合见工业软件集团有限公司
晟朗微	指	无锡晟朗微电子有限公司
华兴激光	指	江苏华兴激光科技有限公司
上海新硅	指	上海新硅聚合半导体有限公司
中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
集成电路、芯片、IC	指	Integrated Circuit, 简称 IC, 将大量元器件集成于一个单晶片上所制成的电子器件, 俗称芯片
射频、RF	指	Radio Frequency, 简称 RF, 一种高频交流变化电磁波的简称, 频率范围在 300KHz~300GHz 之间
射频前端, RFFE	指	RF Front-end, 包括发射通路和接收通路, 一般由射频功率放大器、射频滤波器、双工器、射频开关、射频低噪声放大器等芯片组成
射频开关、Switch	指	构成射频前端的一种芯片, 主要用于在移动智能终端设备中对不同方向（接收或发射）、不同频率的信号进行切换处理
射频低噪声放大器、LNA	指	Low-Noise Amplifier, 简称 LNA, 构成射频前端的一种芯片, 主要用于通信系统中将接收自天线的信号放大, 以便于后级的电子器件处理
天线开关、Tuner	指	射频开关的一种, 与天线直接连接, 主要用于调谐天线信号的传输性能使其在任何适用频率上均达到最优的效率; 或者交换选择性能最优的天线信道
射频功率放大器、PA	指	Power Amplifier, 简称 PA, 构成射频前端的一种芯片, 主要用于将发射通道的射频信号放大, 使信号馈送到天线发射出去, 从而实现无线通信功能
射频滤波器、Filter	指	构成射频前端的一种芯片, 负责收发通道的射频信号滤波, 将输入的多种射频信号中特定频率的信号输出
双工器、四工器	指	构成射频前端的一种芯片, 使得工作在不同频率上的接收和发射通路能够共享一个天线。它通常由两个或两个以上的带通滤波器并联而成, 其作用是将发射和接收讯号相隔离, 保证接收和发射都能同时正常工作, 互不干扰。根据滤波器数量不同, 包括双工器、四工器等

低功耗蓝牙、BLE	指	Bluetooth Low Energy, 简称 BLE, 使用全球通用频带 2.4GHz, 能够使蓝牙设备以更低的能耗工作, 实现蓝牙设备之间、蓝牙设备和智能手机、平板电脑等控制器的连接
低功耗蓝牙微控制器芯片	指	将 BLE、MCU 集成到同一芯片, 形成以蓝牙收发射频信号的微控制器
封测	指	“封装、测试”的简称; “封装”指为芯片安装外壳, 起到安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用; “测试”指检测封装后的芯片是否可正常运作
晶圆	指	Wafer, 集成电路制作所用的硅晶片, 生产集成电路所用的载体, 可加工制作成各种电路元件结构, 由于其形状为圆形, 故称为晶圆
Fabless	指	Fabrication (制造) 和 less (无、没有) 的组合同义; 一指集成电路市场中, 没有制造业务、只专注于设计的一种运作模式, 通常也被称为“Fabless 模式”; 也用来指代无芯片制造工厂的 IC 设计公司, 经常被简称为“无晶圆厂”或“Fabless 厂商”
IDM	指	Integrated Device Manufacturing, 简称 IDM, 是集成电路行业中, 垂直整合制造的模式, 包含了芯片设计、晶圆制造、封测等全部芯片制造环节
Fab-Lite	指	轻晶圆厂的集成电路企业经营模式, 是介于 Fabless 模式与 IDM 模式之间的经营模式, 即在晶圆制造、封装及测试环节采用自行建厂和委外加工相结合的方式
4G、5G、5G NR、5.5G	指	4G, 指第四代移动通信技术与标准; 5G, 指第五代移动通信技术与标准; 5G NR, 5G New Radio, 指基于 OFDM 的全新空口设计的全球性 5G 标准; 5.5G, 5G-A 移动通信技术, 指增强版 5G
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical System, 简称 MEMS, 是加工 RF 产品的一种技术
GaAs	指	砷化镓, 是第二代半导体材料
CMOS	指	Complementary Metal Oxide Semiconductor, 简称 CMOS, 是制造大规模射频前端芯片用的一种工艺
SOI	指	Silicon-On-Insulator, 简称 SOI, 即绝缘衬底上的硅, 该技术是在顶层硅和背衬底之间引入了一层埋氧化层
SiGe	指	是在制造电路结构中的双极晶体管时, 在硅基区材料中加入一定含量的 Ge 形成应变硅异质结构晶体管, 以改善双极晶体管特性的一种硅基工艺集成技术
IPD	指	Integrated Passive Device, 简称 IPD, 集成无源器件
MLC	指	低温共烧陶瓷技术, 是以功能材料作为电路基板材料, 将电极材料、基板、电子器件等一次性烧成, 是一种用于实现高集成度、高性能的工艺
POI	指	一种用于表面声波 (SAW) 滤波器的衬底材料, 以高阻硅作为基底、中层为氧化埋层, 顶部是一层薄且均匀的单晶压电层
SAW	指	Surface Acoustic Wave, 简称 SAW。其原理为在输入端由压电效应把电信号转换为声信号在介质表面传播, 在输出端由逆压电效应将声信号转换为电信号
BAW	指	Bulk Acoustic Wave, 利用谐振体声波工作, 简称 BAW。声波在介质内部传播
FBAR	指	Film Bulk Acoustic Resonator, 薄膜腔声谐振, 简称 FBAR。是一种基于体声波 (BAW) 的谐振技术, 它是利用压电薄膜的逆压电效应将电信号转换成声波, 从而形成谐振

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	卓胜微	股票代码	300782
公司的中文名称	江苏卓胜微电子股份有限公司		
公司的中文简称	卓胜微		
公司的外文名称（如有）	Maxscend Microelectronics Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Maxscend		
公司的法定代表人	许志翰		
注册地址	无锡市滨湖区建筑西路 777 号 A3 幢 11 层		
注册地址的邮政编码	214072		
公司注册地址历史变更情况	公司自 2019 年 6 月上市以来，注册地址未发生变更		
办公地址	无锡市滨湖区胡埭工业园刘闾路 29 号		
办公地址的邮政编码	214161		
公司网址	<a href="https://www.maxscend.com/">https://www.maxscend.com/</a>		
电子信箱	info@maxscend.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘丽琼	徐佳
联系地址	无锡市滨湖区胡埭工业园刘闾路 29 号	无锡市滨湖区胡埭工业园刘闾路 29 号
电话	0510-85185388	0510-85185388
传真	0510-85168517	0510-85168517
电子信箱	info@maxscend.com	info@maxscend.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 7 楼
签字会计师姓名	乔琪、缪环宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	张林冀、辛意	2019年6月18日-2023年12月31日

注：公司于2023年4月收到中金公司出具的《关于更换江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行及2020年度向特定对象发行项目持续督导保荐代表人的函》，具体内容详见公司于2023年4月7日在巨潮资讯网上披露的《关于更换保荐代表人的公告》（公告编号：2023-019）。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更



	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,378,236,624.12	3,677,493,060.96	3,677,493,060.96	19.05%	4,633,570,865.70	4,633,570,865.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,122,340,218.97	1,069,200,786.48	1,069,356,655.79	4.95%	2,134,834,604.14	2,134,817,193.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,095,041,101.35	1,065,315,674.27	1,065,471,543.58	2.78%	1,938,528,492.75	1,938,511,081.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,894,128,040.83	942,241,109.03	942,241,109.03	101.02%	1,149,764,467.78	1,149,764,467.78
基本每股收益（元/股）	2.1026	2.0032	2.0035	4.95%	4.0097	4.0096
稀释每股收益（元/股）	2.0989	2.0031	2.0034	4.77%	4.0086	4.0085
加权平均净资产收益率	12.15%	13.12%	13.13%	-0.98%	33.72%	33.72%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	10,957,700,894.90	9,503,621,869.73	9,503,760,328.15	15.30%	8,447,846,067.85	8,447,846,067.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,802,924,940.55	8,681,970,458.34	8,682,108,916.76	12.91%	7,642,320,241.45	7,642,302,830.56

### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	711,657,368.03	953,607,238.51	1,408,540,405.62	1,304,431,611.96
归属于上市公司股东的净利润	116,490,701.57	250,060,368.93	452,400,840.01	303,388,308.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,024,698.13	248,528,954.93	447,718,282.94	280,769,165.35
经营活动产生的现金流量净额	527,483,829.60	441,325,637.06	361,517,848.18	563,800,725.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,096,962.95	24,899.07	218.28	出售固定资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	11,041,036.75	12,264,012.72	211,625,421.20	取得的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,865,164.61	389,618.50	15,237,202.17	持有的其他非流动金融资产产生的公允价值变动、远期结售汇取得的投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,167,820.55			股权转让利息
委托他人投资或管理资产的损益			10,536,231.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,156,415.84	-7,271,479.18	-6,450,728.44	企业对外公益捐赠等支出
减：所得税影响额	7,715,451.40	1,521,938.90	34,642,276.85	
少数股东权益影响额（税后）			-43.47	
合计	27,299,117.62	3,885,112.21	196,306,111.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求

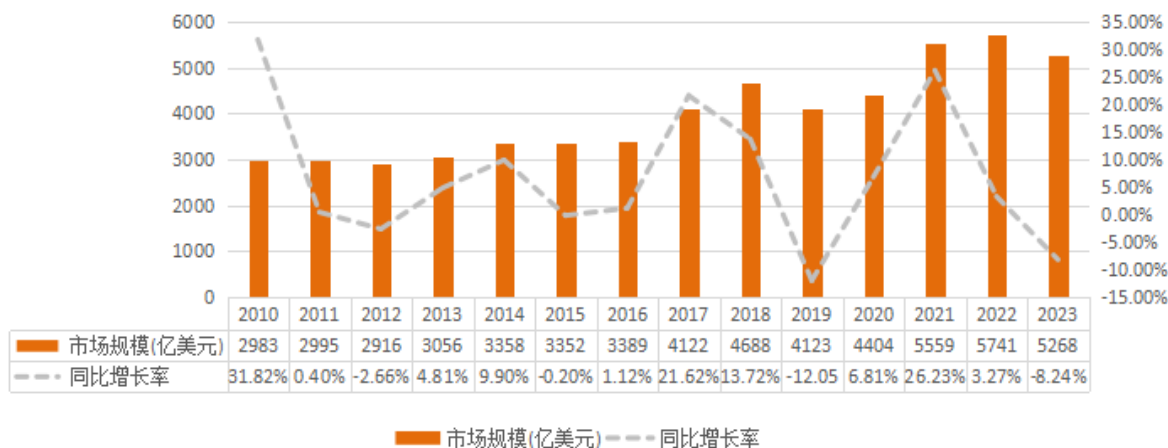
#### 1、集成电路产业整体发展格局

集成电路作为信息技术产业的基础和核心，是关系国民经济和社会发展的战略性、基础性、先导性产业，已成为电子工业时代迈向数字时代的重要驱动。大力发展集成电路产业是拉紧中国经济发展、国家技术创新能力和国际市场竞争能力共同纽带的重要路径。在通信技术日新月异，蓬勃发展的当下，消费电子、汽车电子、工业智控、计算机等行业产品的不断普及与渗透，5G、AI、IoT、VR/AR、高性能运算等新技术应用的爆发式增长，新兴领域的兴起与发展也在持续拓展集成电路产业智能化的边界。展望未来，我国在夯实行业基础技术的同时，联动产业智能化的技术迭代与应用创新，极大地加速了集成电路产业自主可控的进程。

2023 年，全球宏观经济复苏未达到预期，在科技和产业技术革命的双重洗礼下，集成电路产业站到了新的历史起点，既面临着严峻挑战，也孕育着无限机遇。为适应时代变革，产业界愈发注重创新性与适用性，求真务实，稳健突破，在科技与产业融合的新篇章里留下了浓墨重彩的印记。据世界半导体贸易统计组织（WSTS）统计和预测，2023 年全球半导体市场规模达到 5,268 亿美元，2024 年全球半导体市场规模预计将上升至 5,884 亿美元。

一直以来，中国都是集成电路的进口大国，据海关总署的统计数据，2023 年中国集成电路产品进口数量为 4,796 亿个，出口数量为 2,678 亿个，进口金额达到了惊人的 24,590.68 亿人民币，与之相较，出口金额仅为 9,567.71 亿人民币，存在显著的贸易逆差，极大地凸显了我国强劲的内部需求与匮乏的自给能力之间的矛盾。伴随着适当的产业政策和不断投入的产业资源，我国集成电路产业必将持续发力，加快自主可控进程，逐步降低对外依赖度。

2010-2023全球半导体市场规模



数据来源：世界半导体贸易统计组织（WSTS）

#### 2、集成电路设计发展格局

集成电路设计旨在根据终端和市场需求提供各种芯片产品的设计解决方案，是推动集成电路产业发展的关键因素，也是构建集成电路完整产业链的基础。随着 5G、人工智能、物联网、新能源汽车等领域的高速迭代，终端应用对高性能、低功耗芯片的设计需求日益增长。我国集成电路产业虽然起步较晚，但近年来终端需求和市场规模却在不断增长，

综合实力也有着显著的提升，尤其在部分集成电路设计领域甚至具备了与国际领先企业媲美的技术实力。面对未来新兴领域产品性能的多元化以及自主可控的迫切需求，国内企业将充分利用积累的设计经验，结合技术迭代创新，进一步强化集成电路设计产业与终端需求的黏附性，夯实集成电路设计产业生态链的基础。我国集成电路设计业也正处于稳健增长阶段，在全球半导体行业市场地位也将不断稳固。

### 3、集成电路制造产业发展格局

集成电路制造在集成电路产业中扮演着至关重要的角色，它代表了国家高端制造业的发展水平。作为推动国家信息化与工业化融合的核心组成，集成电路制造产业对产业结构的健康、可持续和国家安全具有重大意义。集成电路制造业主要包括标准代工模式和 IDM 模式两种运作模式。标准代工模式的企业只负责芯片的制造，不涉及设计，以通用工艺为主，可以同时为多家设计公司提供服务，从而实现规模化经济效应。IDM 模式指垂直整合制造模式，其业务范围涵盖从集成电路产品设计、方案研发到晶圆制造、封装测试等产业链上的各个环节。IDM 模式的主要优势在于企业能够根据市场需求快速响应，完全自主整合内部资源并达到最优；同时产品设计与工艺演进深度结合，形成自主的生产支持，满足差异化、定制化的需求，积极快速布局合理化、灵活化的产品。

以射频前端产业为例，其所需芯片以对技术节点演进不敏感的特色工艺为主，需要投入大量的研发资源配合快速高效的定制化开发和技术迭代，对制造与设计的能力和资源紧密配合的要求极高。多年来，海外头部射频企业凭借其卓越的研发、创新和制造能力，几乎垄断了射频前端产业全球市场份额。

中国拥有全球最大的半导体市场和最旺盛的市场需求，而与之形成鲜明对比的是我国集成电路生产制造积淀薄弱，进口额远高于出口额，高端产品的自给率极低。近年来，国际技术壁垒和政治情势诡谲多变，中国也针对性地出台了一系列集成电路产业法律法规和产业政策，推动了集成电路制造产业的高效发展。

### 4、集成电路产业政策法规

集成电路产业作为推动科技革命和产业变革的关键力量，为国家信息化建设和信息安全提供了坚实屏障，有效推动了国民经济和社会进步的健康、可持续发展。当前，全球政治经济形势瞬息万变，国际贸易摩擦日趋加剧，集成电路产业全球化生态的不稳定性与日俱增。在这一时代背景下，集成电路产业的自主可控以提升产业生态的抗风险能力已上升至国家战略层面。

时间	发布单位	政策	主要内容
2014 年	国务院	《国家集成电路产业发展推进纲要》	将集成电路产业发展上升列为国家战略，提出“以设计业的快速增长带动制造业的发展”
2015 年	国务院	《中国制造 2025》	提出“着力提升集成电路设计水平，提升国产芯片的应用适配能力”
2016 年	国务院	《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》	明确指出“十三五”期间要做强的信息技术关键核心产业，启动集成电路发展工程
2017 年	国家发展改革委	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	明确集成电路的电子核心基础产业地位，并将集成电路芯片设计及服务列为战略性新兴产业重点产品与服务
2018 年	国务院	《2018 年国务院政府工作报告》	明确提出“要加快制造强国建设，推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车、新材料等产业发展”
2019 年	财政部、税务总局	《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》	集成电路设计和软件企业所得税优惠政策
2020 年	国务院	《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》	明确“凡在中国境内设立的集成电路企业和软件企业，不分所有制性质，均可按规定享受相关政策。鼓励和倡导集成电路产业和软件产业全球合作，积极为各类市场主体在华投资兴业营造市场化、法治化、国际化的营商环境。”
2021 年	两会	《“十四五”规划纲要和 2035 年远景目标纲要》	提出健全我国社会主义条件下新型举国体制，打好关键核心技术攻坚战，推进科研院所、高校、企业科研力量优化配置和资源共享

2022 年	国务院	《2022 年国务院政府工作报告》	要促进数字经济发展培育壮大集成电路、人工智能等数字产业
2023 年	财政部、税务总局	《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》	提出集成电路企业增值税加计抵减政策以促进集成电路产业高质量发展

这些相关政策彰显出我国在面对复杂地缘政治环境和应对逐渐加剧的贸易冲突背景下，解决国家经济发展和产业瓶颈问题的信心与决心，为我国集成电路产业持续健康发展提供了政策助力。

## 5、行业周期性特点

集成电路产业具有资本投入和技术需求密集的特点，其具有鲜明的周期性特征，主要表现在以下几个方面。首先，产品的生命更迭周期是影响产业周期的重要因素之一。此外，宏观经济波动、技术发展、上游产能供需以及下游应用市场的波动会对行业周期产生影响，而近年来产业链库存的结构性变化对周期性影响较为明显。以射频前端芯片这一产业重要组成元素为例，其最常见且最具代表性的终端应用就是智能手机（移动智能终端中普及率最高、形态最多元、需求量最大的产品）。节假日中智能手机的消费会传导至产业上游，导致产业及相关生态出现季节性波动且早于终端的智能手机的季节性波动。2022 年，受到宏观经济放缓、复杂多变的国际政治形势等事件叠加的影响，射频前端产业短期业绩承压，进而减弱产业周期性变化。进入 2023 年度，射频前端产业受益于移动智能终端厂商明显改善的去库存状况，产业趋势逐渐恢复进入上行周期。

## 6、公司所处的行业地位

凭借多年的产业技术积累、前瞻性的资源布局、不断完善的产品体系、卓越的产品质量控制及安全高效的供给能力，卓胜微逐步打造出良好的市场品牌，形成了一定的技术和成本优势，持续拓展了市场和客户渠道，并赢得了市场的高度认可。也正是这些坚持不懈的努力，使得公司成长为国内集成电路产业在射频前端细分领域中业务较为全面、综合能力较强、产业链布局最为领先和完整的企业之一。进入 2023 年，公司在国内率先正式采用 Fab-Lite 经营模式，通过自建产线，统筹布局射频前端产品的设计研发和制造，突破国际头部企业的市场垄断，在国内外竞争中脱颖而出，成为射频行业的主要竞争者之一。

基于射频前端芯片的特殊性，国内相关产业技术累积并不充分，在持续强化公司长期以来建立的综合优势的同时，卓胜微积极推动芯卓半导体产业化项目建设，构建关键产品和工艺的智能制造能力，打造集设计、研发、工艺、器件、材料和整合优化等技术于一体的“智能质造”资源平台。以标准演进、实际应用需求为起点，先进物理集成平台为载体，定制差异化的工艺器件技术，突破传统晶圆制造技术平台的限制，通过“智能质造”实现提升生产效能、产品质量和成本优化的目标，持续不断探索物理资源的边界。

报告期内，公司自有产线已初步建立了相关产品的工艺、品质、性能、供应、成本、差异化等综合优势；公司滤波器产品在品牌客户端逐步放量，市场占有率持续提升，产品已得到行业认可，愈发体现自有资源平台的优势，未来公司也必将通过平台向上突围成长。

## 7、行业竞争格局

射频前端器件是通信系统的关键组成，全球射频前端市场集中度较高，根据 Yole Development 数据，2022 年度，全球前五大射频器件提供商占据了射频前端市场约 80% 的份额，其中包括 Broadcom 19%，Qualcomm 17%，Skyworks 15%，Qorvo 15%，Murata 14%。射频前端领域设计及制造工艺技术门槛较高，一方面，国际领先企业起步较早，底蕴深厚，在技术、专利、工艺等方面积累了资本、人才等竞争优势，同时通过一系列产业整合拥有完善全面的产品线布局，具备雄厚的高端产品研发实力。随着通讯领域的快速发展和 5G 的兴起，全球半导体器件头部供应商通过不断整合并购，谋求产业链优化，并利用规模优势获取更低的制造成本和更多的市场话语权。另一方面，大部分国际厂商以 IDM 模式经营，拥有设计、制造和封测的全产业链能力，建立了完整的生态链和森严的技术壁垒，长期垄断市场并主导技术的发展。而国内射频前端行业起步时间较晚，技术水平、经验储备等与国外发达国家之间有着较大差距。

国内射频前端产业受益于国家政策环境、供应链多元化红利及资本热潮的驱动，近几年涌入了大量行业新进者，在部分技术门槛较低且同质化严重的中低端射频前端产品领域，本土竞争日趋激烈。其间，也不乏国内同行业公司抓住机会迅速扩大自身规模，不断加快和提高新产品研发速度与能力，持续推出具有高可靠性、高集成度、高性能的新产品，以满足市场对高端应用的需求。规模更大、产品线更完善的企业将得到更高的客户认可度，将推动企业产品往更高端的产品演进，从而提升企业核心竞争力，形成良性循环。产业健康可持续发展的需求也促进了国内射频前端市场正逐步向具备创新技术实力、品牌效应的公司聚焦，行业分化逐步明晰，竞争格局初步形成。同时，随着行业向集中化发展，本土射频前端企业通过产品的升级迭代和产品线的深化拓宽，逐步完善产品布局，加剧了市场竞争的激烈程度。

展望未来，在新技术不断涌现满足多变的市场需求和必要的供应链自主可控需求的双驱动下，国内射频前端厂商被要求以更迅速的产品升级迭代和更高效的产品矩阵调整来响应多变的市场需求。国内企业唯有在新技术、新产品及资源建设等方面规模化持续投入，在战略上进行前沿布局，构建具有自主发展能力和核心竞争力的壁垒，才能从激烈的国际竞争中脱颖而出，逐渐靠拢行业领先企业。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

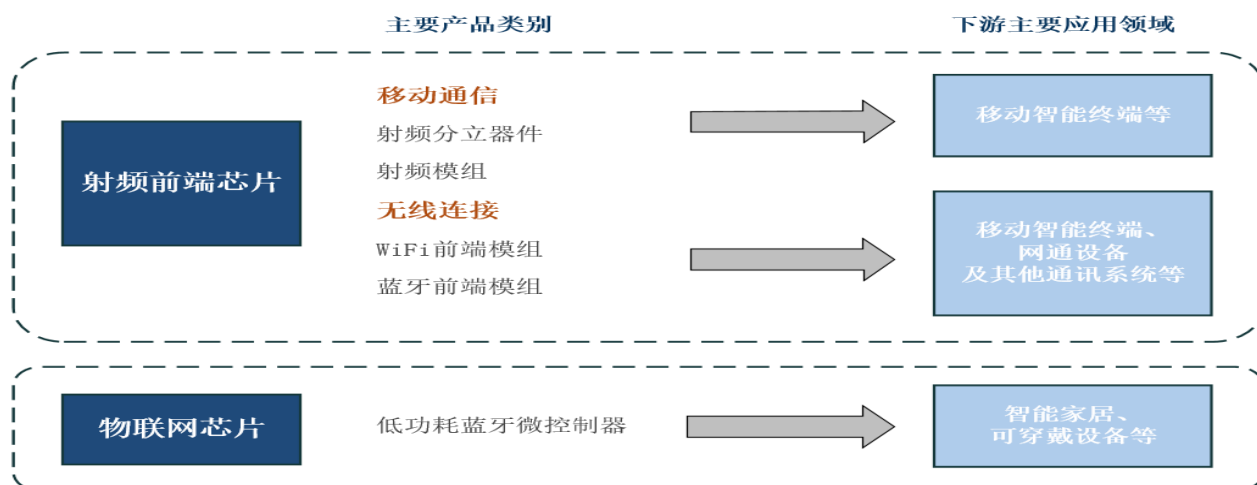
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求

### （一）主营业务

公司是江苏省高新技术企业，专注于射频集成电路领域的研究、开发、生产与销售，主要向市场提供射频开关、射频低噪声放大器、射频滤波器、射频功率放大器等射频前端分立器件及各类模组产品解决方案，同时公司还对外提供低功耗蓝牙微控制器芯片。公司射频前端分立器件和射频模组产品主要应用于智能手机等移动智能终端产品，客户覆盖全球主要安卓手机厂商，同时还应用于智能穿戴、通信基站、汽车电子、蓝牙耳机、VR/AR 设备及网通组网设备等需要无线连接的领域。公司低功耗蓝牙微控制器芯片主要应用于智能家居、可穿戴设备等电子产品。

公司在射频领域拥有多年的技术积累，一直积极投入研发创新与资源布局，专注提高核心技术竞争力。目前，公司正全力推进自有完整生态链的建设，整合设计、研发、工艺、器件、材料和集成技术等资源优势，打造射频“智能质造”资源平台。

依托长期以来的技术积累和竞争优势，公司将持续夯实在射频领域的布局，在保持并深入拓展手机等移动智能终端领域的同时，深入挖掘通信基站、汽车电子、网通组网设备、物联网等应用领域的市场机会。公司坚持自主研发核心技术资源平台建设，随着 5G 通信技术的发展，公司已成为国内少数对标国际领先企业的射频解决方案提供商之一。



### 1、射频前端芯片

## (1) 移动通信

### 1) 分立器件

#### 1 射频开关

##### 传导开关

射频传导开关的作用是将多路射频信号中的任一路或几路通过控制逻辑连通，以实现不同信号路径的切换，包括接收与发射的切换、不同频段间的切换等。公司的射频传导开关产品的主要种类有移动通信传导开关、WiFi 开关等，采用 RF SOI 的材料及相应工艺，广泛应用于智能手机等移动智能终端。

##### 天线开关

天线开关是射频开关的一种，与天线直接连接，主要用于调谐天线信号的传输性能使其在任何适用频率上均达到最优的效率，或者交换选择性能最优的天线信道。公司的天线开关根据功能的不同，分为天线调谐开关、天线调谐器、天线交换开关等，主要采用 RF SOI 的材料及相应工艺，广泛应用于智能手机等移动智能终端。

#### 2 射频低噪声放大器

射频低噪声放大器的功能是把天线接收到的微弱射频信号放大，尽量减少噪声的引入，在移动智能终端上实现信号更好、通话质量和数据传输率更高的效果。公司的射频低噪声放大器产品，根据适用频率的不同，分为全球卫星定位系统射频低噪声放大器、移动通信信号射频低噪声放大器、电视信号射频低噪声放大器、FM 调频信号射频低噪声放大器等。上述射频低噪声放大器产品采用 SiGe、RF CMOS、RF SOI、GaAs 等材料及相应工艺，主要应用于智能手机等移动智能终端。

#### 3 射频滤波器

射频滤波器的作用是保留特定频段内的信号，将该频段外的信号滤除，从而提高信号的抗干扰性及信噪比。公司滤波器产品根据应用场景的不同，分为用于卫星定位系统的 GPS 滤波器、用于无线连接系统前端的 WiFi 滤波器、适用于移动通信的滤波器等，公司现阶段主要采用 SAW、IPD 等工艺，上述产品主要应用于智能手机等移动智能终端。

#### 4 射频功率放大器

射频功率放大器的作用是把发射通道的射频信号放大，使信号馈送到天线发射出去，从而实现无线通信功能。公司目前推出的射频功率放大器产品，主要采用 GaAs 材料及相应工艺实现，主要应用于移动智能终端。

### 2) 射频模组

射频模组是将射频开关、低噪声放大器、滤波器、双工器、功率放大器等两种或者两种以上功能的分立器件集成为一个模组，从而提高集成度与性能并使体积小型化。射频模组根据集成方式的不同可分为不同类型不同功能的模组产品，公司的射频模组产品包括 DiFEM（接收模组，集成射频开关和滤波器）、L-DiFEM（接收模组，集成射频低噪声放大器、射频开关和滤波器）、GPS 模组（集成射频低噪声放大器和滤波器）、LFEM（接收模组，集成射频开关、低噪声放大器和滤波器）、LNA BANK（接收模组，集成多个射频低噪声放大器和射频开关）、L-PAMiF（主集收发模组，集成射频功率放大器、射频开关、滤波器、低噪声放大器）等。其中 DiFEM、L-DiFEM、GPS 模组适用于 sub-3GHz 频段，LFEM 和 L-PAMiF 适用于 sub-6GHz 频段，LNA BANK 在 sub-3GHz 与 sub-6GHz 频段皆有相适应的产品，上述射频模组产品主要应用于移动智能终端。

## (2) 无线连接

### 1) WiFi 连接模组

WiFi 前端模组 (WiFi FEM) 是将 WiFi 射频功率放大器、射频开关、低噪声放大器等以多种组合方式集成为一个模组，用于无线信号发射和接收，实现 WiFi 数据传输。公司的 WiFi 前端模组产品主要应用于移动智能终端及网通组网设备。

### 2) 蓝牙前端模组



蓝牙前端模组（BT FEM）主要用于蓝牙无线系统前端，位于蓝牙 SoC 芯片和天线之间。蓝牙前端模组根据系统需求架构形式集成射频功率放大器、射频低噪声放大器、射频开关，用于提高蓝牙的发射功率或者提升接收灵敏度。公司目前推出的蓝牙前端模组产品主要应于物联网及其他通讯系统，如蓝牙耳机、VR/AR 设备等。

## 2、物联网芯片

### 低功耗蓝牙微控制器

低功耗蓝牙微控制器芯片是将 BLE 射频收发器、存储器、CPU 和相关外设集成为一颗芯片，形成具有蓝牙收发射频信号功能的微控制器。低功耗蓝牙微控制器芯片采用无线连接方式，使其能够快速接入手机、平板、电视等智能终端，实现数据共享和智能控制。公司的低功耗蓝牙微控制器产品主要应用于智能家居、可穿戴设备、无线充电等领域。

### （二）经营模式

报告期内，公司采用 Fab-Lite 经营模式，是垂直一体化经营和 Fabless 并行的方式，开展关键技术和工艺的研发及产品的产业化生产，形成从研发设计、晶圆制造、封装测试到销售的完整生态链。Fab-Lite 经营模式能够全面提升公司协同能力，加强对产业链各环节的自主控制能力，从新产品技术和工艺的开发、产业链协同、产品交付等角度全面提升竞争力，不断巩固在射频前端芯片领域的影响力。

研发方面，公司产品均为自主研发，并结合市场需求、技术发展趋势等，提前布局技术发展方向，同时凭借研发团队的丰富经验建立了切实有效和完善的新产品开发管理流程。公司从产品定义的阶段就着眼于国内领先、国际先进的定位，用国际化标准引领产品研发流程的各个阶段。

生产方面，公司产品在生产过程中，采用委外和自主生产相结合的模式。针对代工产业链资源较为完善的产品采用委外生产，公司只从事集成电路的研发、设计和销售，其余环节分别委托给晶圆制造商和封装测试厂完成；对于工艺技术、定制化、差异化要求较高的产品，公司采用自主生产的方式。

销售方面，公司通过直销和经销的销售模式对公司产品进行推广，既能够及时了解大型客户需求并针对性提供产品与服务，又能够提高对中小型客户的服务效率，从而不断扩大客户群体，提升品牌知名度与市场竞争力。



### （三）业绩驱动因素

报告期内，公司 2023 年度实现营业收入 43.78 亿元，较去年同期增长 19.05%，归属于上市公司股东的净利润 11.22 亿元，较去年同期增长 4.95%。

2023 年度，虽然上半年受到全球宏观经济低迷影响，射频前端芯片产业链仍处于去库存的主旋律中，下半年随着终

端客户的库存结构逐步优化，叠加节假日消费刺激传导，产业链拉货节奏有所恢复，市场需求与库存情况逐步匹配。

报告期内，公司立足于资源平台的布局，扎实推进芯卓半导体产业化项目建设，持续打造生产制造能力。一方面，滤波器产线自规模量产以来产能稳步爬坡，助力集成自产滤波器的 DiFEM、L-DiFEM、GPS 模组产品在品牌客户端的市场覆盖率和渗透率持续提升，射频模组的占比从 2022 年 30.42% 提升至 2023 年 36.34%；另一方面，公司通过对材料、设计、工艺上的持续升级和迭代，赋能产品性能不断优化，推出高频高性能的 MAX-SAW 滤波器产品，构筑核心工艺技术和资源优势，并为公司在射频前端最具挑战的发射端 L-PAMiD 模组产品的发力打下良好基础。

近年来，公司坚持高价值化、长期的发展道路，始终专注于资源平台的打造，助推更先进的技术和工艺能力升级迭代，同时加速对高集成度、复杂度的模组产品的布局，形成发展战略闭环，为未来引领射频行业形态和竞争格局奠定基石。

#### （四）下游应用领域宏观需求趋势

##### 全球智能手机需求趋势

射频前端芯片是移动智能终端产品的核心组成部分，而智能手机是移动智能终端中普及率最高、形态最多元、需求量最大的产品。近年来，通信技术发展驱动手机不断迭代升级，智能手机功能日益强大，逐步向性能多元化、外型轻薄化发展。2023 年，在经历库存积压、更换周期长及技术创新瓶颈等因素后，全球智能手机市场出现回温信号，出货量逐步实现降幅收窄。根据 Canayls 的统计和预测，2023 年第四季度全球智能手机出货量为 3.3 亿部，同比上升 8%，结束连续七个季度的同比下滑趋势，首次出现正增长；2023 年全球智能手机出货量为 11.4 亿部，同比下降 4%；2024 年全球智能手机出货量预计为 11.7 亿部。

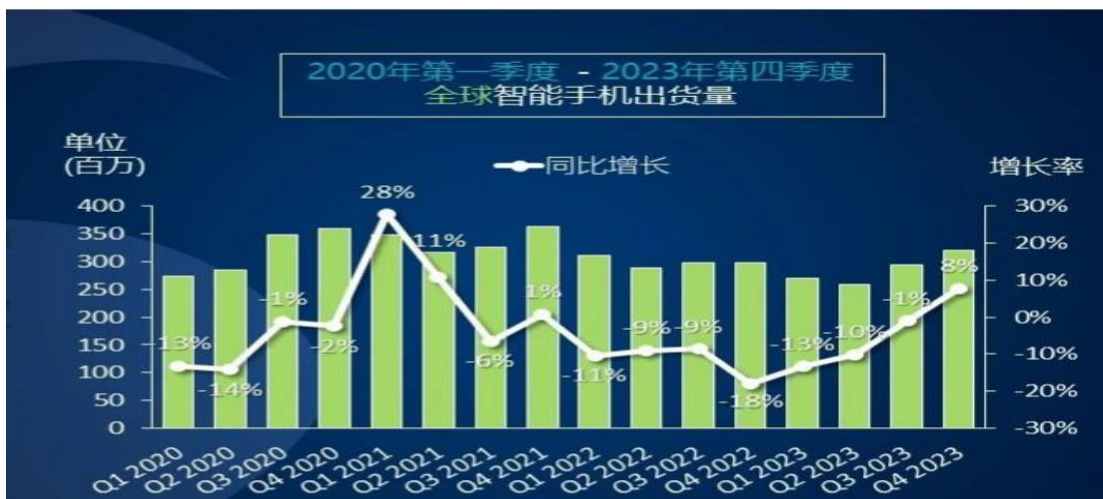
近年来，在智能手机时代，在手机性能和显示技术精密融合发展及需求端对大尺寸机型体验感和科技感渴望的双重背景下，折叠屏手机逐渐成为智能手机趋势性新亮点和新抓手。根据 TrendForce 统计显示，2023 年全球折叠屏智能手机出货量约为 1,590 万部，同比增长 25%，占整体智能手机市场约 1.4%；2024 年全球折叠屏智能手机预估出货量约为 1,770 万部，同比增长 11%。

中国依然是手机需求量较大的一块市场，据中国信通院数据显示，2023 年 1-12 月，国内市场手机总体出货量累计 2.83 亿部，同比增长 6.5%，其中，5G 手机出货量 2.40 亿部，同比下降 11.9%，占同期手机出货量的 82.8%，我国手机市场已基本完成向 5G 过渡。

2023 年，随着行业库存水位逐步恢复企稳水平，手机终端厂商库存明显改善。未来通信技术的不断升级，下游智能终端产品的多样化将进一步推动射频前端芯片市场的发展。

##### 2020Q1-2023Q4 手机市场规模

单位：百万台



数据来源：Canalys

## （五）公司主要产品市场发展趋势

### 1、射频前端芯片技术发展趋势

#### （1）通过设计、工艺、材料、器件等升级迭代，实现更高的性能

作为模拟电路中应用于高频领域的一个重要分支，射频前端的技术升级主要依靠设计与制造工艺的结合。射频前端器件采用特殊制造工艺，工艺壁垒较高，行业中普遍采用的器件材料和工艺平台包括 RF CMOS、RF SOI、GaAs、SiGe、SAW 以及压电晶体等，逐渐出现的新材料工艺还有 GaN、MEMS 等，行业中的各方参与者需在不同应用背景下，寻求材料、器件和工艺的最佳组合，以提高射频前端芯片产品的性能。

产品类型	主流材料工艺
射频开关	RF SOI、RF CMOS、GaAs、MEMS 等材料和工艺
射频低噪声放大器	RF CMOS、SiGe、RF SOI、GaAs 等材料和工艺
射频滤波器	SAW、BAW、IPD、MLC 等材料和工艺
射频功率放大器	GaAs、RF CMOS、GaN、SiGe 等材料和工艺

#### （2）高集成度、低成本是重要发展趋势

随着通信技术升级，通信应用越来越广泛，对射频前端芯片的需求也日益丰富。除工艺和材料以外，仅从器件和设计在产品性能上演进空间有限，产品的成熟度和成本有更高的需求。然而，移动终端设备内部留给射频前端芯片的空间一直以来在逐渐减少，为满足移动智能终端小型化、轻薄化、功能多样化的需求，射频前端芯片正逐渐走向集成模组化。同时，射频前端方案也在不断的进行递进式更新，驱动了射频前端器件向高集成度、低成本方向发展。如何在更小的尺寸上集成更多器件同时成本更低会是未来射频前端行业明确的演进需求，这将为射频前端行业带来更多创新技术和发展趋势。

#### （3）新技术和新应用的出现推动定制化、差异化布局

射频前端行业正迎来更多发展机遇和可能性，包括 5.5G 通信技术的发展、卫星通信领域的出现等。不同的终端逐步开始对外观设计、性能要求和成本有差异性的诉求。如何通过不同的技术路径更合理的实现相同的功能会加剧不同射频前端厂商之间性能和成本的差异。与过去更多的同质化竞争相比，射频前端供应厂商更重视对供应链的自主把控，以及对产品性能、成本和形态将出现差异化布局和迭代升级。

### 2、射频前端市场发展趋势

#### （1）市场竞争加剧、强化壁垒成为射频前端行业发展大势

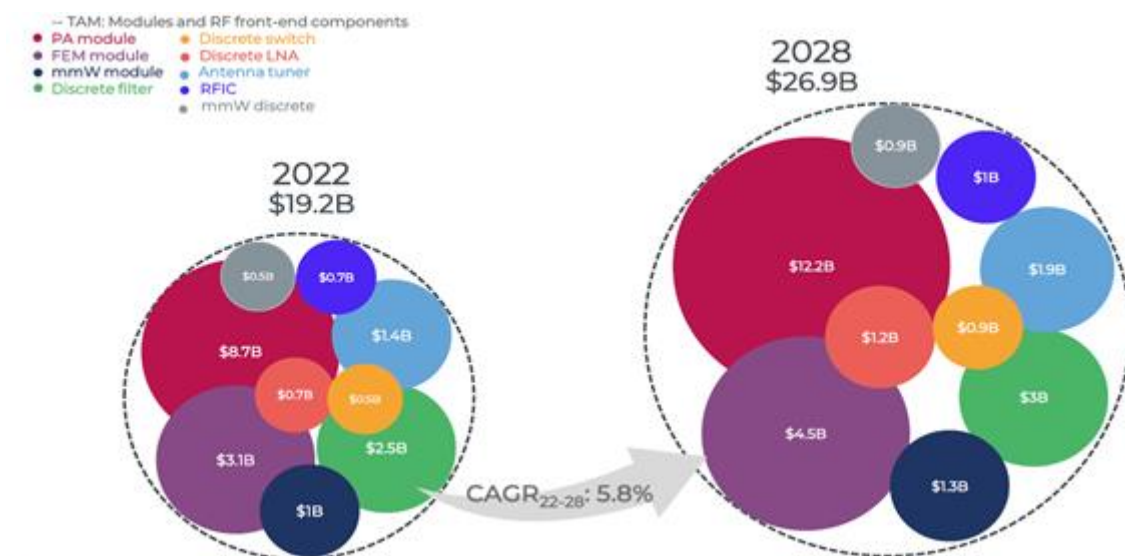
射频前端芯片技术，由于其高难度和长研发周期，对企业提出了巨大的挑战。这不仅需要企业具备强大的技术创新能力，还需要具备雄厚的资金实力和一流的人才储备。随着市场竞争的加剧，全球射频前端市场正逐渐走向集中。然而，与国际领先企业相比，国内企业在技术积累、产业环境、人才培养和创新能力等方面仍存在明显差距。这使得国外射频前端领先企业能够凭借其技术优势和产业化经营优势，占据更多的市场话语权。当前，全球射频前端芯片行业已经形成了成熟的产业链，这无疑会增加行业壁垒，并进一步提高该领域的技术和资本密集度。对于国内企业而言，要想在激烈的竞争中脱颖而出，必须不断提升自身的技术创新能力、资金实力和人才素质，以应对行业发展的挑战。

#### （2）供应链自主可控成为射频前端产业发展动力

射频前端对通信行业发展至关重要，而目前全球射频前端芯片市场集中度较高，国内自给率较低。从市场需求上而言，5G 技术的快速渗透普及以及应用领域拓展，市场对高性能射频前端产品的需求正迅速扩大，这让国内厂商看到了机会。面对全球政治环境的不确定性，能够自主控制关键核心技术的供应链显得尤为重要，为国内射频前端芯片厂商的突围破局提供助力。

根据 Yole Development 的统计与预测，2022 年移动终端射频前端市场为 192 亿美元，到 2028 年有望达到 269 亿美元，2022-2028 年年均复合增长率将达到 5.8%。其中发射端模组市场规模预计 122 亿美元，接收端模组预计 45 亿美元，

分立滤波器预计 30 亿美元，分立传导开关预计 9 亿美元，天线开关预计 19 亿美元，分立低噪声放大器预计 12 亿美元。



数据来源: Yole Development

### 三、核心竞争力分析

#### (一) 研发优势：创新驱动前行，紧跟技术前沿

研发和创新是集成电路企业发展的核心驱动力之一。公司自设立以来积极投入研发与创新，专注于提高核心竞争力，通过不断创新及自主研发，公司逐步掌握了具有领先优势的技术，加速布局上下游产业链，紧跟国际一流企业技术创新步伐。通过不断创新及自主研发，公司产品覆盖 RF CMOS、RF SOI、SiGe、GaAs、IPD、SAW、压电晶体等各种材料及相关工艺，可以根据市场及客户需求灵活地提供不同产品。

公司在射频领域具有丰富的技术储备，已在射频开关、射频低噪声放大器、射频滤波器、射频功率放大器、WiFi 蓝牙、射频模组产品以及封装结构等领域形成了多项发明专利和实用新型专利，这些专利是公司产品竞争优势的有力保障，同时也为公司保持产品创新奠定了技术基础。截至本报告期末，公司共计取得 112 项专利，其中国内专利 110 项（包含发明专利 68 项）、国际专利 2 项（均为发明专利）；21 项集成电路布图设计。2023 年度公司共申请专利 95 项，其中发明专利 77 项，实用新型专利 18 项。持续、稳定的研发投入保证了公司自身的研发设计能力和在技术上的领先优势。

公司积极探索产、学、研相结合的新形式，不断深化与各类院校的合作，与全国多所院校建立了长期稳定的合作关系，合作建立创新基地，形成以市场为导向、以产业为抓手、以研发为支撑的技术创新机制。为了更好地把握市场动态，公司密切跟踪行业技术演变和发展趋势，对行业进行深度调研，探索公司未来发展方向。公司新产品的开发趋向高端化、复杂化，通过新设计、新工艺和新材料的结合，持续、稳定地投入研发，保证了公司自身的研发设计能力和在技术上的积累和演进。基于深厚的技术积累和完整的专利体系，公司能够积极顺应通信技术的变革，快速推出适应最新通信技术的的产品，提升公司产品的市场竞争力。

#### (二) 产品优势：产品布局日益完善，聚焦差异化产品研发创新

经过多年经营实践的积累和持续的新产品研发，公司射频前端产品系列日益丰富，应用领域不断拓宽。产品类型从分立器件到射频模组逐步丰富；产品应用领域从智能手机向通信基站、汽车电子、蓝牙耳机等领域拓展；产品工艺从单一的成熟工艺到参与研发先进工艺，以及到多种材料与工艺的结合；业务模式从仅参与供应链中的设计研发到设计研发、晶圆制造及封装测试的全产业链参与。公司在技术研发、产品布局、应用领域、资源平台建设等方面持续创新和布局。同时，公司研发技术水平的不断提升加快了新产品的研发和迭代速度，提升了公司产品的差异化水平，从而为全面地覆

盖并响应客户不同的需求，夯实产品的核心竞争力。公司当前的规划是为未来的全面布局和发展蓄力，为公司下一阶段盈利能力的提升和可持续发展奠定扎实的基础。

### （三）人才优势：汇聚行业精英队伍，广纳国内外优秀人才

卓越的人才团队是公司获得持续、快速发展的最核心要素。公司的管理团队拥有丰富的行业从业经验和专业的技术能力，具有高度协同力和凝聚力，是一支具备国际化视野的专业管理团队。公司的技术团队由创始人带领，他们均于国内外一流大学或研究所取得高等教育学位，并曾供职国内外知名的芯片厂商，具备优秀的技术能力和丰富的产品开发经验，以其卓越的创新能力和技术团队引领行业潮流。

经过多年在射频前端应用领域的深耕与积累，公司已建立了一支稳定高效、自主创新、拥有成熟完善管理体系的专业团队，涵盖了技术研发、市场销售、生产运营、品质管理、财务管理、制造工艺等各个方面，将人才优势变为发展优势，提高公司的竞争力和可持续发展能力。同时，公司高度重视人才的发掘和培养，推进人才引进工作，吸引了全国各地优秀高校学子的加盟，引进了多名国内外高层次人才，形成了面向长远的人才梯队。随着人才梯队建设不断完备，截至报告期末，公司 30 岁及以下人数占比 71.99%，新生代力量勇挑重担，成为推动创新和发展的力量。新鲜血液和活力推动活跃思维和创新能力的迸发，有助于形成积极向上的公司氛围和开放多元的文化环境。基于公司长期的战略布局，报告期内公司研发人员占比 65.36%，从上年同期的 838 人增长至本报告期末的 1,113 人，同比增长 32.82%。

公司持续布局芯卓半导体产业化建设项目，不断加强制造工艺和技术人才队伍的建设，已逐步建立了成熟的射频器件及模组研发设计和工艺制造团队，研发团队核心成员拥有多年射频器件的设计、开发、工艺调试，以及丰富的射频芯片及模组的封装技术经验。

公司不断加强岗位培训和专业技能提升培训，提升公司的人才竞争优势。同时公司因地制宜，设立了侧重点不同的国内外研发体系，实现高效协同发展格局。与此同时，公司通过实施股权激励，实现关键管理人员、核心人员持股，有利于维护公司主要管理团队和核心团队高度稳定，为公司进一步丰富射频前端产品线及进入更多的应用市场奠定了良好的人才基础，确保公司经营战略、技术研发等能够有效执行。

### （四）客户优势：聚焦深挖客户需求，合作伙伴关系稳固

公司的研发及产品设计以满足客户需求为动力，围绕射频领域技术，紧跟市场发展趋势持续进行产品创新。公司依靠稳定的交付能力、卓越的品质和优秀的服务，在与国内外客户的深度合作中，积累了良好的品牌认知和客户资源，不仅形成了高度的认同感和卓有成效的业务伙伴关系，而且形成了较为全面的体系对接和深度融合。

公司客户群体均为国内外知名厂商，此类客户对供应商在产品性能、价格、质量、交付、技术支持等各方面均有较高要求。因而，公司通过同这些企业的合作，可以学习其优秀的管理制度和经验，并接触到业内最新的应用产品需求，有利于公司持续提升自身的技术、管理能力，并进一步树立企业品牌，扩大市场影响力。

公司基于多年经验和客户资源积累建立了较为完善的客户支持体系，并持续推动集成客户服务与产品开发流程的架构建设，有力提升产品推向市场的精准度和效率。公司与部分客户打造客户全流程参与的联合开发模式，借助双方优势资源，精准定位客户需求，实现公司、客户、资源的共赢共享，构建全流程、全周期、高效率的业务对接客户服务体系。此模式有助于提升产业资源协同效率，加快产品推向市场的速度，加强生产资源与市场需求的一致性，降低库存风险，并为建立客户长期稳定的合作关系提供有力保障。

### （五）供应链优势：长期稳定的供应链管理和产能供给

为保证高品质、高效率、可持续的供货能力，公司与全球顶级的晶圆制造商、芯片封测厂商形成紧密合作，积极参与其产能建设，高效整合资源，持续深化供应链合作。一方面，公司在历史经营过程中，与晶圆制造商和芯片封测厂商形成了稳定的合作机制，建立了稳固、良好的合作关系，在产能供应链管理方面积累了丰富的经验，有效地保障了公司大规模产品长期、稳定、准时的交付需求。另一方面，公司通过与供应商制订长期产能规划战略、设立生产测试专线、

自购核心关键设备、锁定硬件扩充能力等机制确保产能需求，极大地降低了行业产能波动对公司产品产量、供货周期的影响。

与此同时，公司立足产业发展趋势及公司发展战略，积极打造关键产品的垂直整合供应链结构与全产业链参与能力，目前公司采用 Fab-Lite 经营模式，通过自建芯卓产线，使公司参与关键产品的芯片设计、工艺制造和封装测试一体化环节，将产品设计与工艺研发深度结合，形成自主的生产工艺支持，满足差异化需求，打造更具市场竞争力的产品。自有产线使得公司能够更灵活地应对客户需求，能够更迅速地调整生产计划以适应市场需求的变化，提高响应速度，灵活控制产能，兼顾生产效率和产品性能，增强市场竞争力。其次，在自有产线中，公司可以更好地保护设计和制造过程中的关键技术，形成自主知识产权，以应对外部市场竞争变化。通过自建产线构建产品的专属生产能力，确保产能稳定供给，提升公司对关键产品的效率、成本、质量和性能把控。

公司通过高效的资源规划、协同管理和精益化管理，实现了供应链各环节之间的无缝衔接，不断提高供应链的运营效率和产品质量，同时也能够为客户提供更快捷、更灵活、更稳定的服务。

#### **（六）质量优势：健全完善管理体系，提供高品质产品服务**

产品质量是公司生存的根本，公司拥有高效完善的质量管理体系，以“技术创新，优质高效，客户满意，不断提高”为方针，公司及芯卓湖光均已通过 ISO9001 质量体系认证和 QC080000 有害物质过程管理体系。报告期内，公司通过了质量管理体系认证的年度审核，强化质量体系监管。公司通过对每一款产品的性能、质量与可靠性进行严格把关，达到了手机品牌厂商对芯片的高要求、严标准。

公司不断完善管理标准制定、供应链控制、执行力强化等，保证了产品质量的稳定性与一致性。一方面，公司与供应商建立了良好的战略合作关系，制定并实施了一整套从晶圆制造到封测的专业质量控制流程，为公司产品的高质量和市场开拓提供了可靠的保证。另一方面，针对芯卓的自建产线，公司对产线原材料进行严格标准的质量检验，通过信息化、数字化、生产自动化管理，确保生产质量管控的稳定性，并精准卡控每一个生产过程环节，确保工艺的稳定及可靠。

公司定期组织开展系列质量活动，通过互动共享的形式，宣传质量文化，强化高质量意识，营造全员参与的质量氛围，提升质量运行效果，为公司高质量发展保驾护航。

#### **（七）成本优势：强化全链条精细管理，产品成本优势凸显**

随着公司规模的扩大、研发实力的提升，公司在物料采购、产品设计、质量控制等方面的能力得到了较大的提升。一方面，在芯片生产过程中，芯片设计会对产品的成本有直接影响，公司基于对客户应用需求的深刻理解和准确把握，根据应用需求设计出成本最优化的产品。另一方面，晶圆和封测成本是产品成本的主要构成，公司与行业内专业知名的晶圆制造商和封测厂商达成长期合作，通过大量订单形成的规模优势，在与外协厂商合作过程中具有更强的议价能力，进一步降低生产成本。与此同时，公司通过与供应商协作建立生产专线、参与关键工艺与技术的研究开发、自购关键设备、提升产品良率等方式共同降低生产成本，以达到互利共赢。另外，公司适时引入新的供应商，多元化的供应商管理使得公司成本管理更具有弹性和空间。

公司芯卓自建产线逐步投入使用，一方面，随着产能爬坡，公司利用自动化、智能化生产制造技术，逐步推动生产过程的实时监测、数据采集分析，通过科学决策，对生产过程不断进行优化调整，减少无效操作和资源浪费，并将通过精细化管理持续提高生产效率。另一方面，芯卓产线通过实时监测和控制生产过程，能够更好地保证产品的品质和稳定性，减少产品的次品率和损耗率，产线良率得到提升，从而提高晶圆利用率，助力成本有效控制。同时，整合研产销产品全生产周期，公司产品的技术工艺迭代速度和研发效率将不断提升，公司产品的成本优势也将进一步凸显。另外，未来伴随着大规模量产，将为公司带来较为明显的规模优势，从而更有利于公司进行成本控制。

#### **（八）资源平台优势：持续深化 Fab-Lite 经营模式，资源平台效应初显**

面对射频关键器件长期被国外企业垄断的挑战，公司投入重点资源建设，逐步深化 Fab-Lite 经营模式。公司为国内射频芯片领域领先企业，依托当前国产替代加速推进的市场机遇和公司长期储备的深厚技术积累，基于本土成熟的半导

体厂房基建能力，以及公司持续招募的国内外领先企业具有丰富技术管理经验、技术工艺研发经验和生产制造管理经验的人才，通过自建产线，使公司拥有芯片设计、工艺制造和封装测试的全产业链能力，构建产品专属生产能力，获得设计研发与工艺技术研发高度适配并快速把握达成市场需求，进一步实现产品全产业链的协同优化，保障公司产能的自主可控。

截至报告期末，6 英寸产线的 SAW 滤波器的工艺研发平台已搭建完毕，滤波器产品的生产制造能力稳步上升，产品从普通 SAW 滤波器逐步升级拓展到 MAX-SAW（高端 SAW 滤波器，采用 POI 衬底，具有高频应用、高性能等特性，性能在 sub-3GHz 以下应用可达到 BAW 和 FBAR 的水平）。

公司旨在打造集设计、研发、工艺、器件、材料和整合优化等技术于一体的“智能质造”资源平台，以标准演进、实际应用需求为起点，先进物理集成平台为载体，定制差异化的工艺器件技术，聚焦特色工艺能力建设，突破传统晶圆制造技术平台的限制，为公司开辟有价值的可持续发展的成长之路。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年度射频前端行业经历了从前期客户库存积压、全球宏观经济不景气、传统消费电子需求萎缩，行业发展一定程度放缓，到后期受到库存情况有所好转、节假日消费刺激、安卓新机不断涌现等因素影响，市场需求逐步好转。

虽然前几年受到资本热潮驱动的影响，涌入了大量行业新进者，在部分技术门槛较低且同质化严重的中低端射频前端产品领域，本土竞争日趋激烈。规模更大、产品线更完善的企业将得到更高的客户认可度，将推动企业产品往更高端的产品演进，提升企业核心竞争力，形成良性循环，进而促进国内射频前端市场正逐步向具备创新技术实力、品牌效应的公司聚焦。随着行业向集中化发展，本土射频前端企业通过产品的升级迭代和产品线的深化拓宽，逐步完善产品布局，加剧了市场竞争的激烈程度。

作为国内目前射频产业链布局相对完整和领先的企业，公司于报告期内正式完成经营模式的转化，充分发挥公司的产业化效能优势，建设工艺和技术资源平台，加快构建“智能质造”平台，发展新质生产力，为公司长期可持续发展保驾护航。上半年度公司逐步改变资源错配形成的不利情况，自身库存有所改善，下半年受益于节假日消费刺激传导和客户库存结构逐步优化，经营业绩情况好转。受益于自建产线的规模量产，公司高端模组需求稳健上升，销售占比从上年度 30.42%提升至 2023 年度 36.34%，充分彰显了不同应用终端对高性能、集成化的模组的迫切需求。报告期内，公司实现营业总收入 437,823.66 万元，较上年同期增长 19.05%；归属于上市公司股东的净利润 112,234.02 万元，较上年同期增长 4.95%。

**报告期内，公司围绕发展战略和经营计划，重点开展的工作及经营成果如下：**

#### **（一）加大研发力度，夯实技术底座**

产品研发是公司在激烈的市场竞争中赖以生存和发展的命脉。公司以客户需求和市场演进为导向，技术研发为基础，工艺、材料创新为抓手，资源平台为保障，持续加大研发投入力度，促进产品升级和推出新产品。报告期内，公司研发投入 62,893.77 万元，较上年同期增长 39.99%。近年来随着公司战略布局的落地，研发投入占营业收入比例呈逐年上升的趋势，2021-2023 年度，研发投入占比分别为 6.57%、12.22%、和 14.37%。

与此同时，公司针对关键技术和工艺加强专利保护措施，形成公司满足客户差异化需求、开拓模组新市场的重要支撑，公司将持续构建自身的专利壁垒。公司共计取得 112 项专利，其中国内专利 110 项（包含发明专利 68 项）、国际专利 2 项（均为发明专利）；21 项集成电路布图设计。2023 年度共申请专利 95 项，其中发明专利 77 项，实用新型专利 18 项，新增申请主要集中于射频滤波器产品板块。

## （二）依托资源平台，打造高价值产品

报告期内，公司战略发展的重点仍是全面打造射频前端领域资源平台，致力于突破资源、产品以及市场的瓶颈，实现从“点状规划”向“面状布局”的突破，将产品和技术优势转变为资源和平台优势。依托于芯卓半导体产业化项目，公司正式从产品型转变成平台型公司，采用 Fab-Lite 经营模式，纵向持续深耕技术和工艺突破，横向拓展产品品类和形态，发展新质生产力，深入整合射频“智能质造”平台的资源，形成长期可持续发展优势。

### 1、6 英寸滤波器晶圆生产线

#### （1）MAX-SAW 逐步释放潜力

报告期内，在 SAW 滤波器的工艺研发平台已搭建完毕的基础上，公司自建产线围绕设计、工艺、材料等方面不断探索，滤波器产品的生产制造能力稳步上升，产品从普通 SAW 滤波器逐步升级拓展到 MAX-SAW（高端 SAW 滤波器，采用 POI 衬底，具有高频应用、高性能等特性，性能在 sub-3GHz 以下应用可达到 BAW 和 FBAR 的水平），大幅提升性能、工艺、材料的迭代速度，成本优势显著。

报告期内，MAX-SAW 出货量占比逐步提升，市场需求超出公司预期，其市场空间广阔，增长潜力正逐步释放。MAX-SAW 作为 SAW 滤波器产线的重要突破，已实现高良率的批量生产，成长为能够承载公司领跑接收端滤波器模组市场的重要突破，并为公司为在射频前端最具挑战的发射端 L-PAMiD 模组产品的发力打下良好的基础。

#### （2）滤波器产能规划

自滤波器产线顺利从小批量生产到规模量产以来，公司根据产能建设规划，结合市场需求变化，持续推动滤波器产品的产能爬坡，截至报告期末，6 英寸滤波器产线实际发货已超过 8000 片/月。6 英寸滤波器产线第一期产能规划为 1 万片/月，第二期产能增加至 1.6 万片/月。公司将结合市场需求情况和技术演进趋势科学规划，并从制造工艺、材料、设计等多方面迭代优化和持续改进，进一步提升产品性能，提高提升生产运营效率，控制经营风险。

#### （3）滤波器品类全面突破

集成自产滤波器的 DiFEM、L-DiFEM、GPS 模组等产品在客户端持续放量，滤波器模组产品已成为 2023 年下半年度模组产品中占比最大的产品类型。截至报告期末，公司自建滤波器产线的产品品类已实现全面突破，具备双工器/四工器、单芯片多频段滤波器等产品的规模量产能力，并推出集成自产滤波器的 DiFEM、L-DiFEM、GPS 模组、高端模组 L-FEMiD（主集收发模组，集成射频低噪声放大器、射频开关、双工器/四工器等器件的射频前端模组）等产品，公司将积极向客户推广各类滤波器产品，助力实现其市场份额的稳步提升。

### 2、12 英寸 IPD 晶圆生产线

报告期内，公司打造的 12 英寸 IPD 平台处于研发到量产转化阶段。公司自有的 IPD 滤波器充分展现了 12 英寸工艺的精度高、架构先进性等特点，可靠性和性能表现优异，已获得多家客户认可。集成自产 IPD 滤波器的 L-PAMiF、LFEM 等相关模组产品，已在多家客户端完成验证。

公司持续着力储备基于 12 英寸晶圆的先进射频前端芯片及模组的产研能力，不断探索新的工艺技术、产品形态与行业应用领域，以发展新质生产力加快构建“智能质造”主要竞争力，集聚平台化资源为客户创造价值。

## （三）探索数字化发展路线

首先，公司持续完善信息安全体系，多措并举保障其顺利运行，并持续优化，保障公司信息设备和数据安全。其次，公司将信息化管理覆盖产品研发、生产制造、质量管理、销售等各个环节中，从而起到信息共享、数据协同的作用，确保数据的准确性和可靠性，提高人员工作效率和准确率。公司正不断通过优化财务、运营、销售、项目、仓储等各部门的业务流程和资源，整合资源配置，进行可视化过程管理和精细化成本追踪，逐步为降本、增效提供可靠的数字化支撑。最后，公司针对自建产线，将数字化管理贯穿设备管理、生产执行、运营管理、产品全生命周期，实时掌握生产信息，实现生产自动化，从而提升生产效率和设备利用率。

## （四）落实环保职责，践行安全生产



环境保护方面，公司高度重视环境保护工作，积极进行安全环保风险识别、体系制度完善等各项工作，定期对周边环境进行监测，严格遵守环境风险防范要求。

安全管理方面，公司对生产过程中会涉及的化学品实施全生命周期安全管理，制定并完善相关制度文件，规范管理流程，确保化学品管控有章可循。与此同时，公司设置了多项安全应急设施，定期开展安全生产专项检查，通过隐患排查确保闭环改善。公司通过“安全月”、“消防月”、应急演练、举办主题培训与安全文化活动等方式，着重提高全员安全意识和应急技能，培养全员安全素养，确保各项安全管理措施得到有效落实。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,378,236,624.12	100%	3,677,493,060.96	100%	19.05%
分行业					
集成电路设计	4,378,236,624.12	100.00%	3,677,493,060.96	100.00%	19.05%
分产品					
射频分立器件	2,714,087,687.78	61.99%	2,491,430,196.74	67.75%	8.94%
射频模组	1,591,218,126.43	36.34%	1,118,817,992.56	30.42%	42.22%
其他	72,930,809.91	1.67%	67,244,871.66	1.83%	8.46%
分地区					
境内	1,723,122,072.39	39.36%	725,278,926.52	19.72%	137.58%
境外	2,655,114,551.73	60.64%	2,952,214,134.44	80.28%	-10.06%
分销售模式					
经销	2,622,095,824.31	59.89%	1,602,402,953.00	43.57%	63.64%
直销	1,756,140,799.81	40.11%	2,075,090,107.96	56.43%	-15.37%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
集成电路设计	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	46.45%	19.05%	35.38%	-6.46%
分产品						
射频分立器件	2,714,087,687.78	1,431,771,973.25	47.25%	8.94%	22.97%	-6.02%

射频模组	1,591,218,126.43	862,988,102.74	45.77%	42.22%	64.21%	-7.26%
分地区						
境内	1,723,122,072.39	919,512,276.97	46.64%	137.58%	148.05%	-2.25%
境外	2,655,114,551.73	1,425,156,493.88	46.32%	-10.06%	4.70%	-7.57%
分销售模式						
经销	2,622,095,824.31	1,448,092,020.37	44.77%	63.64%	82.93%	-5.83%
直供	1,756,140,799.81	896,576,750.48	48.95%	-15.37%	-4.65%	-5.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
集成电路	销售量	万颗	787,124.05	652,937.29	20.55%
	生产量	万颗	782,227.38	719,977.45	8.65%
	库存量	万颗	821,327.75	991,281.40	-17.14%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

注①：销售量和生产量包括射频分立器件和射频模组，射频模组是由射频开关、低噪声放大器、滤波器、功率放大器等两种或者两种以上功能的分立器件集成为一个模组，一个模组统计为 1 颗；库存量主要为原材料，该原材料并不以模组作为库存数量统计，而是以不同类型的射频分立器件进行统计，一个射频分立器件统计为 1 颗。

注②：上表中的生产量是指经过封装测试完工后的产成品，不包含原材料以及已投入生产但尚未完工的在制品。库存量是指截止至 2023 年 12 月 31 日结存的原材料、在制品、产成品的库存。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

主营业务成本构成

单位：元

产品名称	成本构成	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
射频分立器件	原材料	1,026,358,762.25	43.77%	774,571,050.85	44.72%	32.51%
射频分立器件	人工及其他	4,328,892.39	0.18%			
射频分立器件	封测费	401,084,318.61	17.11%	389,776,606.14	22.51%	2.90%

射频模组	原材料	614,762,717.46	26.22%	389,424,408.55	22.49%	57.86%
射频模组	人工及其他	70,573,651.18	3.01%			
射频模组	封测费	177,651,734.10	7.58%	136,102,931.01	7.86%	30.53%

人工及其他系晶圆制造发生的除原材料以外的成本。

同比变化 30%以上

适用 不适用

报告期内，射频分立器件原材料成本较去年同期上升 32.51%，主要系分立器件收入同比上升、封测费降价以及销售结构变动所致；射频模组原材料较去年同期上涨 57.86%，主要系报告期内公司模组产品结构进一步优化，高端、复杂化的模组产品销售占比提升，导致原材料比重增加所致；射频模组封测费较去年同期上涨 30.53%，主要系射频模组营业收入增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司于 2023 年新设全资子公司无锡芯卓湖光半导体有限公司；子公司 Maxscend Technologies (HK) Limited 于 2023 年新设全资子公司 Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.。

#### (7) 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

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,342,996,248.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,220,062,278.87	27.87%
2	第二名	780,018,811.52	17.82%
3	第三名	774,327,823.04	17.69%
4	第四名	307,675,374.90	7.03%
5	第五名	260,911,959.81	5.96%
合计	—	3,342,996,248.14	76.37%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与前 5 名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

由于终端客户需求变化导致前五大客户中的其中两名客户较去年同期发生变化。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,802,630,693.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	882,325,783.81	26.80%
2	第二名	275,946,670.14	8.39%
3	第三名	239,522,664.13	7.28%
4	第四名	221,377,920.80	6.73%
5	第五名	183,457,654.91	5.58%
合计	—	1,802,630,693.79	54.78%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1、公司与前 5 名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

2、由于芯卓半导体产业化项目建设逐步投产导致前五大供应商中的其中三名供应商较去年同期发生变化。

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,586,302.14	30,033,223.00	55.12%	主要系人工成本上升以及股权激励增加所致
管理费用	154,538,651.79	109,130,183.41	41.61%	主要系芯卓建设管理人员规模、资产折旧及其他各项费用增加所致
财务费用	-43,839,595.67	-34,786,846.08	-26.02%	
研发费用	628,937,669.35	449,275,011.82	39.99%	主要系公司加大研发投入所致

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
射频接收端滤波器模组	抓住通信技术升级迭代及国产替代机遇	1) 集成自产滤波器的接收端模组产品已覆盖所有频段并量产出货 2) 集成自产滤波器的主集收发模组 L-FEMiD 产品处于市场推广阶段	成为本土领先的接收端模组解决方案供应商	形成局部竞争优势
射频发射端模组类项目（5G NR 频段）	抓住通信技术升级迭代带来的全新契机，进军 5G 相关的高增长市场	1) 适用于 5G NR 频段的产品已量产出货 2) 5G NR 低压产品向客户送样验证	拓展产品线，为公司全面布局射频前端产品线奠定基础	优化产品结构
射频发射端模组类项目	完善射频发射端产品	研发阶段	强化公司现有的技术	补充高端产品布

目 (Sub-3GHz 频段)	资源, 布局高端发射端模组产品开发		壁垒, 建立全球领先的射频领域技术平台	局, 拓展新的成长空间
WiFi 连接模组类项目	推动公司在射频领域的技术延伸, 建立线性功率放大器技术平台	1) 满足 WiFi5/6 连接标准的模组产品已量产出货 2) 推出满足 WiFi6E 连接标准的模组产品 3) 满足 WiFi7 连接标准的产品处于样品阶段	迎合市场发展需求, 持续探索更高复杂度、更高性能、更高技术标准	进一步提升公司的研发创新能力和市场竞争力
6 英寸晶圆生产项目	满足客户对定制化、高性能、高复杂度射频滤波器的需求, 抢占射频滤波器市场份额, 覆盖低、中、高频段的各种应用场景, 建立完整的射频滤波器产品线	1) SAW 滤波器的工艺研发平台已搭建完毕 2) 滤波器产线已实现大规模量产, 处于产能爬坡阶段, 截至报告期末产能已达到 8000 片/月	突破射频滤波器产品技术和工艺壁垒, 向高端模组产品布局 and 推进, 打开射频前端领域新的成长空间, 进一步缩小与头部企业距离	打造集设计、研发、工艺、器件、材料和整合优化等技术于一体的“智能质造”资源平台, 并持续不断探索物理资源的边界
12 英寸晶圆生产项目	打造 12 英寸的晶圆生产制造能力, 形成自主可控的供应链	1) 部分平台能力持续推进中, 基础工艺条件趋于固化 2) IPD 工艺处于研发到量产转化阶段	将标准化的工艺牵引到特色应用的演进方向, 以特色工艺为主, 持续推出高可靠性、高集成度、高性能的新产品	打造集设计、研发、工艺、器件、材料和整合优化等技术于一体的“智能质造”资源平台, 并持续不断探索物理资源的边界

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	1,113	838	32.82%
研发人员数量占比	65.36%	62.17%	3.19%
研发人员学历			
本科	534	405	31.85%
硕士	354	239	48.12%
博士 (人)	13	11	18.18%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	812	593	36.93%
30~40 岁	249	209	19.14%
40 岁以上 (人)	52	36	44.44%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额 (元)	628,937,669.35	449,275,011.82	304,253,269.66
研发投入占营业收入比例	14.37%	12.22%	6.57%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,973,106,194.25	4,750,636,734.86	4.68%
经营活动现金流出小计	3,078,978,153.42	3,808,395,625.83	-19.15%
经营活动产生的现金流量净额	1,894,128,040.83	942,241,109.03	101.02%
投资活动现金流入小计	183,347,744.36	175,676,705.06	4.37%
投资活动现金流出小计	2,475,705,031.98	1,794,802,029.30	37.94%
投资活动产生的现金流量净额	-2,292,357,287.62	-1,619,125,324.24	-41.58%
筹资活动现金流入小计	18,662,720.89	6,673,383.52	179.66%
筹资活动现金流出小计	112,280,959.11	239,333,406.31	-53.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-93,618,238.22	-232,660,022.79	59.76%
现金及现金等价物净增加额	-493,654,486.22	-805,537,612.99	38.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流出小计比去年同期增加 37.94%，主要系芯卓半导体建设持续投入所致；

筹资活动现金流入小计比去年同期增加 179.66%，主要系本期接受实控人捐赠所致；

筹资活动现金流出小计比去年同期减少 53.09%，主要系本期分红减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内计提的资产减值准备、固定资产折旧以及经营性应付项目的增加所致。具体情况详见下表：

补充资料	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	1,119,455,336.98
加：信用减值损失	4,431,330.42
资产减值准备	95,938,261.51
固定资产折旧	198,804,448.90
使用权资产折旧	9,025,325.40
无形资产摊销	12,600,112.63
长期待摊费用摊销	10,164,122.54
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）	-1,096,962.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,805,749.42
财务费用（收益以“-”号填列）	6,577,670.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,408,544.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,199,012.62

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,792,197.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	123,671,733.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,744,127.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	428,084,784.69
其他	33,421,509.32
经营活动产生的现金流量净额	1,894,128,040.83

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,408,544.64	0.63%	联营企业投资收益及远期结售汇收益	否
公允价值变动损益	18,805,749.42	1.61%	其他非流动金融资产公允价值变动	否
资产减值	-95,938,261.51	-8.19%	计提存货跌价准备	是
营业外收入	5,524,174.49	0.47%	收到违约金及赔偿款	否
营业外支出	9,680,590.33	0.83%	公益性捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变 动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,008,332,904.62	9.20%	1,276,682,948.96	13.43%	-4.23%	
应收账款	518,116,770.10	4.73%	400,436,945.62	4.21%	0.52%	
存货	1,492,668,833.39	13.62%	1,719,682,522.34	18.09%	-4.47%	
长期股权投资	91,467,452.68	0.83%	90,824,671.40	0.96%	-0.13%	
固定资产	2,417,831,219.69	22.07%	2,042,690,420.69	21.49%	0.58%	
在建工程	3,184,537,243.01	29.06%	2,495,834,392.93	26.26%	2.80%	
使用权资产	70,895,117.05	0.65%	13,887,436.34	0.15%	0.50%	
合同负债	6,593,106.05	0.06%	6,174,171.20	0.06%	0.00%	
租赁负债	59,392,505.81	0.54%	10,550,127.32	0.11%	0.43%	
其他非流动资产	1,419,216,174.36	12.95%	890,701,195.38	9.37%	3.58%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

卓胜香港	全资子公司	3,699,496,572.16	香港	境外销售	母公司管控	781,588,983.82	30.47%	否
------	-------	------------------	----	------	-------	----------------	--------	---

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	130,589,700.00		-92,901.33					130,496,798.67
其他非流动金融资产	48,189,394.55	18,805,749.42			82,000,000.00			148,995,143.97
金融资产小计	178,779,094.55	18,805,749.42	-92,901.33		82,000,000.00			279,491,942.64
上述合计	178,779,094.55	18,805,749.42	-92,901.33		82,000,000.00			279,491,942.64
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	287,946,272.05	信用证保证金及海关保证金

2021年9月9日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于使用信用证、保函及银行承兑汇票等方式支付募投项目资金的议案》，公司董事会同意在后续募投项目实施期间，根据实际情况使用信用证、保函及银行承兑汇票等支付募集资金投资项目应付设备款等。具体内容详见公司于2021年9月9日在巨潮资讯网上披露的《关于使用信用证、保函及银行承兑汇票等方式支付募投项目资金的公告》（公告编号：2021-074）。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,808,774,797.12	2,252,310,349.62	-19.69%



(1) 报告期内，公司对外投资开展芯卓半导体产业化项目建设，本期投入 172,277.48 万元，目前已累计投入 675,686.18 万元。

(2) 公司利用自有资金累计共 8,200.00 万元购买其他非流动金融资产进行投资。

(3) 公司利用自有资金 400.00 万元追加对上海馨欧的长期股权投资。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
芯卓半导体产业化建设项目	自建	是	制造业	1,722,774,797.12	6,756,861,797.99	自有及自筹资金		0.00	0.00	不适用	2020年11月30日	巨潮资讯网：公告编号：2020-100
											2021年3月31日	巨潮资讯网：公告编号：2021-040
											2021年8月24日	巨潮资讯网：公告编号：2021-066
合计	--	--	--	1,722,774,797.12	6,756,861,797.99	--	--	0.00	0.00	--	--	

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	-	-	20,000,000.00	公允价值计量	19,800,894.55	5,094,425.28		15,000,000.00		5,094,425.28	39,895,319.83	其他非流动金融资产	自有资金
信托产品	-	-	1,000,000.00	公允价值计量	1,000,000.00						1,000,000.00	其他非流动金融资产	自有资金
基金	-	-	12,000,000.00	公允价值计量	0.00	-323,218.76		12,000,000.00		-323,218.76	11,676,781.24	其他非流动金融资产	自有资金
基金	-	-	3,000,000.00	公允价值计量	0.00	-99,377.15		3,000,000.00		-99,377.15	2,900,622.85	其他非流动金融资产	自有资金
合计			36,000,000.00	--	20,800,894.55	4,671,829.37	0.00	30,000,000.00	0.00	4,671,829.37	55,472,723.92	--	--

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	定向发行	300,553.72	297,047.44	0.00	301,600.09	0.00	0.00	0.00%	0.00	存放于募集资金专户	0.00
合计	--	300,553.72	297,047.44	0.00	301,600.09	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	0.00

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3601号”文《关于同意江苏卓胜微电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）5,311,544股，每股发行价格为565.85元，募集资金总额为人民币300,553.72万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币3,506.28万元，实际募集资金净额为人民币297,047.44万元，其中新增实收资本（股本）人民币531.15万元，股本溢价人民币296,516.28万元。截止2021年1月25日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字[2021]第ZA10068号”验资报告验证确认。

2、截止报告期末，募集资金累计使用301,600.09万元，其中，高端射频滤波器芯片及模组研发和产业化项目承诺投资金额141,760.77万元，已累计投入143,887.70万元；5G通信基站射频器件研发及产业化项目承诺投资金额80,286.67万元，已累计投入81,278.02万元；补充流动资金共计75,000.00万元，已累计投入76,434.37万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高端射频滤波器芯片及模组研发和产业化	否	141,760.77	141,760.77	0.00	143,887.7	101.50%	2026年01月01日	不适用	不适用	不适用	否
5G通信基站射频器件研发及产业化项目	否	80,286.67	80,286.67	0.00	81,278.02	101.23%	2026年01月01日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	75,000.00	75,000.00	0.00	76,434.37	101.91%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	297,047.44	297,047.44	0.00	301,600.09	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	297,047.44	297,047.44	0.00	301,600.09	--	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 根据多方面因素综合审慎评估，公司优化调整“高端射频滤波器芯片及模组研发和产业化项目”、“5G 通信基站射频器件研发及产业化项目”产线建设为自主建设，以加速募投项目实施。公司已分别于 2021 年 8 月 20 日，2021 年 9 月 9 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议及 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于 2020 年度向特定对象发行募投项目进展情况的议案》，公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。具体情况可见巨潮资讯网《关于 2020 年度向特定对象发行募投项目进展情况的公告》（2021-066）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 向特定对象发行股票募集资金：2021 年 3 月 29 日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，公司董事会批准使用募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金，金额共计 2,001,886.80 元，其中包括法律费用 801,886.80 元、审计评估费用 1,200,000.00 元。公司已于 2021 年度完成募集资金置换工作。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对此次置换予以鉴证确认并出具信会师报字[2021]第 ZA10357 号《江苏卓胜微电子股份有限公司以募集资金置换预先支付发行费用自筹资金的专项鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日止，公司募集资金已基本使用完毕，募集资金专户余额为2.98元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募投项目的投资进度出现超过 100%的情形，主要系累计投入金额中包含了部分理财收益。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
卓胜香港	子公司	境外销售制成品、采购原材料和委外加工等	1 万港元	3,699,496,572.16	2,986,596,837.89	2,626,828,793.26	781,588,983.82	781,588,983.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
卓胜新加坡	新设	无重大影响
芯卓湖光	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司于 2023 年新设全资子公司无锡芯卓湖光半导体有限公司；子公司Maxscend Technologies (HK) Limited于 2023 年新设全资子公司Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

**公司愿景：**成为全球信息连接物理资源平台的赋能者和建设者

**公司使命：**做科技的践行者，探索物理资源的边界，拓展人类获取信息和感知世界的边际

**公司价值观：**

勤——勤以致胜，精益求精

拙——道取中直，持重守拙

信——立之以诚，践之以信

和——志远气和，刚健文明

公司坚持“以技术创新为动力，以满足客户需求为目标”的宗旨，致力于建设射频领域全球领先的技术平台，不断进行用户需求调研、技术研发，拓展产品覆盖范围与应用领域，持续加强供应链建设，提高产品竞争力及市场占有率，立志成为射频领域国际顶尖企业，为客户提供全方位射频解决方案。

#### （一）前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”。

#### （二）2024 年度经营计划

2024 年是公司发展十分重要、至为关键的一年，面对国外地缘政治冲突、资源紧张、市场竞争激烈及未知的挑战，公司将依托芯卓产业化建设项目和精细化管理，构建关键产品和工艺的智能制造能力，持续依托自建产线完善产品线布局并向市场有序推广高性能模组产品，实现结构性突破行业瓶颈。除此之外，公司将借助高效资源平台业务模式，纵横拓展产品线及产品应用领域，以特色工艺的迭代来提升竞争力，以资源平台建设重新定义业务结构，以多维度建设推进客户战略，为未来新的营业增长点蓄力。

##### 1、不断完善产品线布局

公司将秉持以客户需求为核心原则，持续推进核心技术及研发能力的创新与突破，逐步完善射频产品线的布局。2019 年，公司实现了射频前端模组从无到有的突破；从 2020 年至今，公司产品从分立器件到模组逐步丰富，不断推出接收端模组 DiFEM、L-DiFEM、LFEM、LNA BANK、WiFi FEM、主集收发射模组 L-PAMiF、L-FEMiD 等，与此同时射频模组销售占比也逐年提升。未来，公司将进一步完善产品布局，聚焦高端模组产品的研发设计及工艺能力，持续追求高价值化、差异化、成本化的深度布局，为公司的长期可持续发展打造更坚实的壁垒与“护城河”，夯实公司在行业内的核心竞争力。

##### 2、加速高性能模组产品市场推广

公司将依托芯卓自建产线的有序开发及量产及特色工艺，深入了解客户需求，以市场应用为导向，逐步提升高性能产品在品牌客户端的渗透率与市场份额。同时，随着公司进一步向高端应用迈进，未来公司将以高端产品为发力点，逐步提升品牌影响力和市场占有率。立足于前期经营积累，公司具备长期稳定且优质的客户资源，将进一步深化与下游应用客户的合作伙伴关系，发展更为高效且稳定的合作模式，稳步提升经营规模。

##### 3、持续拓展工艺和制造能力

低功耗、高性能、高集成度是射频前端芯片技术升级一直所追求的目标，针对性能化、小型化的市场需求不断催生产品迭代升级和新品。射频前端器件以对技术节点演进不敏感的特色工艺为主，投入大量的研发资源配合，进行快速高效的定制化开发和技术迭代。公司目前已初步具备 6 英寸和 12 英寸的晶圆生产制造能力，未来将在自有资源平台上进行深度拓展，寻找材料和先进工艺最佳耦合，并将持续拓展特色工艺与自主可控的制造能力，进一步实现产品全产业链的协同。

##### 4、坚持践行精细化管理

在公司业务和人员规模稳健增长的同时，如何提升管理效率是公司在发展过程中的关键所在，其中信息化建设及不断完善将为公司信息安全筑牢“安全线”，同时为公司各项目运营效率的提升及经营成本的优化提供科学、系统化工具。未来，公司致力于打造智能化生产管理平台，构建设备智能化、生产自动化、管理信息化的精细化管理循环链。公司将以“标准化”为保障，夯实管理基础工作、以“信息化”为手段，走好管理进阶之道，以“优化经营成本”为要点，确保公司盈利能力。

## 5、快速拓展产品线和应用领域

伴随着新技术概念提出和新应用领域的拓展，集成电路产业将会迎来进一步发展。公司将立足于前期射频前端产品在消费电子领域的基础，结合市场需求储备专业技术能力，拓宽产品类型和应用领域，不断形成新的边界延展；在延展中协同大客户资源平台形成具有公司特色的战略布局穿透，开辟新的业务增长曲线。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、市场风险

##### （1）经济增速放缓和行业发展波动的风险

全球正面临通胀、经济景气度下行等带来的经济压力，公司主营的射频前端芯片主要应用于智能手机等移动智能终端，因此不可避免地受到宏观经济波动的影响。同时，由于智能手机创新放缓和换机周期拉长，市场需求不振。因此，若未来全球范围内宏观经济不能如期复苏，智能手机需求不能提振，将对公司的经营业绩造成影响。公司将密切关注国内外经济形势的变化，加强对宏观经济环境以及产业的研究，相应调整公司的经营战略，进一步增强公司市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。

##### （2）市场竞争及利润空间缩小的风险

射频前端芯片行业正快速发展，良好的前景吸引了诸多企业试图进入这一领域，市场竞争日益加剧。国际方面，Skyworks、Qorvo 等公司拥有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力，与之相比，公司在整体实力和品牌知名度方面还存在差距。国内方面，同质化的产品竞争导致市场价格下降、行业利润缩减等状况。同时，随着智能手机、平板电脑的性能差异逐渐缩小，下游市场竞争激烈，下游企业毛利率出现下降趋势，也可能导致行业内利润空间随之缩小，从而影响公司的盈利水平。

##### （3）国际政治形势发生变化的风险

国际贸易政策的变化以及贸易摩擦给全球商业环境带来了一定的不确定性，部分国家通过加征关税、技术禁令等方式，对贸易双方造成了一定阻碍。同时，全球地缘政治风险加大，局部战争冲突时有发生，给全球经济带来诸多不稳定、不确定影响。虽然目前国际政治形势尚未对公司的正常经营造成直接影响，但国际政治形势趋向复杂化，未来如果出现变化，可能导致国内外集成电路产业需求不确定，并可能对公司的产品研发、销售和采购等持续经营带来不利影响。同时公司存在境外业务，国际形势可能会导致公司物流时效性降低、成本上涨等风险，公司将面临经营成本压力上升的风险。此外，未来如果公司或客户产品受国际贸易政策影响，可能对公司的经营及持续业绩增长带来不利影响。公司将密切关注和研究国际政治形势走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，增强公司抗风险能力。

#### 2、经营风险

##### （1）供应链交付风险

近年来，随着国际化分工与产业格局的深化调整，国际贸易摩擦不断，已有部分国家通过贸易保护等手段，限制向中国出口半导体技术和晶圆制造及其配套设备，并具有层层加码的趋势。公司作为集成电路企业，采用垂直一体化经营和 Fabless 并行的 Fab-Lite 模式。报告期内，公司主要向上游采购晶圆、生产设备和配件、材料等，部分来源于海外供应商。虽然公司的供应商具有一定可替代性，但若贸易政策发生不利变化，或主要供应商的供货因各种原因出现中断或减少，或限制日趋严格且长期延续，将会对公司的生产经营能力造成不利影响，公司面临一定程度的供应链风险。公司积极通过预先储备、异地布局、多元化推动等手段，增强供应链的稳定性和风险防范能力。同时，公司通过芯卓半导体产业化建设项目能够实现公司对关键制造环节的灵活控制和自主供给，提高协同能力并加强公司对产业链各环节的自主控制力度，契合整体行业发展趋势，有助于公司在集成电路行业资源有限的情况下，构建自身核心竞争力。

##### （2）人力资源不足及高端人才流失的风险

集成电路行业属于技术密集型和人才密集型产业，人力资源是企业的核心竞争力之一。从公司本身的发展需要和市场竞争环境来看，公司需要不断吸引优秀人才的加盟，因此公司对相关优秀人才的需求将愈加迫切。同时，随着集成电



路行业竞争日益激烈，企业对人才争夺的加剧，公司的相关人才存在一定的流失风险。如果发生核心管理和技术人员大量流失或者因规模扩张导致人才不足的情形，很可能影响公司发展战略的顺利实施，并对公司的业绩产生不利影响。

#### （3）高速增长带来的管理风险

随着公司战略规划的落地，资产规模以及员工数量的扩张，公司的经营管理方式和管理水平需达到更高的标准，对公司的组织结构和管理体系，以及各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求，公司的经营决策、风险控制的难度增加。如果公司未能根据业务的发展状况及时改进企业管理方式、提升管理水平、调整管理制度，将对公司生产经营造成不利影响。因此，公司坚持搭建组织管理体系并规范化管理实施，运营流程实现系统化管理，对每一个业务流程严格把控，降低人为风险、提高效率，实现可追溯性和可预警性流程。

#### （4）商业秘密泄密风险

商业秘密是公司的重要资产，能够为公司带来竞争优势和市场份额。商业秘密可能会通过内部泄露、外部攻击、供应商泄密等渠道泄露，从而导致公司核心技术和商业策略被竞争对手获取、客户信任度降低、品牌形象受损、竞争优势丧失、战略布局失效等不利影响。公司会采取一系列措施，包括加强信息安全管理、进行定期的员工培训和完善保密制度等，降低商业秘密泄露的风险。同时，建立应急响应机制，以便在泄密实践发生后能够迅速采取行动，减轻损失。

#### （5）毛利率下降的风险

公司毛利率长期以来保持较高水平，公司产品主要应用于手机等消费类电子产品，更新换代的速度较快，若公司不能持续保持核心竞争力以应对市场变化，或市场行情、公司产品及客户结构发生变化，将可能影响公司毛利率的稳定性。若未来不断有新的竞争对手突破技术、资金、规模、客户等壁垒，进入本行业，也将导致行业竞争加剧，毛利率水平下滑的风险。

#### （6）高端生产制造的风险

为构建长期竞争力，公司已正式进入高端智能制造领域。而高端生产制造具有技术和资金密集的特征，为保证持续竞争力，公司需要在研发、工艺、制造等环节持续不断地进行资金投入，未来如公司不能获取足够的经营收益，或者融资渠道、规模受限，将可能对公司的业务发展和经营效益产生不利影响。同时，公司对于晶圆生产制造的运作模式及管理方法处于探索阶段，复杂多变的市场环境、企业治理因素等也考验着公司运维能力。其次，半导体制造过程中伴随着安全生产风险、环境污染风险等，如果公司在生产过程中因管理不到位，则会导致生产经营产生不利影响。为防范生产制造过程中的各种风险，公司将加强内部控制建设、完善流程制度、提高经营效率和效果，逐步制定完善的 EHS（环境、职业健康、安全生产）方针、架构，定期组织相关培训，加强安全检查和日常维护，严格控制污染物排放，提升生产制造经营能力。

### 3、技术风险

#### （1）技术创新风险

射频前端芯片主要应用于智能手机等移动智能终端，其技术创新紧随移动通信技术的发展。集成电路行业具有工艺、设计技术升级与产品更新换代相对较快的特点，只有始终处于技术创新的前沿，加快研发成果产业化的进程，集成电路公司才能获得较高的利润水平。未来若公司技术研发水平落后于行业升级换代水平，或公司技术研发方向与市场发展趋势偏离，将导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会，对公司产生不利影响。

#### （2）技术和工艺开发滞后风险

晶圆制造工艺和封装测试工艺技术的开发难度较高，虽然公司一直在加大研发投入，针对相关技术和工艺进行跟踪、开发和研究，以保持对核心技术的敏感性，但如果公司未来未能根据建设目标及时开发出满足市场需求的技术及工艺，将可能导致相关项目的实施存在不确定性，并对公司的生产经营产生一定影响。

#### （3）知识产权的风险

公司通过持续不断的探索和积累，已形成了具有自主知识产权的专业核心技术和相关技术储备。专利作为研发成果的重要保护形式之一，帮助企业构建自身技术壁垒。由于集成电路行业属于技术密集型的产业，是集成电路行业整体中对科研水平、研发实力要求较高的部分，虽然公司通过细致的专利风险调研，确认开发过程中的专利风险较低，但存在一定的技术风险。同时，集成电路行业专利诉讼纠纷发生的概率相对较高，虽然公司在产品研发初期就对潜在专利纠纷可能性做了大量分析排查，同时通过专利申报保护自身知识产权等方式采取了严格的保护措施，但如果出现知识产权管理问题、被竞争对手模仿、被恶意起诉等，将会带来一定的诉讼风险。

#### 4、财务风险

##### (1) 汇兑损失风险

公司存在境外业务并通过美元进行结算，虽然汇率因素对公司业绩影响较小。但是，如果人民币大幅升值，在公司营业规模不断扩大的情况下，公司可能产生较大的汇兑损失，从而对公司业绩的稳定性带来不利影响。近年来，全球面临复杂的政治经济局势，外汇市场存在较大的不确定性，因此公司面临的汇率风险可能会增大。

##### (2) 应收账款不能及时回收的风险

公司对不同客户采取分类管理的方式，销售部门根据不同客户的公司性质、财务情况、市场地位、历史交易情况及付款记录等，对其进行评估并制定相应的信用额度及信用期限。随着公司业务规模的不断增长，公司期末应收账款余额将相应增加。虽然公司目前的业务收入主要来自于知名品牌客户，此类客户资信状况良好，还款能力强，公司在历史经营过程中从未出现应收账款未能收回的情况，但如果未来受市场环境变化、行业政策变化、客户经营情况变动等因素影响，导致应收账款不能及时回收，将会对公司经济效益及现金流产生重大影响。

##### (3) 存货减值风险

公司存货主要为原材料、库存商品和发出商品等，随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货相应增加。虽然公司主要根据采购预测及订单安排采购和生产，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化、市场需求判断偏差等，可能导致公司的存货可变现净值降低，进而带来存货减值的风险。

##### (4) 税收优惠政策变动风险

报告期内，公司暂按高新技术企业 15% 的税率预提企业所得税。若国家对集成电路产业企业的税收政策发生变化或者公司后续无法继续享受企业所得税减免优惠政策，则可能因所得税税率发生变动而影响公司的净利润水平。

##### (5) 折旧费用增加的风险

公司生产厂房建设、自建产线和募投项目新增设备等投入，导致公司资产总额持续增长。随着在建工程项目设备陆续达到可使用状态而转入固定资产，公司未来将会面临折旧费用增加，对公司经营成果造成影响的风险。

随着公司芯卓半导体产业化建设项目的推进，设备转固及折旧费用有所增加，预计折旧的金额将逐步提高，相应会对公司的营业成本和净利润造成一定影响。

##### (6) 长期资产减值风险

报告期内，公司固定资产和在建工程的账面金额持续增加，主要原因系芯卓半导体产业化项目的生产建设稳步推进。未来，若发生资产市价当期大幅下跌且跌幅明显高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，或公司所处的经济、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，或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等迹象，可能造成资产使用率不足、终止使用或提前处置，或导致资产可收回金额低于账面价值而形成减值，对公司利润表在当期带来不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 28 日	公司	电话沟通	其他	机构、个人	2022 年度业绩交流会	详见巨潮资讯网《2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 10 日	公司	其他	其他	机构、个人	2022 年度业绩说明会	详见巨潮资讯网《2023 年 5 月 10 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 30 日	公司	电话沟通	其他	机构、个人	2023 年半年度业绩交流会	详见巨潮资讯网《2023 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》
2023 年 10 月 30 日	公司	电话沟通	其他	机构、个人	2023 年第三季度业绩交流会	详见巨潮资讯网《2023 年 10 月 30 日投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

公司积极贯彻“活跃资本市场、提振投资者信心”“大力提升上市公司质量和投资价值”的指导思想，坚守“以投资者为本”的理念，结合公司战略规划、生产经营等情况制定了“质量回报双提升”行动方案。方案涵盖了公司在五个层面的优秀实践和未来规划，分别是（1）深耕主营业务，全面打造“智能质造”资源平台；（2）提高技术创新能力，加快发展新质生产力；（3）夯实公司治理结构，推进公司高质量可持续发展；（4）严格履行信披责任，坚持以投资者需求为导向；（5）积极回报投资者，持续稳定现金分红。具体内容详见公司 2024 年 2 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于推动“质量回报双提升”行动方案的公告》。（公告编号：2024-008）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规和中国证监会有关法律法规等要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，持续优化公司内部制度体系，认真履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平，促进公司规范运作。报告期内，公司各项经营活动均严格按照各项制度要求开展，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，均由公司董事会召集召开，并通过聘请律师出席见证，保证了会议召集、召开和表决程序的合法性。

#### 2、关于公司与实际控制人

公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与实际控制人的关系。本公司实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，不存在占用公司资金、越权行使职权的情形，公司亦不存在向实际控制人提供担保和财务资助的情形。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

2023 年 8 月，公司顺利完成了董事会换届选举，公司第三届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，公司董事严格按照公司制定的《董事会专门委员会工作细则》等规章制度开展工作，勤勉尽责，认真出席董事会和股东大会，同时积极参加各项培训，学习有关法律法规，确保董事会的规范运作和科学决策。报告期内，公司共计召开了 7 次董事会会议，会议的召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，各位董事均依照法律法规和《公司章程》的规定勤勉尽职地履行职责和义务。

#### 4、关于监事与监事会

2023 年 8 月，公司顺利完成了监事会换届选举，公司第三届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生，监事会的人员结构及数量设置、监事的选聘程序均符合有关法律法规。本公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》和公司制定的《监事会议事规则》的有关规定开展工作，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司财务状况、股权激励计划实施情况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司共计召开 7 次监事会会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定，各位监事均按照《监事会议事规则》的要求认真履行自己的职责。

#### 5、关于独立董事履职情况

公司独立董事自聘任以来均忠实、勤勉地履行职权，按期出席董事会，认真审阅董事会材料，利用自身的专业知识对审议事项作出公正判断，独立、客观、审慎地行使表决权，依据有关法律法规和《公司章程》谨慎、认真地履行了权利和义务，积极参与公司重大事项决策，对公司战略规划、项目投资、生产经营、财务管理及其他重大事项等情况进行主动询问，维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法利益。

## 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司董事会下设的提名委员会对公司董事、监事、高级管理人员的聘任进行审核，流程公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 7、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理办法》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获取公司信息。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，《证券时报》《中国证券报》为公司定期报告披露的指定报刊。公司在规范、充分的信息披露基础上，严格按照《投资者关系工作管理制度》开展投资者关系管理工作，通过组织业绩说明会、投资者调研接待、互动易平台答复问题、接受日常电话咨询等方式，为广大投资者提供公开、透明的互动平台，搭建公司与投资者及社会公众之间公平、有效的沟通互动桥梁，向投资者及社会公众传递公司价值，切实做好中小投资者合法权益保护工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与实际控制人分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 1、资产独立情况

公司拥有独立于实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、商标、专利及其他辅助配套设施和权利，对所属资产拥有完全控制支配权。公司资产完整，独立于实际控制人及其控制的其他企业。

### 2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在实际控制人及其控制的其他企业兼职。

### 3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理体系，独立进行财务决策，独立在银行开设账户，独立办理纳税登记，独立依法纳税。

### 4、机构独立情况

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立情况

公司主要专注于射频集成电路领域的研究、开发、生产与销售，公司具有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同、相近的业务，主营业务收入和利润不依赖于与股东及其他关联方的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.97%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 19 日	巨潮资讯网,《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-023)
2022 年度股东大会	年度股东大会	55.45%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网,《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-044)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.17%	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	巨潮资讯网,《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-058)

#### 2、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

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
许志翰	男	51	董事长, 总经理	现任	2017年08月29日	2026年08月24日	35,373,050				35,373,050	
TANG ZHUANG (唐壮)	男	50	董事, 副总经理	现任	2017年08月29日	2026年08月24日	40,919,282			-32,757,451	8,161,831	解除婚姻 关系进行 财产分割
FENG CHENHUI (冯晨晖)	男	57	董事, 副总经理	现任	2017年08月29日	2026年08月24日	40,491,416				40,491,416	
姚立生	男	53	董事	现任	2017年08月29日	2026年08月24日	31,917,942				31,917,942	
徐伟	男	66	独立董事	现任	2020年08月26日	2026年08月24日						
周世东	男	60	独立董事	现任	2023年08月25日	2026年08月24日						
张纯义	男	54	独立董事	现任	2023年08月25日	2026年08月24日						
陈碧	女	47	监事会主席	现任	2017年08月29日	2026年08月24日						
叶世芬	男	43	监事	现任	2020年08月26日	2026年08月24日						
刘文永	男	41	职工监事	现任	2020年08月26日	2026年08月24日						
朱华燕	女	41	财务总监	现任	2017年08月29日	2026年08月24日						
刘丽琼	女	43	董事会秘书	现任	2021年08月20日	2026年08月24日						
王学峰	男	45	董事	离任	2017年08月29日	2023年08月25日						
宋健	男	57	独立董事	离任	2017年08月29日	2023年08月25日						
徐逸星	女	79	独立董事	离任	2017年08月29日	2023年08月25日						
合计	--	--	--	--	--	--	148,701,690	0	0	-32,757,451	115,944,239	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司第二届董事会非独立董事王学峰先生、独立董事宋健先生、独立董事徐逸星女士任期届满离任。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表暨部分董事任期届满离任的公告》（公告编号：2023-064）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周世东	独立董事	被选举	2023 年 08 月 25 日	董事会换届选举
张纯义	独立董事	被选举	2023 年 08 月 25 日	董事会换届选举
王学峰	董事	任期满离任	2023 年 08 月 25 日	任期届满
宋健	独立董事	任期满离任	2023 年 08 月 25 日	任期届满
徐逸星	独立董事	任期满离任	2023 年 08 月 25 日	任期届满

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

**许志翰**，男，1972 年出生，中国籍，清华大学计算机科学与技术专业学士、硕士研究生，美国圣克拉拉大学电子工程专业硕士研究生，中欧工商学院工商管理 EMBA。2006 年 7 月至今任卓胜微电子（上海）有限公司董事长、总经理，2012 年 8 月至今任公司董事长、总经理，2013 年 3 月至今任 Maxscend Technologies (HK) Limited（卓胜香港）董事，2019 年 11 月至今任成都市卓胜微电子有限公司执行董事、经理，2020 年 3 月至今任江苏芯卓投资有限公司执行董事、总经理，2022 年 2 月至今任 Maxscend Technology JAPAN 株式会社（卓胜日本）董事。

**TANG ZHUANG（唐壮）**，男，1973 年出生，美国籍，北京大学物理学专业学士，美国伊利诺伊大学香槟分校电子工程专业硕士、博士研究生。2006 年 7 月至 2012 年 8 月任卓胜微电子（上海）有限公司工程副总裁。2012 年 8 月至今任公司副总经理，2016 年 10 月至今任公司董事。2023 年 12 月至今任无锡芯卓湖光半导体有限公司董事长。

**FENG CHENHUI（冯晨晖）**，男，1966 年出生，美国籍，清华大学电子工程专业学士、硕士研究生。2006 年 7 月至今任卓胜微电子（上海）有限公司董事，2012 年 8 月至 2016 年 9 月任公司首席技术官。2017 年 8 月至 2021 年 8 月任公司董事会秘书，2017 年 8 月至今任公司董事、副总经理，2022 年 7 月至今任北京长城华冠汽车科技股份有限公司董事，2023 年 1 月至今任 Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.（卓胜新加坡）董事，2023 年 12 月至今任无锡芯卓湖光半导体有限公司董事。

**姚立生**，男，1970 年出生，中国籍，清华大学计算机专业本科，中国科学院计算机软件专业硕士研究生。2000 年至 2015 年分别创立北京华夏电通科技有限公司、飞图科技（北京）有限公司、小石头软件（北京）有限公司等企业并分别任董事长、总裁和首席执行官等职务，2015 年至今任飞图创业投资（北京）有限公司和火花创业投资（北京）有限公司执行董事、总经理。2017 年 8 月至今任公司董事。



**周世东**，男，1969 年出生，中国籍，东南大学通信与电子系统专业硕士研究生、清华大学通讯与电子系统专业博士研究生，清华大学教授。1997 年 7 月至今先后担任清华大学电子工程系讲师、副教授、教授，2020 年 11 月至 2022 年 6 月任京信网络系统股份有限公司独立董事。2023 年 8 月至今任公司独立董事。

**张纯义**，男，1963 年出生，中国籍，香港公开大学工商管理学硕士研究生。1984 年 7 月至 2023 年 2 月任上海开放大学经济管理学院金融与会计系系主任、副教授，2017 年 1 月至 2018 年 6 月任上海国经网络科技股份有限公司独立董事，2019 年 7 月至 2022 年 7 月任西安爱科赛博电气股份有限公司独立董事，2020 年 5 月至今任宁波杉杉股份有限公司独立董事。2023 年 8 月至今任公司独立董事。

**徐伟**，男，1957 年出生，中国籍，西安交通大学半导体物理与器件专业学士，教授级高级工程师。2013 年 10 月至 2019 年 9 月任上海华虹宏力半导体制造有限公司党委书记、执行副总裁，2019 年 10 月至 2021 年 5 月任上海市集成电路行业协会秘书长，2020 年 9 月至 2023 年 7 月任上海伟测半导体科技股份有限公司独立董事，2020 年 11 月至 2023 年 11 月任杭州广立微电子股份有限公司独立董事，2020 年 12 月至 2024 年 1 月任无锡芯朋微电子股份有限公司独立董事，2021 年 1 月至 2024 年 1 月任甬矽电子（宁波）股份有限公司独立董事，2021 年 3 月至今任广州芯伟聚源创新投资有限责任公司经理，2021 年 6 月至今任广东芯粤能半导体有限公司董事、总经理，2022 年 03 月至今任广东芯聚能半导体有限公司董事。2020 年 8 月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

**陈碧**，女，1976 年出生，中国籍，中国人民大学法学院博士研究生。2001 年 7 月至今在中国政法大学刑事司法学院历任讲师、副教授，2011 年 5 月至 2017 年 12 月任北京建设数字科技股份有限公司独立董事。2017 年 8 月至今任公司监事。2018 年 3 月至今任北京显新科技有限公司董事，2019 年至今任成都市芯卓微电子有限公司监事，2020 年 3 月至今任江苏芯卓投资有限公司监事，2023 年 11 月至今任果麦文化传媒股份有限公司独立董事。

**叶世芬**，男，1980 年出生，中国籍，浙江大学应用电子技术专业学士、电路与系统专业硕士研究生。2005 年 8 月至 2006 年 6 月任意法半导体研发（上海）有限公司研发工程师，2006 年 6 月至 2012 年 8 月任卓胜微电子（上海）有限公司研发工程师，2012 年 8 月至今历任公司生产运营部经理、生产运营副总裁、监事，2023 年 12 月至今任无锡芯卓湖光半导体有限公司董事、总经理。

**刘文永**，男，1982 年出生，中国籍，南京大学强化部物理学专业学士，中科院上海技术物理研究所微电子学与固体电子学专业硕士研究生。2008 年 7 月至 2012 年 8 月任卓胜微电子（上海）有限公司研发工程师，2012 年 8 月至今历任公司射频设计经理、射频设计总监、职工代表监事，2023 年 12 月至今任无锡芯卓湖光半导体有限公司董事。

## 3、高级管理人员

**许志翰**，简历见前文。

**TANG ZHUANG（唐壮）**，简历见前文。

**FENG CHENHUI（冯晨晖）**，简历见前文。

**朱华燕**，女，1982 年出生，中国籍，南京工程学院会计学专业，本科学历。2006 年 4 月至 2010 年 5 月先后任无锡市震球集团有限公司会计、财务主管，2010 年 6 月至 2014 年 6 月任无锡市当代石油企业会议会展服务有限公司财务经理，2014 年 6 月至 2017 年 8 月任公司财务经理。2017 年 8 月至今任公司财务总监。

**刘丽琼**，女，1980 年出生，中国籍，本科学历。2010 年 1 月至 2012 年 12 月任卓胜微电子（上海）有限公司客服，2017 年 8 月至 2020 年 8 月任公司监事，2012 年 12 月至今历任公司客服主管、生产运营部经理、证券投资部经理，现任公司董事会秘书。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
许志翰	汇智投资	普通合伙人、执行事务合伙人	2015 年 06 月 10 日		否
在股东单位任职情况的说明	许志翰是汇智投资的唯一普通合伙人及执行事务合伙人。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
许志翰	卓胜上海	董事长、总经理	2006 年 07 月		否
许志翰	卓胜香港	董事	2013 年 03 月		否
许志翰	卓胜美国	董事	2017 年 07 月		否
许志翰	卓胜成都	执行董事、经理	2019 年 11 月		否
许志翰	芯卓投资	执行董事、总经理	2020 年 03 月		否
许志翰	卓胜日本	董事	2022 年 02 月		否
TANG ZHUANG (唐壮)	卓胜上海	监事	2006 年 07 月		否
TANG ZHUANG (唐壮)	卓胜美国	董事	2017 年 07 月		否
TANG ZHUANG (唐壮)	晟朗微	董事	2021 年 03 月		否
TANG ZHUANG (唐壮)	芯卓湖光	董事长	2023 年 12 月		否
FENG CHENHUI (冯晨晖)	卓胜上海	董事	2006 年 07 月		否
FENG CHENHUI (冯晨晖)	山景股份	董事	2017 年 06 月		否
FENG CHENHUI (冯晨晖)	长城华冠	董事	2022 年 07 月		否
FENG CHENHUI (冯晨晖)	卓胜新加坡	董事	2023 年 01 月		否
FENG CHENHUI (冯晨晖)	芯卓湖光	董事	2023 年 12 月		否
姚立生	卓胜上海	董事	2006 年 07 月		否
姚立生	飞图创业投资（北京）有限公司	执行董事、总经理	2015 年 04 月		是
姚立生	火花创业投资（北京）有限公司	执行董事、总经理	2015 年 05 月		否

姚立生	上海淘略数据处理有限公司	董事	2015 年 08 月		否
姚立生	长沙快智网络科技有限公司	董事	2015 年 09 月	2024 年 02 月	否
姚立生	北京昱新科技有限公司	董事	2016 年 04 月		否
姚立生	河北乐聘人力资源服务有限公司	董事	2016 年 11 月		否
姚立生	北京清博智能科技有限公司	董事	2016 年 12 月		否
姚立生	北京尔思信息技术有限公司	董事	2017 年 08 月		否
姚立生	深圳市旭东数字医学影像技术有限公司	董事	2018 年 01 月		否
姚立生	上海广略企业服务外包有限公司	董事	2018 年 10 月		否
姚立生	北京茶之初茶文化有限公司	监事	2020 年 09 月		否
姚立生	宜所（广东）智能科技有限公司	董事	2021 年 09 月		否
姚立生	上海新硅聚合半导体有限公司	董事	2021 年 12 月	2024 年 01 月	否
周世东	清华大学电子工程系	教授	1997 年 07 月		是
张纯义	上海开放大学	系主任、副教授	1984 年 07 月	2023 年 02 月	是
张纯义	宁波杉杉股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月		是
徐伟	上海伟测半导体科技股份有限公司	独立董事	2020 年 09 月	2023 年 07 月	是
徐伟	杭州广立微电子股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	2023 年 11 月	是
徐伟	无锡芯朋微电子股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月	2024 年 01 月	是
徐伟	甬矽电子（宁波）股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月	2024 年 01 月	是
徐伟	广州芯伟聚源创新投资有限责任公司	董事、总经理	2021 年 03 月		否
徐伟	广东芯粤能半导体有限公司	董事、总经理	2021 年 05 月		是
徐伟	广东芯聚能半导体有限公司	董事	2022 年 03 月		否
陈碧	中国政法大学刑事司法学院	副教授	2001 年 07 月		是
陈碧	北京昱新科技有限公司	董事	2018 年 03 月		否
陈碧	卓胜成都	监事	2019 年 11 月		否
陈碧	芯卓投资	监事	2020 年 03 月		否
陈碧	重庆仰空智能科技有限公司	监事	2021 年 01 月		否
陈碧	果麦文化传媒股份有限公司	独立董事	2023 年 11 月		是
叶世芬	芯卓湖光	董事、总经理	2023 年 12 月		否
刘文永	芯卓湖光	董事	2023 年 12 月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、为规范公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理，建立符合现代企业管理制度要求的激励和约束机制，提升公司业务经营效益和管理水平，公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。

2、公司董事会薪酬与考核委员会是对高级管理人员进行考核并确定薪酬的管理机构，公司董事、监事薪酬需经股东大会审议通过后方可实施。

3、公司独立董事津贴根据规定发放，公司对外部董事、内部董事、外部监事不发放津贴，公司内部董事和内部监事以及公司高级管理人员根据公司现行的薪酬与考核制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
许志翰	男	51	董事长，总经理	现任	312.13	否
TANG ZHUANG(唐壮)	男	50	董事，副总经理	现任	297.54	否
FENG CHENHUI(冯晨晖)	男	57	董事，副总经理	现任	312.13	否
姚立生	男	53	董事	现任	0.00	是
徐伟	男	66	独立董事	现任	9.00	否
周世东	男	60	独立董事	现任	3.16	否
张纯义	男	54	独立董事	现任	3.16	否
陈碧	女	47	监事会主席	现任	16.33	否
叶世芬	男	43	监事	现任	159.93	否
刘文永	男	41	职工监事	现任	187.30	否
朱华燕	女	41	财务总监	现任	73.03	否
刘丽琼	女	43	董事会秘书	现任	78.60	否
王学峰	男	45	董事	离任	0.00	是
宋健	男	57	独立董事	离任	5.84	否
徐逸星	女	79	独立董事	离任	5.84	否
合计	--	--	--	--	1,463.99	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十九次会议	2023 年 02 月 10 日	2023 年 02 月 13 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-004
第二届董事会第二十次会议	2023 年 03 月 31 日	2023 年 04 月 03 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-015
第二届董事会第二十一次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-030
第二届董事会第二十二次会议	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-052
第三届董事会第一次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-059
第三届董事会第二次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-071
第三届董事会第三次会议	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-077

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
许志翰	7	5	2	0	0	否	3
TANG ZHUANG (唐壮)	7	2	5	0	0	否	3
FENG CHENHUI (冯晨晖)	7	2	5	0	0	否	3
姚立生	7	2	5	0	0	否	3
徐伟	7	2	5	0	0	否	3
周世东	3	1	2	0	0	否	1
张纯义	3	1	2	0	0	否	1
王学峰	4	1	3	0	0	否	3
宋健	4	1	3	0	0	否	3
徐逸星	4	0	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司报告期内所审议事项均无异议。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第二届董事会 审计委员会	徐逸星、许志翰、徐伟	3	2023年02月10日	审议通过了《关于公司拟开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年02月17日	审议通过了《关于2022年度内部审计工作报告的议案》《关于2023年度内部审计工作计划的议案》			
			2023年04月26日	审议通过了《关于2022年度财务决算报告的议案》《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》《关于拟续聘2023年度会计师事务所的议案》《关于2022年度利润分配预案的议案》《关于2022年度财务报表的议案》《关于2023年第一季度财务报表的议案》			
第三届董事会 审计委员会	张纯义、姚立生、徐伟	2	2023年08月25日	审议通过了《关于2023年半年度财务报表的议案》《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于聘任内审部负责人的议案》			
			2023年10月27日	审议通过了《关于2023年第三季度财务报表的议案》			
第二届董事会 薪酬与考核委员会	徐伟、徐逸星、姚立生	5	2023年01月13日	审议通过了《关于高级管理人员2022年下半年度及全年绩效考核与奖金核发的议案》《关于高级管理人员年度薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年02月10日	审议通过了《关于作废2020年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》			
			2023年03月31日	审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》			
			2023年04月26日	审议通过了《关于作废2022年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议			

				案》			
			2023 年 08 月 09 日	审议通过了《关于公司第三届董事会独立董事津贴的议案》《关于高级管理人员 2023 年上半年绩效考核的议案》			
第三届董事会薪酬与考核委员会	徐伟、张纯义、姚立生	1	2023 年 11 月 22 日	审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》			
第二届董事会提名委员会	宋健、徐伟、FENG CHENHUI(冯晨晖)	2	2023 年 08 月 04 日	审议通过了《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023 年 08 月 25 日	审议通过了《关于提名公司总经理候选人的议案》《关于提名公司副总经理候选人的议案》《关于提名公司董事会秘书候选人的议案》《关于提名公司财务总监候选人的议案》			
第三届董事会战略委员会	许志翰、TANG ZHUANG(唐壮)、周世东	1	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于全资子公司与专业机构及关联方共同投资暨关联交易的议案》《关于设立全资子公司并注销分公司的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无



## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,500
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	203
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,703
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	249
销售人员	27
技术人员	1,113
财务人员	26
行政人员	100
运营人员	188
合计	1,703
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	13
硕士	384
本科	785
大专及以下	521
合计	1,703

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，遵循平等自愿、协商一致、诚实守信的原则与员工签订劳动合同，依法为员工缴纳社会保险和住房公积金，使员工受益最大化。同时，公司致力于提升员工的幸福感，除国家规定执行的福利待遇外，还提供根据公司自身条件设置的一系列福利待遇，比如：开设阅读角、健身房、瑜伽室、乐队排练室等一系列员工活动区域；成立篮球、足球、瑜伽、摇滚乐队等社团丰富员工业余生活；增添节日福利、员工职业健康福利、工会福利、团建福利等多种福利，充分体现公司对员工的关怀与尊重。

公司高度关注和保障员工切身利益，建立了具备市场竞争力的薪酬体系和明确有效的激励体制。报告期内，公司优化薪酬和绩效考核体系，根据员工团队项目绩效及个人绩效实施多元化的激励，适时实施股权激励计划，保证了公司优秀人才和核心团队的稳定性，充分体现员工个人发展与公司长远发展的协同与统一性。

### 3、培训计划

公司重视员工的长期培养，持续完善专业技术能力和管理能力的系统性培养，在培训管理中发现和培养人才，依据不同的专业序列和管理层级，针对性的为员工设置符合其需求的培训。

公司以长期发展战略为导向，以业务发展和人才发展协同并进为目标，通过入职培训、专项技术培训、进阶技能培训、管理提升培训等多种形式满足不同层级的培训需求，开展了一系列培训项目和课程，帮助员工更加便利地对团队运转及企业运行建立全貌认识，了解产品知识和不同团队的业务职能。同时通过云端学习平台，随时随地满足员工的学习需求，为公司的人才培养及梯队建设提供有力的支持与保障。

公司将继续丰富培训资源，优化学习平台，配套开发符合公司员工能力发展需求的课程，通过面授、在线学习、技术交流、案例研讨等多样化形式开展培训，鼓励员工积极学习并为此创造便利条件，不断健全培训体系建设。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.24
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	533,815,206
现金分红金额（元）（含税）	119,574,606.14
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	119,574,606.14
可分配利润（元）	1,031,939,142.28
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留审计报告，公司 2023 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 1,122,340,218.97 元，其中母公司实现的净利润为 1,008,048,084.84 元。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司 2023 年度可供股东分配的利润为 1,031,939,142.28 元。</p> <p>根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司提出 2023 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 533,815,206 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.24 元（含税），共计 119,574,606.14 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。实施利润分配时，如确定的股权登记日的公司股本总数发生变动的，则以现金分红总额、转增股本总额固定不变的原则，按公司最新总股本对分配比例进行调整。上述利润分配方案经公司第三届董事会第五次会议审议通过，符合《公司章程》的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事已发表同意意见。该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议后方可实施。</p>	

公司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红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 一、报告期内股权激励计划方案

股权激励计划名称	激励工具	首次授予股票数量（股）	预留授予股票数量（股）	占激励计划公告时股本总额的比例（%）	激励对象总人数	授予价格（元/股）
2020 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	72,000	18,000	0.0500	45	270.40
2022 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	219,240	54,810	0.0822	62	173.57
2023 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	1,937,670	-	0.3630	205	61.64

注①：上述限制性股票激励计划具体内容详见公司分别于 2020 年 11 月 30 日、2022 年 1 月 28 日、2023 年 4 月 3 日在巨潮资讯网上披露的《2020 年限制性股票激励计划（草案）》、《2022 年限制性股票激励计划（草案）》、《2023 年限制性股票激励计划（草案）》。

注②：报告期内，公司对授予股票数量及价格均有相应调整，具体内容详见公司分别于 2023 年 2 月 13 日、2023 年 4 月 28 日、2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《关于作废 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》、《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项及作废处理部分限制性股票的公告》、《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2023-006、2023-039、2023-079）。

##### 二、报告期内股权激励实施进展

### 1、公司 2020 年限制性股票激励计划的实施进展

(1) 2023 年 2 月 10 日，公司召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于作废 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期规定的归属条件已经成就，可归属数量为 4.4640 万股，同意公司按照激励计划相关规定为符合条件的 38 名激励对象办理归属相关事宜。

(2) 2023 年 3 月 16 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》，向符合条件的 38 名激励对象归属 4.4640 万股股份，归属价格为 93.11 元/股，归属股票的上市流通日为 2023 年 3 月 20 日。

(3) 2023 年 11 月 22 日，公司召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，2020 年限制性股票激励计划授予价格相应调整为 92.94 元/股。公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期规定的归属条件已经成就，可归属数量为 1.2612 万股，同意公司按照激励计划相关规定为符合条件的 15 名激励对象办理归属相关事宜。

(4) 2023 年 12 月 6 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》，向符合条件的 15 名激励对象归属 1.2612 万股股份，归属价格为 92.94 元/股，归属股票的上市流通日为 2023 年 12 月 8 日。

### 2、公司 2022 年限制性股票激励计划的实施进展

(1) 2023 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废处理 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，2022 年限制性股票激励计划授予权益数量和价格相应调整，调整后授予价格为 108.04 元/股，首次授予限制性股票数量为 34.3872 万股，预留部分限制性股票数量为 8.7696 万股，合计作废失效的限制性股票数量 20.7576 万股。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

### 3、公司 2023 年限制性股票激励计划的实施进展

(1) 2023 年 3 月 31 日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议及第二届监事会第十九次会议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

(2) 2023 年 4 月 3 日，公司通过内部发布了《2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单》，对激励对象的姓名及职务予以公示，公示时间为 2023 年 4 月 3 日起至 2023 年 4 月 12 日止。公示期满后，公司监事会未收到任何对激励对象名单异议。

(3) 2023 年 4 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2023 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事对上述事项发表了独立意见，确定以 2023 年 4

月 26 日为授予日，向符合授予条件的 205 名激励对象授予 193.7670 万股限制性股票。同日，公司在巨潮资讯网上披露了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单（授予日）的核查意见》。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘丽琼	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,270	61.64	0
朱华燕	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,270	61.64	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	24,540	--	0
备注（如有）	1、2023 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，刘丽琼女士和朱华燕女士分别获授限制性股票 12,270 股。 2、2024 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，2023 年限制性股票激励计划授予价格由 61.64/股调整至 61.47 元/股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了公正、透明的高级管理人员的选择、绩效考评机制，高级管理人员均由董事会表决通过，董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的能力及履职情况进行监督。公司董事会提名委员会与薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律法规的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会各项决议，公司高级管理人员薪酬合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合行业特征及公司经营实际情况对内部控制体系进行持续优化，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实。

公司监事会、董事会审计委员会、内审部门共同组成了全方位、多层次的内部监督体系，对公司的内部控制建设及实施情况进行监督与评价。公司董事、监事及高级管理人员及时参加监管合规学习，持续关注国家宏观经济政策的变化、行业和技术发展趋势、国内外市场需求变化等，提升管理层公司治理水平和风险识别能力。同时，公司内部不定期开展专题培训，有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，增强各层员工风险防范意识和合规经营意识。通过营造良好的内部控制环境，确保内部控制制度得到有效执行，切实保障运行规范化，助力公司高质量发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正</p>	<p>重大缺陷：非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：①决策程序导致重大失误；②重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①决策程序导</p>

	<p>财务报告中虽不构成重大错报但仍引起管理层重视的错报，如下列情形：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括：①决策程序效率不高；②一般业务制度或系统存在缺陷；③一般岗位业务人员流失严重；④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额 5% 重要缺陷：利润总额 2.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额 2.5% 资产总额潜在错报： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额 1% 重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 1% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额 0.5% 营业收入潜在错报： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入总额 1% 重要缺陷：营业收入总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额 1% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入总额 0.5%</p>	<p>直接财产损失金额： 重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>人民币 200 万元 重要缺陷：人民币 100 万元<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>人民币 200 万元 一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>人民币 100 万元 对营业收入的潜在影响： 重大缺陷：影响<math>\geq</math>营业收入总额的 5% 重要缺陷：营业收入总额的 1%<math>\leq</math>影响<math>&lt;</math>营业收入总额的 5% 一般缺陷：影响<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

在双碳背景下，公司积极响应国家号召，以重视环境保护为己任，在生产过程中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念。同时，公司日常通过强化员工环保知识教育，细化办公生产用电管理，借助无纸化、远程视讯办公等一系列配套措施，极大提升员工的工作效率，实现企业与环境的高效、健康、可持续发展。

为提升员工环保意识，公司采用线上线下相结合的模式开展环保培训，包括废气、废水、固废、环境应急、节能减排等培训，报告期内共组织 65 次培训，培训参与率 100%。为提升员工的环境应急处置能力，公司针对潜在的突发安全或环境异常事故事件开展应急演练，报告期内共开展 52 次演练，同时演练后公司组织复盘会议，分析演练中的优缺点，持续提升面对各类突发事件的紧急处置能力。

公司践行环境保护法定义务和社会责任，提升企业环境管理水平，严格按照国家排污许可证及环评报告的要求，编制年度自行监测方案，包括废气、废水、噪声的监测频次及要求，定期委托第三方有资质的检测单位进行检测，检测数据上传自行监测平台。报告期内，公司获得环境管理体系（ISO14001:2018）认证证书（证书编号：CN23/00002042）、职业健康安全管理体系（ISO 45001:2018）认证证书（证书编号：CN23/00002043）。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，未因违反相关法律法规受到环保部门的行政处罚。

### 二、社会责任情况

详情请查阅公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	YI GEBING（易戈兵）	关于所持股份流通限制和锁定股份的承诺	（1）自公司股票上市之日起三十六个月内为锁定期。在上述锁定期满后，在 TANG ZHUANG（唐壮）先生担任公司董事、高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；（2）在 TANG ZHUANG（唐壮）先生离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；（3）本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价；（4）在 TANG ZHUANG（唐壮）先生担任公司董事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，如实并及时申报其持有公司股份及其变动情况；（5）在上述承诺履行期间，TANG ZHUANG（唐壮）先生职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，本人在此期间其应继续履行上述承诺。	2023 年 06 月 20 日	长期	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	YI GEBING（易戈兵）	关于公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	（1）若本人在锁定期届满后两年内减持所持公司 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持公司 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，减持价格不低于公司首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）；（2）本人于减持本人所持有的公司股票时，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5%以下时除外）；在本人所持公司的股份低于 5%时继续减持的，应在交易完成后两个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向公司报备；（3）本人减持行为不得违反本人以及 TANG ZHUANG（唐壮）先生在公开募集及上市文件中所作出的相关承诺；（4）除减持本人通过二级市场买入的公司股份，否则本人将遵守下述减持承诺：a) 具有下列情形之一的，本人不减持公司股份：1) 公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未	2023 年 06 月 20 日	长期	严格履行

			<p>满六个月的；2) 本人因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则规定的其他情形；b) 本人拟通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划并在深圳证券交易所备案；同时本人将在减持计划实施完毕后的两个交易日内予以公告；c) 本人通过证券交易所采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一；d) 本人通过证券交易所采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之二；e) 本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外；f) 本人拟通过协议转让方式减持股份并导致本人不再具有公司大股东身份的，承诺在减持后六个月内继续遵守上述 (b) 款的规定；g) 本人持有公司的股份质押的，承诺将在该事实发生之日起二日内通知公司，并予公告。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	YI GEBING (易戈兵)	关于未能履行承诺时的约束措施	<p>(1) 若本人违反关于所持股份的流通限制及股份锁定的承诺，本人将依法承担以下责任：a) 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉；b) 本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益 (如有) 归公司所有。(2) 如本人未能履行关于持股及减持意向承诺，减持收益将归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p>	2023 年 06 月 20 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人许志翰、FENG CHENHUI (冯晨晖) 和 TANG ZHUANG (唐壮)	股份限售	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。在上述锁定期满后，其在担任公司董事、高级管理人员期间，其应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；(2) 其离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份；(3) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理) 不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同) 均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月；(4) 在担任公司董事、高级管理人员期间，其将严格遵守我国法律法规关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、高级管理人员的义务，如实并及时申报其持有公司股份及其变动情况；(5) 在上述承诺履行期间，其职务变</p>	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行

			更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间其应继续履行上述承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	汇智投资	股份限售	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；(2) 其在前述锁定期满后两年内减持的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。在其持有公司 5%以上股份期间，其在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	直接或间接持有公司股份的公司董事姚立生	股份减持	(1) 在上述锁定期满后，其在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；(2) 离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。(3) 其所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）和 TANG ZHUANG（唐壮）	股东一致行动承诺	确认其在以往年度一直根据协商一致的结果进行表决或投票，保持一致行动关系，并约定在其直接或间接持有公司股份期间将按一致意见行使股东权利和董事权利。该协议期限为：“本协议自各方签署之日起生效，且只要各方仍直接或间接持有公司股份，则本协议应无限制地持续有效”；解除条款为：“本协议生效之日起，各方应完全履行协议义务，非经各方协商一致并采取书面形式本协议不得随意变更；各方协商一致可以解除本协议”。2018 年 5 月 31 日，许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）和 TANG ZHUANG（唐壮）签署《一致行动协议之补充协议》约定：《一致行动协议》在其有效期内，任何一方不得单方解除该协议，各方也不得协商一致解除该协议。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	FENG CHENHUI（冯晨晖）； TANG ZHUANG（唐壮）；南通金信；天津浔渡；汇智投资；许志翰；姚立生	关于减少及规范关联交易的承诺	1、本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）/本企业（含本企业控制的企业，下同）承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重公司（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使权利并履行相应义务，保证不干涉公司在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使公司股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害公司及其股东合法权益的决定或行为。2、本人/本企业将尽量避免和减少与公司之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，本人/本企业将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所的有关规定以及公司《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的有关规定，遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。3、其愿意承担由于违反该等承诺而产生的相应赔偿责任。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
首次公开发行	FENG	关于避免同业	1、本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，	2019 年 06	长期	严格履行

或再融资时所作承诺	CHENHUI (冯晨晖); TANG ZHUANG (唐壮); 南通金信; 天津浔渡; 汇智投资; 许志翰; 姚立生	竞争的承诺	下同)/本企业(含本企业控制的企业,下同)目前不存在从事与公司(含下属控股子公司,下同)所从事业务相同、类似或构成竞争的情形,也未直接或间接投资控股于业务与公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。2、同时,本人/本企业承诺,自本承诺函出具之日起:(1)本人/本企业将不会以任何方式,包括与他人合作直接或间接经营与公司所经营的业务相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。(2)本人/本企业保证将采取合法及有效的措施,促使本人/本企业、本人/本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本企业的关联企业,不以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何业务,并且保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动。(3)本人/本企业、本人/本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本企业的关联企业不会向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。(4)如果未来本人/本企业、本人/本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本企业的关联企业拟从事的新业务可能与公司构成竞争,本人/本企业将本着公司优先的原则与公司协商解决。	月 18 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	FENG CHENHUI (冯晨晖); TANG ZHUANG (唐壮); 许志翰	关于避免资金占用的承诺	其本人、其近亲属及其控制的企业将严格遵守公司(含其全资、控股子公司及其他附属企业,下同)《资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》等相关规定,积极维护公司的资金安全,不以任何直接或间接的形式占用公司资金,避免与公司发生非经营性资金往来。 如果其本人、其近亲属及其控制的企业违反该等承诺,与公司发生非经营性资金往来,需在任意股东、监事或董事会要求时立即返还资金,并按照同期银行贷款利率向公司支付对应资金占用费利息。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
其他承诺	FENG CHENHUI (冯晨晖); TANG ZHUANG (唐壮); 南通金信; 天津浔渡; 汇智投资; 许志翰; 姚立生	其他承诺	1、若其在锁定期届满后两年内减持所持公司 A 股股票的,其将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持公司 A 股股票,并依法履行必要的信息披露义务,减持价格不低于公司首次公开发行价格(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,则作除权除息处理);2、于减持其所持有的公司股票时,将提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务(其持有公司股份低于 5%以下时除外);在其所持公司的股份低于 5%时继续减持的,应在交易完成后两个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向公司报备;3、其减持行为不得违反其在公开募集及上市文件中所作出的相关承诺;4、除减持其通过二级市场买入的公司股份,否则其将遵守下述减持承诺: (1)具有下列情形之一的,其不减持公司股份:1)公司或者其因涉嫌证券期货违法犯罪,在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间,以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的;2)其因违反证券交易所自律规则,被证券交易所公开谴责未满三个月的;3)法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则规定的其他情形;(2)其拟通过证券交易所集中竞价交易减持股份的,将在首	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行

			次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划并在深圳证券交易所备案；同时其将在减持计划实施完毕后的两个交易日内予以公告；（3）其通过证券交易所采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一；（4）其通过证券交易所采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之二；（5）其通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外；（6）其拟通过协议转让方式减持股份并导致其不再具有公司大股东身份的，承诺在减持后六个月内继续遵守上述（2）款的规定；（7）其持有公司的股份质押的，承诺将在该事实发生之日起二日内通知公司，并予公告。5、如其未能履行关于持股及减持意向承诺，减持收益将归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。			
其他承诺	FENG CHENHUI（冯 晨晖）；TANG ZHUANG（唐 壮）；许志翰	其他承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益；2、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；3、对其本人的职务消费行为进行约束；4、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、将在其职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、如果公司拟实施股权激励，其将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；7、将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及其作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果其违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《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》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，其将依法承担相应补偿责任。	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行
其他承诺	姚立生；朱华 燕	其他承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：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、对其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、将在其职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司拟实施股权激励，其将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及其作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切	2019 年 06 月 18 日	长期	严格履行

			实履行。如果其违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《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》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，其将依法承担相应补偿责任。			
其他承诺	江苏卓胜微电子股份有限公司；FENG CHENHUI（冯晨晖）；TANG ZHUANG（唐壮）；许志翰；南通金信；天津浔渡；汇智投资；姚立生	其他承诺	1) 如公司非因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕；(2) 如公司因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。	2019年06月18日	长期	严格履行
其他承诺	江苏卓胜微电子股份有限公司；FENG CHENHUI（冯晨晖）；TANG ZHUANG（唐壮）；陈碧；刘丽琼；许志翰；姚立生；朱华燕	其他承诺	1、公司招股说明书及其他首次公开发行股票申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；2、若有权部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）。其将在上述事项认定后十个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易等方式购回已转让的原限售股份；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。	2019年06月18日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年新设全资子公司无锡芯卓湖光半导体有限公司；子公司 Maxscend Technologies (HK) Limited 于 2023 年新设全资子公司 Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	乔琪、缪环宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2, 1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司全资子公司芯卓投资与广东长粤石创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴长秀石创业投资合伙企业（有限合伙）、广东智机高新技术产业投资有限公司、栗军、姚立生、成都高新策源启航股权投资基金合伙企业（有限合伙）、实朴检测技术（上海）股份有限公司以及专业机构广东长石创业投资合伙企业（有限合伙）、共同投资设立四川长石创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“四川长石”或“标的公司”）。标的公司注册资本 31,000 万元，芯卓投资作为有限合伙人之一，使用自有资金认缴出资 1,000 万元，认缴出资比例为 3.2258%。

本次投资中，公司与四川长石不存在关联关系，但本次参与共同投资的姚立生是公司现任董事。

上述关联交易事项已于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，在关联董事姚立生先生回避表决的情况下，非关联董事审议通过了《关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的议案》。

截止本公告披露日，四川长石已取得成都高新区市场监督管理局颁发的《营业执照》和中国证券投资基金业协会完成备案手续，已取得《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 25 日和 2024 年 2 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-083、2024-006）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的公告	2023 年 10 月 30 日	公告编号：2023-075；巨潮资讯网
关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的进展公告	2023 年 12 月 25 日	公告编号：2023-083；巨潮资讯网
关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的进展公告	2024 年 02 月 01 日	公告编号：2024-006；巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	39,781.90	16,740.28	0	0
合计		39,781.90	16,740.28	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

序号	重大事项	具体内容

1	关于续聘 2023 年度会计师事务所的事项	公司分别于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十一次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，审计费用 100 万元。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的公告》（公告编号：2023-034）。
2	关于调整公司组织架构的事项	公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，董事会同意对公司现有组织架构进行调整。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于调整公司组织架构的公告》（公告编号：2023-035）。
3	关于 2022 年年度权益分派的事项	公司分别于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十一次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，董事会同意以公司当时总股本 533,802,594 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），共计 90,746,440.98 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。具体内容详见公司分别于 2023 年 4 月 28 日和 2023 年 6 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2022 年度利润分配预案的公告》和《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-038、2023-045）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023 年 2 月 17 日，公司披露了《关于全资子公司与专业机构合作设立投资基金的公告》，公司全资子公司芯卓投资作为有限合伙人以自有资金人民币 3,000 万元参与投资设立盈富泰克（北京）科技创新股权投资基金（有限合伙）。相关信息及进展情况详见巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2023-009、2023-012、2023-020、2023-068、2024-003）。

2、2023 年 10 月 27 日，公司披露了《关于全资子公司与关联方及专业机构共同投资暨关联交易的公告》，公司全资子公司芯卓投资与广东长粤石创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴长秀石创业投资合伙企业（有限合伙）、广东智机高新技术产业投资有限公司、栗军、姚立生、成都高新策源启航股权投资基金合伙企业（有限合伙）、实朴检测技术（上海）股份有限公司以及专业机构广东长石创业投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立四川长石创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“标的公司”），并签署《四川长石创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。标的公司注册资本 31,000 万元，芯卓投资作为有限合伙人之一，使用自有资金认缴出资 1,000 万元，认缴出资比例为 3.2258%。相关信息及进展情况详见巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2023-075、2023-083、2024-006）。

3、2023 年 10 月 27 日，公司披露了《关于设立全资子公司并注销分公司的公告》，公司基于整体经营规划的考虑，为进一步整合和优化现有资源，决定以自有资金出资 10,000 万元设立全资子公司。相关信息及进展情况详见巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2023-076、2023-083）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	113,401,266	21.25%				-24,402,630	-24,402,630	88,998,636	16.67%
1、国家持股	0	0.00%				0			
2、国有法人持股	0	0.00%				0			
3、其他内资持股	51,218,244	9.60%				-750,001	-750,001	50,468,243	9.45%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0			
境内自然人持股	51,218,244	9.60%				-750,001	-750,001	50,468,243	9.45%
4、外资持股	62,183,022	11.65%				-23,652,629	-23,652,629	38,530,393	7.22%
境外自然人持股	62,183,022	11.65%				-23,652,629	-23,652,629	38,530,393	7.22%
二、无限售条件股份	420,356,688	78.75%				24,459,882	24,459,882	444,816,570	83.33%
1、人民币普通股	420,356,688	78.75%				24,459,882	24,459,882	444,816,570	83.33%
三、股份总数	533,757,954	100.00%				57,252	57,252	533,815,206	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

## 1、向激励对象定向发行公司股票上市

公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就，公司根据董事会授予权限办理了股份登记并向激励对象发行人民币普通股股票 44,640 股。向激励对象发行股票后，公司总股本于 2023 年 3 月 20 日变更为 533,802,594 股。

## 2、向激励对象定向发行公司股票上市

公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就，公司根据董事会授予权限办理了股份登记并向激励对象发行人民币普通股股票 12,612 股。向激励对象发行股票后，公司总股本于 2023 年 12 月 8 日变更为 533,815,206 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2023 年 2 月 10 日分别召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》（公告编号：2023-004）。

2、公司于 2023 年 11 月 22 日分别召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》（公告编号：2023-077）。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2023 年 2 月，公司向激励对象定向发行公司股票 44,640 股，新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记手续并已直接记入股东证券账户。

2、2023 年 11 月，公司向激励对象定向发行公司股票 12,612 股，新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记手续并已直接记入股东证券账户。

## 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

1、公司向 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象发行人民币普通股股票 44,640 股，向激励对象发行股票后，公司总股本由 533,757,954 股变更为 533,802,594 股。股份变动后，每股收益、净资产受到相应稀释。

2、公司向 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分激励对象发行人民币普通股股票 12,612 股，向激励对象发行股票后，公司总股本由 533,802,594 股变更为 533,815,206 股。股份变动后，每股收益、净资产受到相应稀释。

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
FENG CHENHUI (冯晨晖)	31,493,561		1,124,999	30,368,562	高管锁定	任期内执行董监高限售规定
TANG ZHUANG	30,689,461		22,527,630	8,161,831	高管锁定	任期内执行董

(唐壮)						监高限售规定
许志翰	27,279,788		750,001	26,529,787	高管锁定	任期内执行董 监高限售规定
姚立生	23,938,456			23,938,456	高管锁定	任期内执行董 监高限售规定
合计	113,401,266	0	24,402,630	88,998,636	--	--

注：1、报告期限售股数变动系因执行董监高限售规定所致；

2、TANG ZHUANG（唐壮）先生的限售股数变动原因还包括其与 YI GEBING（易戈兵）女士解除婚姻关系进行财产分割所致。YI GEBING（易戈兵）女士将继续履行 TANG ZHUANG（唐壮）先生在此之前作出的股份锁定、减持等全部承诺。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日在巨潮资讯网上披露的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2023-047）。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

#### 1、向激励对象定向发行公司股票上市——2020 年限制性股票激励计划首次授予部分

2023 年 2 月 13 日，公司披露了《2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就》等相关公告。2023 年 3 月 16 日，公司向激励对象定向发行公司股票事项完成，公司新增股份 4.4640 万股，并于 2023 年 3 月 20 日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本变更为 533,802,594。

#### 2、向激励对象定向发行公司股票上市——2020 年限制性股票激励计划预留授予部分

2023 年 11 月 22 日，公司披露了《2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的公告》等相关公告。2023 年 12 月 6 日，公司向激励对象定向发行公司股票事项完成，公司新增股份 1.2612 万股，并于 2022 年 12 月 8 日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本变更为 533,815,206。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,247	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,844	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
无锡汇智联合投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.48%	61,289,013	0	0	61,289,013	不适用	0	
FENG CHENHUI（冯晨晖）	境外自然人	7.59%	40,491,416	0	30,368,562	10,122,854	质押	10,304,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	7.07%	37,765,521	0	0	37,765,521	不适用	0	
许志翰	境内自然人	6.63%	35,373,050	0	26,529,787	8,843,263	不适用	0	
YI GEBING(易戈兵)	境外自然人	6.14%	32,757,451	0	0	32,757,451	不适用	0	
姚立生	境内自然人	5.98%	31,917,942	0	23,938,456	7,979,486	不适用	0	
南通金信灏嘉投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.58%	19,118,411	-4,659,020	0	19,118,411	不适用	0	
天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.65%	14,152,231	-4,683,680	0	14,152,231	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司一诺安成长混合型证券投资基金	其他	1.70%	9,050,443	-17,671,680	0	9,050,443	不适用	0	

TANG ZHUANG (唐壮)	境外自然人	1.53%	8,161,831	0	8,161,831	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、许志翰、FENG CHENHUI (冯晨晖)、TANG ZHUANG (唐壮)、YI GEBING(易戈兵)为一致行动人。 2、许志翰是汇智投资的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，并且持有汇智投资 76.41% 的份额。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡汇智联合投资企业 (有限合伙)	61,289,013	人民币普通股	61,289,013					
香港中央结算有限公司	37,765,521	人民币普通股	37,765,521					
YI GEBING(易戈兵)	32,757,451	人民币普通股	32,757,451					
南通金信灏嘉投资中心 (有限合伙)	19,118,411	人民币普通股	19,118,411					
天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)	14,152,231	人民币普通股	14,152,231					
FENG CHENHUI (冯晨晖)	10,122,854	人民币普通股	10,122,854					
中国工商银行股份有限公司一诺安成长混合型证券投资基金	9,050,443	人民币普通股	9,050,443					
许志翰	8,843,263	人民币普通股	8,843,263					
中国建设银行股份有限公司一华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	8,156,817	人民币普通股	8,156,817					
姚立生	7,979,486	人民币普通股	7,979,486					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、许志翰、FENG CHENHUI (冯晨晖)、TANG ZHUANG (唐壮)、YI GEBING(易戈兵)为一致行动人，TANG ZHUANG (唐壮)未在前 10 名无限售条件股东名单内。 2、许志翰是汇智投资的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，并且持有汇智投资 76.41% 的份额。 3、除上述关系外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	公司股东陈皞玥通过普通证券账户持有公司股票 4,790,387 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 725,671 股，实际合计持有 5,516,058 股。							



前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司无控股股东，许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）为一致行动人，共同控制公司 33.36% 的表决权，为公司实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人、境外自然人、境内其他机构

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许志翰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
FENG CHENHUI（冯晨晖）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	美国	是
TANG ZHUANG（唐壮）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	美国	是
主要职业及职务	许志翰，任公司董事长、总经理 FENG CHENHUI（冯晨晖），任公司董事、副总经理 TANG ZHUANG（唐壮），任公司董事、副总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

注：（1）许志翰先生是汇智投资的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，并且持有汇智投资 76.41% 的份额。

（2）TANG ZHUANG（唐壮）先生与 YI GEBING（易戈兵）女士因解除婚姻关系进行财产分割，TANG ZHUANG（唐壮）先生将持有的公司 6.14% 的股权非交易过户至 YI GEBING（易戈兵）女士名下。YI GEBING（易戈兵）女士将其持有的公司

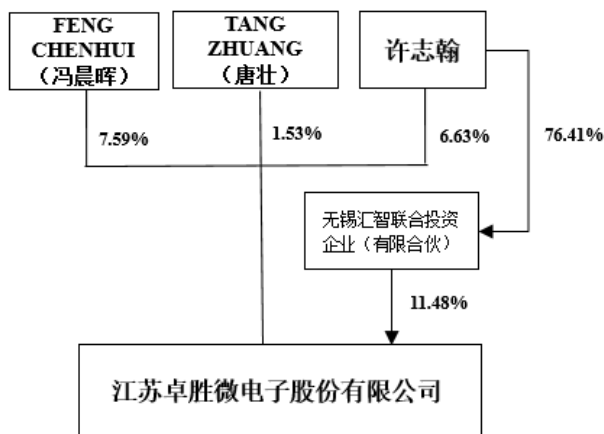
6.14%的股权对应的全部表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利全权委托给 TANG ZHUANG（唐壮）先生行使。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：2023 年度 TANG ZHUANG（唐壮）先生股份变动的原因为：其与 YI GEBING（易戈兵）女士解除婚姻关系进行财产分割所致，TANG ZHUANG（唐壮）先生将持有的公司 6.14%的股权非交易过户至 YI GEBING（易戈兵）女士名下。YI GEBING（易戈兵）女士将其持有的公司 6.14%的股权对应的全部表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利全权委托给 TANG ZHUANG（唐壮）先生行使。故公司实控人许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）实际共同控制公司 33.36%的表决权。

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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA11719 号
注册会计师姓名	乔琪、缪环宇

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了江苏卓胜微电子股份有限公司（以下简称卓胜微）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于卓胜微，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）芯卓半导体产业化项目建设</b></p> <p>相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 15 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”12、17。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，卓胜微在建工程中与芯卓半导体产业化项目建设相关的账面价值为 3,184,339,574.41 元，其他非流动资产中与芯卓半导体产业化项目建设相关的账面价值为 1,401,187,756.69 元。</p> <p>由于与该项目相关的长期资产期末余额较大，占公司总资产比例较高，对合并财务报表具有重要性，因此我们将芯卓半导体产业化项目建设作为关键审计事项。</p>	<p>本期财务报表审计中，就芯卓半导体产业化项目建设实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1、了解和评价管理层与项目建设相关的内部控制的设计与执行有效性；</li><li>2、选取样本检查与项目建设相关的支持性文件，包括但不限于建造或采购合同、发票、结算单据、审验单据、支付凭据等，复核项目建设支出的真实性和准确性；</li><li>3、对在建工程项目转固时点前后的达产情况进行复核，结合会计准则与行业规定的相关标准，判断在建工程是否达到预定可使用状态以及转固时点的合理性；</li><li>4、对项目建设重要供应商进行函证；对于未回函的供应商，执行检查合同、发票、结算单据、审验单据、支付凭据等替代性程序；</li><li>5、对项目建设进行现场勘查，对主要厂房、设备盘点过程实施监盘，向业务人员了解项目建设进度和投产进度情况；</li><li>6、对主要供应商进行实地走访、视频电话访谈及背景调查。</li></ol>
<p><b>（二）收入确认</b></p>	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 23 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释” 33 及“二十、母公司财务报表主要项目注释” 4。</p> <p>2023 年度卓胜微营业收入为 4,378,236,624.12 元。</p> <p>由于收入是卓胜微关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将卓胜微收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>本期财务报表审计中，就收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计与执行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同或销售订单，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同或销售订单、销售发票、客户签收单及客户结算单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>4、对主要客户就销售额进行函证；对于未回函的客户，执行检查销售订单、货物签收单、销售发票及期后收款等替代性程序；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<p><b>(三) 存货跌价准备计提</b></p> <p>相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 12 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释” 5。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，卓胜微存货金额为 1,917,235,451.51 元，存货跌价准备为 424,566,618.12 元。</p> <p>卓胜微存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>卓胜微存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>本期财务报表审计中，就存货跌价准备计提实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的内部控制的设计与执行有效性；</li> <li>2、对卓胜微的库存商品实施监盘，检查库存商品的数量及状况，并对库龄较长的库存商品进行检查；</li> <li>3、获取管理层确定存货可变现净值的估计售价、相关税费等数据，评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理；</li> <li>4、获取卓胜微库存商品跌价准备计算表，检查是否按卓胜微相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。</li> </ol>

#### 四、其他信息

卓胜微管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括卓胜微 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估卓胜微的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卓胜微的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对卓胜微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卓胜微不能持续经营。

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

（六）就卓胜微中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏卓胜微电子股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,008,332,904.62	1,276,682,948.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	518,116,770.10	400,436,945.62
应收款项融资		



预付款项	47,807,218.50	35,472,996.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,444,888.09	64,347,365.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,492,668,833.39	1,719,682,522.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	66,000,000.00	58,800,000.00
其他流动资产	102,363,996.52	32,797,323.77
流动资产合计	3,268,734,611.22	3,588,220,103.47
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	91,467,452.68	90,824,671.40
其他权益工具投资	130,496,798.67	130,589,700.00
其他非流动金融资产	148,995,143.97	48,189,394.55
投资性房地产		
固定资产	2,417,831,219.69	2,042,690,420.69
在建工程	3,184,537,243.01	2,495,834,392.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	70,895,117.05	13,887,436.34
无形资产	121,627,979.94	122,673,438.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,635,130.03	11,084,563.08
递延所得税资产	84,264,024.28	69,065,011.66
其他非流动资产	1,419,216,174.36	890,701,195.38
非流动资产合计	7,688,966,283.68	5,915,540,224.68
资产总计	10,957,700,894.90	9,503,760,328.15
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	634,842,248.75	476,115,712.07
预收款项	1,826,400.00	
合同负债	6,593,106.05	6,174,171.20
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	97,106,986.01	84,995,790.35
应交税费	121,330,429.80	136,090,990.02
其他应付款	9,786,858.26	12,966,482.48
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	9,088,300.86	4,436,905.09
其他流动负债		
流动负债合计	880,574,329.73	720,780,051.21
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	59,392,505.81	10,550,127.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,330,091.43	20,305,555.50
递延所得税负债	65,124,253.17	66,930,386.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,846,850.41	97,786,069.03
负债合计	1,154,421,180.14	818,566,120.24
所有者权益：		
股本	533,815,206.00	533,757,954.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,573,177,498.01	3,523,171,592.57
减：库存股		
其他综合收益	157,807,079.29	114,478,989.80
专项储备		
盈余公积	266,907,603.00	176,506,526.31
一般风险准备		
未分配利润	5,271,217,554.25	4,334,193,854.08
归属于母公司所有者权益合计	9,802,924,940.55	8,682,108,916.76
少数股东权益	354,774.21	3,085,291.15
所有者权益合计	9,803,279,714.76	8,685,194,207.91
负债和所有者权益总计	10,957,700,894.90	9,503,760,328.15

法定代表人：许志翰

主管会计工作负责人：朱华燕

会计机构负责人：汪燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	564,323,218.64	354,592,805.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	168,558,923.18	91,529,811.84
应收款项融资		
预付款项	47,807,218.50	35,472,996.93
其他应收款	819,860,840.69	22,314,702.14
其中：应收利息		
应收股利	708,270,000.00	
存货	1,453,756,786.70	1,666,072,381.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	66,000,000.00	58,800,000.00
其他流动资产	101,698,449.90	32,155,785.17
流动资产合计	3,222,005,437.61	2,260,938,482.66
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	276,518,554.56	165,728,700.80
其他权益工具投资	130,496,798.67	130,589,700.00

其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,365,100,786.73	1,986,279,799.26
在建工程	3,184,339,574.41	2,495,834,392.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	69,188,422.91	12,383,878.24
无形资产	121,639,745.83	123,544,350.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,177,168.81	9,895,239.72
递延所得税资产	81,806,947.39	64,500,092.40
其他非流动资产	1,418,130,744.32	890,701,195.38
非流动资产合计	7,667,398,743.63	5,880,457,348.87
资产总计	10,889,404,181.24	8,141,395,831.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	647,655,988.06	485,335,171.46
预收款项	1,826,400.00	
合同负债	2,935,849,569.80	1,501,443,883.17
应付职工薪酬	82,393,794.79	76,691,683.36
应交税费	119,041,713.12	115,440,963.98
其他应付款	8,181,495.24	10,831,413.41
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	7,719,454.91	3,612,059.86
其他流动负债		
流动负债合计	3,802,668,415.92	2,193,355,175.24
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	58,984,654.90	9,694,874.51
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,330,091.43	20,305,555.50
递延所得税负债		12,088,455.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	208,314,746.33	42,088,885.01
负债合计	4,010,983,162.25	2,235,444,060.25
所有者权益：		
股本	533,815,206.00	533,757,954.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,528,139,082.03	3,472,952,694.70
减：库存股		
其他综合收益	68,436,076.85	68,512,112.33
专项储备		
盈余公积	266,907,603.00	176,506,526.31
未分配利润	2,481,123,051.11	1,654,222,483.94
所有者权益合计	6,878,421,018.99	5,905,951,771.28
负债和所有者权益总计	10,889,404,181.24	8,141,395,831.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,378,236,624.12	3,677,493,060.96
其中：营业收入	4,378,236,624.12	3,677,493,060.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,142,209,105.69	2,291,860,168.41
其中：营业成本	2,344,668,770.85	1,731,907,789.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,317,307.23	6,300,806.87
销售费用	46,586,302.14	30,033,223.00
管理费用	154,538,651.79	109,130,183.41

研发费用	628,937,669.35	449,275,011.82
财务费用	-43,839,595.67	-34,786,846.08
其中：利息费用	2,337,429.34	554,694.00
利息收入	45,869,193.03	12,926,086.36
加：其他收益	12,156,139.48	12,571,690.02
投资收益（损失以“-”号填列）	7,408,544.64	897,107.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,349,129.45	-1,137,040.07
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）	18,805,749.42	-1,644,528.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,431,330.42	7,957,860.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-95,938,261.51	-308,966,212.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,096,962.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,175,125,322.99	1,096,448,809.35
加：营业外收入	5,524,174.49	740,811.76
减：营业外支出	9,680,590.33	7,887,391.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,170,968,907.15	1,089,302,229.24
减：所得税费用	51,513,570.17	10,805,688.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,119,455,336.98	1,078,496,540.95
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,119,455,336.98	1,078,496,540.95
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	1,122,340,218.97	1,069,356,655.79
2. 少数股东损益	-2,884,881.99	9,139,885.16
六、其他综合收益的税后净额	43,118,299.51	91,777,350.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,328,089.49	89,920,727.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-78,966.13	-15,767,366.75
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	-78,966.13	-15,767,366.75
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	43,407,055.62	105,688,093.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,930.65	15,497.31
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	43,404,124.97	105,672,596.44
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-209,789.98	1,856,623.92
七、综合收益总额	1,162,573,636.49	1,170,273,891.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,165,668,308.46	1,159,277,382.79
归属于少数股东的综合收益总额	-3,094,671.97	10,996,509.08
八、每股收益		
（一）基本每股收益	2.1026	2.0035
（二）稀释每股收益	2.0989	2.0034

法定代表人：许志翰

主管会计工作负责人：朱华燕

会计机构负责人：汪燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,546,110,822.15	2,687,174,424.45
减：营业成本	2,348,592,997.89	1,778,721,127.74
税金及附加	10,668,586.78	6,223,256.13
销售费用	27,430,239.97	23,606,288.68
管理费用	143,224,761.51	98,385,530.69
研发费用	609,651,203.64	440,483,540.81
财务费用	-10,039,819.24	-26,058,964.21
其中：利息费用	2,246,923.99	491,223.19
利息收入	11,848,079.19	3,972,143.40
加：其他收益	12,092,423.80	12,507,668.20
投资收益（损失以“-”号填列）	717,203,196.41	3,672,405.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,573,781.22	1,638,258.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-8,833,923.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,502,716.67	7,590,658.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,125,617.91	-306,226,895.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,096,962.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,053,347,100.18	74,523,558.77
加：营业外收入	1,918,653.50	740,811.76
减：营业外支出	9,644,874.26	7,887,391.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,045,620,879.42	67,376,978.66

减：所得税费用	37,572,794.58	-29,884,389.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,008,048,084.84	97,261,368.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,008,048,084.84	97,261,368.07
（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	-76,035.48	68,516,742.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-78,966.13	68,501,245.00
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	-78,966.13	68,501,245.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,930.65	15,497.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,930.65	15,497.31
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	1,007,972,049.36	165,778,110.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,502,203,458.35	3,982,860,398.25
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	215,956,861.22	678,760,841.12
收到其他与经营活动有关的现金	254,945,874.68	89,015,495.49
经营活动现金流入小计	4,973,106,194.25	4,750,636,734.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,185,675,245.16	3,055,229,585.23



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		
支付给职工以及为职工支付的现金	494,103,093.23	360,484,964.35
支付的各项税费	94,570,217.03	206,033,374.82
支付其他与经营活动有关的现金	304,629,598.00	186,647,701.43
经营活动现金流出小计	3,078,978,153.42	3,808,395,625.83
经营活动产生的现金流量净额	1,894,128,040.83	942,241,109.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,415,826.12	132,838,325.66
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,831,400.00	50,000.00
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	22,100,518.24	42,788,379.40
投资活动现金流入小计	183,347,744.36	175,676,705.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,121,789,270.91	1,710,718,416.48
投资支付的现金	86,000,000.00	55,031,728.00
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	267,915,761.07	29,051,884.82
投资活动现金流出小计	2,475,705,031.98	1,794,802,029.30
投资活动产生的现金流量净额	-2,292,357,287.62	-1,619,125,324.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,662,720.89	5,673,383.52
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	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	18,662,720.89	6,673,383.52
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	90,746,440.98	233,513,587.30
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	21,534,518.13	5,819,819.01
筹资活动现金流出小计	112,280,959.11	239,333,406.31
筹资活动产生的现金流量净额	-93,618,238.22	-232,660,022.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,807,001.21	104,006,625.01
五、现金及现金等价物净增加额	-493,654,486.22	-805,537,612.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,214,041,118.79	2,019,578,731.78

六、期末现金及现金等价物余额	720,386,632.57	1,214,041,118.79
----------------	----------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,137,597,154.00	3,996,086,540.25
收到的税费返还	215,956,861.22	678,733,405.23
收到其他与经营活动有关的现金	223,046,568.07	79,818,652.85
经营活动现金流入小计	5,576,600,583.29	4,754,638,598.33
购买商品、接受劳务支付的现金	2,223,498,059.61	3,074,437,569.22
支付给职工以及为职工支付的现金	435,961,139.40	320,235,375.41
支付的各项税费	71,800,346.42	204,367,325.85
支付其他与经营活动有关的现金	330,273,753.27	211,325,505.65
经营活动现金流出小计	3,061,533,298.70	3,810,365,776.13
经营活动产生的现金流量净额	2,515,067,284.59	944,272,822.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,059,415.19	46,125,503.80
取得投资收益收到的现金		510,351,872.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,831,400.00	50,000.00
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	16,327,178.56	106,603,395.30
投资活动现金流入小计	134,217,993.75	663,130,771.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,118,533,775.28	1,708,889,740.39
投资支付的现金	100,000,000.00	1,000,000.00
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	346,915,761.07	84,116,900.72
投资活动现金流出小计	2,565,449,536.35	1,794,006,641.11
投资活动产生的现金流量净额	-2,431,231,542.60	-1,130,875,869.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	17,662,720.89	5,673,383.52
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	18,662,720.89	6,673,383.52
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	90,746,440.98	233,513,587.30
支付其他与筹资活动有关的现金	15,769,056.77	4,308,049.39
筹资活动现金流出小计	106,515,497.75	237,821,636.69
筹资活动产生的现金流量净额	-87,852,776.86	-231,148,253.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
	-11,556,993.87	28,652,637.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	-15,574,028.74	-389,098,663.21
加：期初现金及现金等价物余额	291,950,975.33	681,049,638.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	276,376,946.59	291,950,975.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年期末余额	533,757,954.00				3,523,171,592.57		114,478,989.80		176,490,939.38		4,334,070,982.59		8,681,970,458.34	3,085,291.15	8,685,055,749.49
加：会计政策变更								15,586.93		122,871.49		138,458.42			138,458.42
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	533,757,954.00				3,523,171,592.57		114,478,989.80		176,506,526.31		4,334,193,854.08		8,682,108,916.76	3,085,291.15	8,685,194,207.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,252.00				50,005,905.44		43,328,089.49		90,401,076.69		937,023,700.17		1,120,816,023.79	-	1,118,085,506.85
（一）综合收益总额							43,328,089.49				1,122,340,218.97		1,165,668,308.46	-	1,162,573,636.49
（二）所有者投入和减少资本	57,252.00				51,986,468.38						-4,169,001.13		47,874,719.25	364,155.03	48,238,874.28
1. 所有者投入的普通	57,252.00				5,271,337.68								5,328,589.68	-256.70	5,328,332.98

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					34,411,449.42						34,411,449.42	440,753.14		34,852,202.56
4. 其他					12,303,681.28					-4,169,001.13	8,134,680.15	-76,341.41		8,058,338.74
(三) 利润分配									90,401,076.69	-181,147,517.67		-90,746,440.98		-90,746,440.98
1. 提取盈余公积									90,401,076.69	-90,401,076.69				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-90,746,440.98	-90,746,440.98			-90,746,440.98
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-1,980,562.94						-1,980,562.94		-1,980,562.94
四、本期末余额	533,815,206.00				3,573,177,498.01	157,807,079.29	266,907,603.00		5,271,217,554.25		9,802,924,940.55	354,774.21	9,803,279,714.76

上期金额

单位：元

项目	2022 年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	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、上年期末余额	333,560,779.00					3,689,167,258.65		24,558,262.80		166,780,389.50		3,428,253,551.50		7,642,320,241.45	-7,911,217.93	7,634,409,023.52
加：会计政策变更												-17,410.89		-17,410.89		-17,410.89
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	333,560,779.00					3,689,167,258.65		24,558,262.80		166,780,389.50		3,428,236,140.61		7,642,302,830.56	-7,911,217.93	7,634,391,612.63

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	200,197,175.00				-165,995,666.08	89,920,727.00	9,726,136.81	905,957,713.47	1,039,806,086.20	10,996,509.08	1,050,802,595.28
(一)综合 收益总额						174,189,338.75		1,069,356,655.79	1,243,545,994.54	10,996,509.08	1,254,542,503.62
(二)所有 者投入和减 少资本	42,672.00				14,934,524.29				14,977,196.29		14,977,196.29
1.所有者 投入的普通 股	42,672.00				5,630,711.52				5,673,383.52		5,673,383.52
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					9,303,812.77				9,303,812.77		9,303,812.77
4.其他											
(三)利润 分配							9,726,136.81	-243,239,724.11	-233,513,587.30		-233,513,587.30
1.提取盈 余公积							9,726,136.81	-9,726,136.81			
2.提取一 般风险准备											
3.对所有 者(或股 东)的分配								-233,513,587.30	-233,513,587.30		-233,513,587.30
4.其他											
(四)所有 者权益内部 结转	200,154,503.00				-200,154,503.00	-84,268,611.75		84,268,611.75			

1. 资本公积转增资本(或股本)	200,154,503.00				-200,154,503.00									
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						-84,268,611.75				84,268,611.75				
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					19,224,312.63					-4,427,829.96	14,796,482.67			14,796,482.67
四、本期期末余额	533,757,954.00				3,523,171,592.57	114,478,989.80		176,506,526.31		4,334,193,854.08	8,682,108,916.76	3,085,291.15		8,685,194,207.91

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		库 存 股		储 备				
一、上年期末余额	533,757,954.00				3,472,952,694.70		68,512,112.33		176,490,939.38	1,654,099,612.45		5,905,813,312.86
加：会计政策变更									15,586.93	122,871.49		138,458.42
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	533,757,954.00				3,472,952,694.70		68,512,112.33		176,506,526.31	1,654,222,483.94		5,905,951,771.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,252.00				55,186,387.33		-76,035.48		90,401,076.69	826,900,567.17		972,469,247.71
（一）综合收益总额							-76,035.48			1,008,048,084.84		1,007,972,049.36
（二）所有者投入和减少资本	57,252.00				52,457,671.45							52,514,923.45
1. 所有者投入的普通股	57,252.00				5,271,337.68							5,328,589.68
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					34,852,202.56							34,852,202.56
4. 其他					12,334,131.21							12,334,131.21
（三）利润分配									90,401,076.69	-181,147,517.67		-90,746,440.98
1. 提取盈余公积									90,401,076.69	-90,401,076.69		
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,746,440.98		-90,746,440.98
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					2,728,715.88							2,728,715.88
四、本期期末余额	533,815,206.00				3,528,139,082.03	68,436,076.85		266,907,603.00	2,481,123,051.11			6,878,421,018.99

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	333,560,779.00				3,647,645,773.77		-4,629.98		166,780,389.50	1,800,218,250.87		5,948,200,563.16
加：会计政策变更										-17,410.89		-17,410.89
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	333,560,779.00			3,647,645,773.77		-4,629.98		166,780,389.50	1,800,200,839.98	5,948,183,152.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,197,175.00			-174,693,079.07		68,516,742.31		9,726,136.81	-145,978,356.04	-42,231,380.99
（一）综合收益总额						68,516,742.31			97,261,368.07	165,778,110.38
（二）所有者投入和减少资本	42,672.00			14,934,524.29						14,977,196.29
1. 所有者投入的普通股	42,672.00			5,630,711.52						5,673,383.52
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				9,303,812.77						9,303,812.77
4. 其他										
（三）利润分配								9,726,136.81	-243,239,724.11	-233,513,587.30
1. 提取盈余公积								9,726,136.81	-9,726,136.81	
2. 对所有者（或股东）的分配									-233,513,587.30	-233,513,587.30
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	200,154,503.00			-200,154,503.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,154,503.00			-200,154,503.00						
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				10,526,899.64						10,526,899.64
四、本期期末余额	533,757,954.00			3,472,952,694.70		68,512,112.33		176,506,526.31	1,654,222,483.94	5,905,951,771.28

### 三、公司基本情况

江苏卓胜微电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系通过江苏卓胜微电子有限公司（以下简称：卓胜有限）整体改制而设立的股份有限公司。公司历史沿革如下：

卓胜有限系由许志翰、姚立生及天津浔渡创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：天津浔渡）以货币资金方式共同出资组建的有限责任公司。卓胜有限于 2012 年 8 月 10 日取得无锡市滨湖工商行政管理局核发的公司设立[2012]第 08100004 号准予设立登记通知书，注册资本为人民币 1,000.00 万元。

经历次增资和股权转让后，截至 2017 年 7 月 31 日止，公司注册资本和实收资本为 1,222.10 万元。

2017 年 8 月 25 日，经卓胜有限董事会决议通过，将卓胜有限依法整体变更为外商投资股份有限公司。同日，卓胜有限股东签署《江苏卓胜微电子股份有限公司创立大会决议》，决议约定股份有限公司采取公司整体变更的方式设立，卓胜有限全体股东均作为发起人。公司整体变更基准日为 2017 年 7 月 31 日，由卓胜有限全体 11 名股东作为发起人。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZA15855 号审计报告，截至 2017 年 7 月 31 日止，卓胜有限净资产为人民币 169,127,684.52 元。以卓胜有限 2017 年 7 月 31 日经审计后净资产，按照 1:0.4435 折股比例折合成股份公司 7,500 万股，每股面值 1.00 元，股本总额为 7,500 万元，注册资本 7,500 万元，各股东以其持有的卓胜有限股权所对应的净资产认购股份公司股份，持股比例不变，净资产超出部分 94,127,684.52 元计入股份公司资本公积，由全体股东共同享有。于 2017 年 8 月 29 日经无锡市工商行政管理局以外商投资公司变更登记[2017]第 08290001 号通知书核准卓胜有限变更为股份公司。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对卓胜有限变更为股份公司的注册资本实收情况进行了审验，并出具了信会师报字[2017]第ZA16181 号验资报告。

2019 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]939 号）核准，同意公司公开发行人民币普通股（A股）25,000,000 股，每股面值为 1.00 元，每股发行价格为 35.29 元，扣除各项发行费用（不含增值税）53,392,641.49 元后，该次发行增加股本 25,000,000.00 元，增加资本公积 803,857,358.51 元。该次发行完成后，公司注册资本和股本为 100,000,000.00 元。该次发行的股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 6 月 11 日出具信会师报字[2019]第ZA14999 号验资报告。

2020 年 5 月 19 日，经 2019 年度公司股东大会决议通过，以截至 2019 年 12 月 31 日止总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 80,000,000 股。上述权益分派完成后，公司注册资本和股本变更为 180,000,000.00 元。

2020 年 12 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏卓胜微电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3601 号）核准，同意公司向特定对象发行人民币普通股（A股）5,311,544 股，每股面值为 1.00 元，每股发行价格为 565.85 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 35,062,795.70 元后，该次发行增加股本 5,311,544.00 元，增加资本公积 2,965,162,832.70 元。该次发行完成后，公司注册资本和股本为 185,311,544.00 元。该次发行的股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月 25 日出具信会师报字[2021]第ZA10068 号验资报告。

2021 年 4 月 21 日，经 2020 年度公司股东大会决议通过，以总股本 185,311,544 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 148,249,235 股。上述权益分派完成后，公司注册资本和股本变更为 333,560,779.00 元。

2022 年 2 月 11 日，经董事会审议并通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为 41 人，归属数量为 30,060 股，并已于 2022 年 3 月 14 日完成登记并上市流通。公司总股本由 333,560,779 股变更为 333,590,839 股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 3 月 3 日出具信会师报字[2022]第ZA10189 号验资报告。

2022 年 5 月 19 日，经 2021 年度公司股东大会决议通过，以总股本 333,590,839 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 200,154,503 股。上述权益分派完成后，公司注册资本和股本变更为 533,745,342.00 元。

2022 年 11 月 21 日，经董事会审议并通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为 15 人，归属数量为 12,612 股，并已于 2022 年 12 月 9 日完成登记并上市流通。公司总股本由 533,745,342 股变更为 533,757,954 股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 11 月 30 日出具信会师报字[2022]第 ZA16196 号验资报告。

2023 年 2 月 10 日，经董事会审议并通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为 38 人，归属数量为 44,640 股，并已于 2023 年 3 月 20 日完成登记并上市流通。公司总股本由 533,757,954 股变更为 533,802,594 股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 3 月 3 日出具信会师报字[2023]第 ZA10194 号验资报告。

2023 年 11 月 22 日，经董事会审议并通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为 15 人，归属数量为 12,612 股，并已于 2023 年 12 月 8 日完成登记并上市流通。公司总股本由 533,802,594 股变更为 533,815,206 股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 11 月 30 日出具信会师报字[2023]第 ZA15555 号验资报告。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 533,815,206 股，注册资本为 533,802,594.00 元。

公司统一社会信用代码：913202110518277888。

公司所处行业：集成电路行业。

公司经营范围：集成电路生产；集成电路、软件的技术研发、技术服务、技术转让及批发、进出口业务（以上商品不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司法定代表人：许志翰。

公司注册地址：无锡市滨湖区建筑西路 777 号 A3 幢 11 层。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

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。详见本附注“五、23、收入”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。Maxscend Technologies (HK) Limited、Lynnian, Inc. 采用美元为记账本位币，Maxscend Technology JAPAN 株式会社采用日元为记账本位币，Maxscend Technology Singapore Pte.Ltd. 采用新加坡元为记账本位币。合并报表范围内其他公司均采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
净资产	发生额或余额超过净资产 3% 的项目

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业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，并在企业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。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。



终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
应收账款	合并范围内关联方组合	本公司合并报表范围内关联方款项
其他应收款	备用金、押金及保证金、员工购房借款、 应收股权转让款、其他往来款组合	按款项性质划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
其他应收款	合并范围内关联方组合	本公司合并报表范围内关联方款项

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

应收账款账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	60.00
3 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、合同资产

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具之 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 12、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 13、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资

账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10	18.00-9.00
电子设备	年限平均法	3	10	30.00
运输设备	年限平均法	4	10	22.50
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

## 15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

## 16、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	年限平均法	0	土地使用权证登记年限
IP 授权	3	年限平均法	0	预计受益期
专利权	10	年限平均法	0	预计受益期
软件	10	年限平均法	0	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动人员的相关职工薪酬及股份支付费用、长期资产折旧摊销费用、研发工程费用、模具费及办公费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬及股份支付主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬及股份支付；研发工程费主要指直接投入研发活动相关材料、加工测试费等；长期资产摊销费主要指用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费用，用于研发活动的软件、专利权等无形资产的摊销费用；模具费主要指投入研发活动的掩膜版费用等；办公费用主要指从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的办公费、差旅费、咨询费等日常办公费用。上述费用中不能直接归属到具体项目的费用按照项目工时分摊计入研发支出。

### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等，在受益期内平均摊销。

## 20、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国



家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

## 22、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 23、收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### （1）商品销售收入

#### ①直销模式：

公司根据与客户签订的销售合同（订单）将相关商品交付给客户，经客户到货签收，取得客户确认作为控制权的转移时点，确认收入。

#### ②经销模式：

公司对经销商的销售系买断方式，根据与经销商签订的销售合同（订单）将相关商品交付给经销商，经经销商到货签收，取得经销商确认作为控制权的转移时点，确认收入。

### （2）IP授权及服务、权利金收入

公司向客户提供IP授权及服务、收取权利金，若满足下列之一的，公司根据已完成的进度在一段时间内确认收入：

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制公司履约过程中在建的产品；
- ③公司履约过程中所产出的产品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，公司于客户取得IP授权及服务、权利金控制权时点确认收入。

## 24、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 25、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 27、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、18、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 售后租回交易

公司按照本附注“五、23、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、23、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“(1)、(2)”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业会计准则解释第 16 号》，单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。	详见下表	详见下表

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

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
根据《企业会计准则解释第 16 号》，单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。	递延所得税负债	17,410.89	17,410.89
	盈余公积	-1,741.09	-1,741.09
	未分配利润	-15,669.80	-15,669.80

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并	母公司
--------------	----------	----	-----

		2023. 12. 31 /2023 年度	2022. 12. 31 /2022 年度	2023. 12. 31 /2023 年度	2022. 12. 31 /2022 年度
根据《企业会计准则解释第 16 号》，单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产		138,458.42		138,458.42
	递延所得税负债	372,646.97		372,646.97	
	盈余公积	-37,264.70	13,845.84	-37,264.70	13,845.84
	未分配利润	-335,382.27	124,612.58	-335,382.27	124,612.58
	所得税费用	511,105.39	-155,869.31	511,105.39	-155,869.31

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、0
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、3.5、2.5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15、16.5、8.25、29.70~29.84、23.20、17

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏卓胜微电子股份有限公司	15
Maxscend Technologies (HK) Limited (注 1)	16.5、8.25
卓胜微电子(上海)有限公司	25
Lynnian, Inc. (注 2)	29.70~29.84
成都市卓胜微电子有限公司	25
江苏芯卓投资有限公司	25
无锡芯卓湖光半导体有限公司	25
Maxscend Technology JAPAN 株式会社	23.20
Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.	17

注 1：根据香港税务局规定，2018/19 及其后的课税年度适用两级制税率，即不超过 2,000,000 港币的应评税利润按 8.25% 计算利得税，应评税利润中超过 2,000,000 港币的部分按 16.5% 计算利得税。

注 2：Lynnian, Inc. 是一家注册在美国特拉华州实际经营地在加利福尼亚州的股份有限公司，Lynnian, Inc. 有义务分别向特拉华州及加利福尼亚州申报纳税。根据美国联邦、特拉华州及加利福尼亚州的规定 Lynnian, Inc. 企业所得税税率如下：

2023 年度联邦企业所得税税率为 21%。

加利福尼亚州企业所得税税率为 8.84%。

特拉华州企业所得税税率为 8.70%。



## 六、税项

### 2、税收优惠

1、根据国家发展和改革委员会于 2023 年 3 月 17 日发布的《关于做好 2023 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作》（发改高技〔2023〕287 号），2022 年度本公司符合国家鼓励的重点集成电路设计企业条件，减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

2、公司于 2022 年 11 月 19 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232003879），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，公司可享受企业所得税优惠税率 15%。本公司 2023 年度按 15% 的税率预提企业所得税。

3、根据财政部、税务总局于 2023 年 8 月 2 日颁布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司下属子公司卓胜微电子（上海）有限公司、成都市卓胜微电子有限公司 2023 年度享受上述税收优惠政策。

4、根据财政部、税务总局于 2023 年 1 月 9 日颁布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司下属子公司成都市卓胜微电子有限公司 2023 年度享受上述进项税额加计抵减应纳税额优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,663.77	5,663.77
银行存款	720,380,968.69	1,214,035,455.02
其他货币资金	287,946,272.16	62,641,830.17
合计	1,008,332,904.62	1,276,682,948.96
其中：存放在境外的款项总额	280,571,656.08	876,875,458.11

其他说明：

其他货币资金中有 287,946,272.05 元系设备采购信用证及税金保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	545,386,073.83	421,512,574.33
合计	545,386,073.83	421,512,574.33

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	545,386,073.83	100.00%	27,269,303.73	5.00%	518,116,770.10	421,512,574.33	100.00%	21,075,628.71	5.00%	400,436,945.62
其中：										
合计	545,386,073.83	100.00%	27,269,303.73	5.00%	518,116,770.10	421,512,574.33	100.00%	21,075,628.71	5.00%	400,436,945.62

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	545,386,073.83	27,269,303.73	5.00%
合计	545,386,073.83	27,269,303.73	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	21,075,628.71	5,902,440.45			291,234.57	27,269,303.73
合计	21,075,628.71	5,902,440.45			291,234.57	27,269,303.73

其他变动系外币折算引起的其他变动。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	131,239,579.28		131,239,579.28	24.06%	6,561,978.96
第二名	109,778,235.71		109,778,235.71	20.13%	5,488,911.79
第三名	73,935,073.05		73,935,073.05	13.56%	3,696,753.65
第四名	68,811,638.96		68,811,638.96	12.62%	3,440,581.95
第五名	67,724,994.76		67,724,994.76	12.42%	3,386,249.74
合计	451,489,521.76		451,489,521.76	82.79%	22,574,476.09

## 3、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,444,888.09	64,347,365.84
合计	33,444,888.09	64,347,365.84

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		43,356,410.93
员工购房借款	26,953,330.31	18,300,000.00
其他往来款	7,818,454.50	5,845,462.28
押金及保证金	3,038,894.42	2,541,271.18
备用金	194,749.08	341,306.95

合计	38,005,428.31	70,384,451.34
----	---------------	---------------

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	20,272,537.80	68,084,405.20
1至2年	16,161,145.84	1,265,453.87
2至3年	538,722.06	290,317.06
3年以上	1,033,022.61	744,275.21
3至4年	287,212.69	49,729.43
4至5年	49,729.43	273,994.80
5年以上	696,080.49	420,550.98
合计	38,005,428.31	70,384,451.34

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	332,928.00	0.88%	332,928.00	100.00%		332,928.00	0.47%	332,928.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	37,672,500.31	99.12%	4,227,612.22	11.22%	33,444,888.09	70,051,523.34	99.53%	5,704,157.50	8.14%	64,347,365.84
其中：										
员工购房借款组合	26,953,330.31	70.92%	1,347,666.52	5.00%	25,605,663.79	18,300,000.00	26.00%	915,000.00	5.00%	17,385,000.00
其他往来款组合	7,725,039.30	20.32%	1,945,534.32	25.18%	5,779,504.98	5,752,047.08	8.18%	1,806,687.65	31.41%	3,945,359.43
押金及保证金组合	2,799,381.62	7.37%	924,673.93	33.03%	1,874,707.69	2,301,758.38	3.27%	797,583.96	34.65%	1,504,174.42
备用金组合	194,749.08	0.51%	9,737.45	5.00%	185,011.63	341,306.95	0.48%	17,065.34	5.00%	324,241.61
应收股权转让款组合						43,356,410.93	61.60%	2,167,820.55	5.00%	41,188,590.38
合计	38,005,428.31	100.00%	4,560,540.22		33,444,888.09	70,384,451.34	100.00%	6,037,085.50		64,347,365.84

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优胜卓越投资(深圳)有限公司	332,928.00	332,928.00	332,928.00	332,928.00	100.00%	预计无法收回
合计	332,928.00	332,928.00	332,928.00	332,928.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工购房借款	26,953,330.31	1,347,666.52	5.00%
其他往来款	7,725,039.30	1,945,534.32	25.18%
押金及保证金	2,799,381.62	924,673.93	33.03%
备用金	194,749.08	9,737.45	5.00%
合计	37,672,500.31	4,227,612.22	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,704,157.50		332,928.00	6,037,085.50
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	1,471,110.03			1,471,110.03
其他变动	-5,435.25			-5,435.25
2023年12月31日余额	4,227,612.22		332,928.00	4,560,540.22

其他变动系外币折算引起的其他变动。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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	
其他应收款坏账准备	6,037,085.50		1,471,110.03		-5,435.25	4,560,540.22
合计	6,037,085.50		1,471,110.03		-5,435.25	4,560,540.22

其他变动系外币折算引起的其他变动。

单位: 元

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
第一名	代收代付社保公积金	4,149,808.59	1年以内	10.92%	207,490.43
第二名	预付费用	777,255.69	2年以内	2.05%	388,627.85
第三名	员工购房借款	600,000.00	1年以内	1.58%	30,000.00
第四名	预付费用	600,000.00	1年以内	1.58%	300,000.00
第五名	境外押金	577,046.05	1至2年	1.52%	288,523.03
合计		6,704,110.33		17.65%	1,214,641.31

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,626,802.16	93.35%	31,800,578.06	89.65%
1至2年	320,566.34	0.67%	3,672,418.88	10.35%
2至3年	2,859,850.00	5.98%		
合计	47,807,218.50		35,472,996.94	

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,328,420.61	29.97
第二名	3,652,935.76	7.64
第三名	2,991,202.09	6.26
第四名	2,859,850.00	5.98
第五名	2,812,546.65	5.88
合计	26,644,955.11	55.73

#### 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	863,012,124.86	287,706,733.95	575,305,390.91	985,709,779.86	297,971,300.03	687,738,479.83
在产品	43,167,879.42	877,552.06	42,290,327.36			
库存商品	565,058,685.73	99,915,473.01	465,143,212.72	792,467,540.47	80,221,028.40	712,246,512.07
委托加工物资	445,996,761.50	36,066,859.10	409,929,902.40	335,112,792.36	15,415,261.92	319,697,530.44

合计	1,917,235,451.51	424,566,618.12	1,492,668,833.39	2,113,290,112.69	393,607,590.35	1,719,682,522.34
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	297,971,300.03	142,658,665.38	40,915.80	152,964,147.26		287,706,733.95
在产品		877,552.06				877,552.06
库存商品	80,221,028.40	67,511,546.90	98,999.70	47,916,101.99		99,915,473.01
委托加工物资	15,415,261.92	20,646,267.03	5,330.15			36,066,859.10
合计	393,607,590.35	231,694,031.37	145,245.65	200,880,249.25		424,566,618.12

其他变动系外币折算引起的其他变动。

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产能保证金	66,000,000.00	58,800,000.00
合计	66,000,000.00	58,800,000.00

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	85,675,933.06	28,419,426.87
预付税金		14,358.26
待摊费用	5,688,063.46	4,363,538.64
应收出口退税款	11,000,000.00	
合计	102,363,996.52	32,797,323.77

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
上海合见	130,496,798.67	130,589,700.00		92,901.33	80,496,798.67			公司对其投资准备长期持有，不以交易为目的
合计	130,496,798.67	130,589,700.00		92,901.33	80,496,798.67			



## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
山景股份	44,271,659.22				1,573,781.22	2,930.65					45,848,371.09	
晟朗微	8,614,014.88				-576,733.44		-740,436.74				7,296,844.70	
华兴激光	32,743,764.61				697,129.79		-3,968,842.08				29,472,052.32	
上海馨欧	5,195,232.69		4,000,000.00		-345,048.12						8,850,184.57	
小计	90,824,671.40		4,000,000.00		1,349,129.45	2,930.65	-4,709,278.82				91,467,452.68	
合计	90,824,671.40		4,000,000.00		1,349,129.45	2,930.65	-4,709,278.82				91,467,452.68	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
晟朗微	7,296,844.70	32,877,600.00		上海东洲资产评估有限公司出具的东洲咨报字[2024]第0797号估值报告	市研率	相关参数与公司价值高度相关
华兴激光	29,472,052.32	65,500,000.00		上海东洲资产评估有限公司出具的东洲咨报字[2024]第0795号估值报告	市研率和市售率	相关参数与公司价值高度相关
上海馨欧	8,850,184.57	16,799,957.26		北京中企盛世资产评估有限公司出具的中企盛世评报字[2024]第8869号评估报告	重置成本	相关参数与公司价值高度相关
合计	45,619,081.59	115,177,557.26				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

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	148,995,143.97	48,189,394.55
合计	148,995,143.97	48,189,394.55

其他说明：

1、公司于 2021 年 12 月与其他投资方签订苏州耀途股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：苏州耀途）合伙协议，作为有限合伙人以自有资金 50,000,000.00 元参与苏州耀途基金份额。公司于 2023 年 4 月对苏州耀途实缴出资 15,000,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日止，公司对苏州耀途实缴出资共计 35,000,000.00 元

2、公司于 2023 年 2 月与其他投资方签订盈富泰克（北京）科技创新创业投资基金（有限合伙）（以下简称：盈富泰克）合伙协议，作为有限合伙人以自有资金 30,000,000.00 元参与盈富泰克基金份额，并于 2023 年 4 月对盈富泰克实缴出资 12,000,000.00 元。

3、公司于 2023 年 4 月与北京英诺创易佳科技创业投资中心（有限合伙）、厦门英诺嘉业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下统称转让方）签订关于芯体素（杭州）科技发展有限公司（以下简称：芯体素）股权转让协议，以自有资金 52,000,000.00 元受让转让方持有的芯体素 3.00% 股权，并于 2023 年 4 月至 5 月期间支付全部转让款 52,000,000.00 元。

4、公司于 2023 年 10 月与其他投资方签订四川长石创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：四川长石）合伙协议，作为有限合伙人以自有资金 10,000,000.00 元参与投资设立四川长石，并于 2023 年 12 月对四川长石实缴出资 3,000,000.00 元。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,417,119,483.53	2,042,690,420.69
固定资产清理	711,736.16	
合计	2,417,831,219.69	2,042,690,420.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,104,444,900.75	935,240,929.41	183,595,452.22	6,841,852.32	6,940,734.64	2,237,063,869.34
2. 本期增加金额	53,896,943.07	532,532,845.54	82,426,022.74	364,800.00	4,236,068.08	673,456,679.43
(1) 购置		20,689,733.21	82,088,888.00	364,800.00	3,853,230.68	106,996,651.89
(2) 在建工程转入	53,896,943.07	511,843,112.33	337,134.74		382,837.40	566,460,027.54
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	100,956,378.78		7,160,096.64			108,116,475.42
(1) 处置或报废	100,956,378.78		7,160,096.64			108,116,475.42
4. 其他变动		472,400.00	28,688.45		3,360.24	504,448.69
5. 期末余额	1,057,385,465.04	1,468,246,174.95	258,890,066.77	7,206,652.32	11,180,162.96	2,802,908,522.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	23,901,857.23	61,807,251.45	100,707,006.22	5,530,464.59	2,426,869.16	194,373,448.65
2. 本期增加金额	44,750,369.78	109,631,425.74	42,548,921.96	463,278.51	1,410,452.91	198,804,448.90
(1) 计提	44,750,369.78	109,631,425.74	42,548,921.96	463,278.51	1,410,452.91	198,804,448.90
3. 本期减少金额	1,135,759.26		6,444,086.98			7,579,846.24
(1) 处置或报废	1,135,759.26		6,444,086.98			7,579,846.24
4. 其他变动		159,434.99	28,730.73		2,821.48	190,987.20
5. 期末余额	67,516,467.75	171,598,112.18	136,840,571.93	5,993,743.10	3,840,143.55	385,789,038.51
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	989,868,997.29	1,296,648,062.77	122,049,494.84	1,212,909.22	7,340,019.41	2,417,119,483.53
2. 期初账面价值	1,080,543,043.52	873,433,677.96	82,888,446.00	1,311,387.73	4,513,865.48	2,042,690,420.69

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,412,280.65

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	33,766,781.31	正在办理

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置电子设备	711,736.16	
合计	711,736.16	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,184,537,243.01	2,495,834,392.93
合计	3,184,537,243.01	2,495,834,392.93

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
芯卓半导体产业化建设项目	3,184,339,574.41		3,184,339,574.41	2,495,834,392.93		2,495,834,392.93
其他	197,668.60		197,668.60			
合计	3,184,537,243.01		3,184,537,243.01	2,495,834,392.93		2,495,834,392.93

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

							比例		化金额	
芯卓半导体产业化建设项目	8,160,000,000.00	2,495,834,392.93	1,260,151,751.25	566,460,027.54	5,186,542.23	3,184,339,574.41				自有资金
合计	8,160,000,000.00	2,495,834,392.93	1,260,151,751.25	566,460,027.54	5,186,542.23	3,184,339,574.41				

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,958,034.66		16,958,034.66
2. 本期增加金额	1,512,595.69	64,672,150.18	66,184,745.87
—新增租赁	1,512,595.69	64,672,150.18	66,184,745.87
3. 本期减少金额	1,596,462.42		1,596,462.42
—处置	1,596,462.42		1,596,462.42
4. 其他变动	-47,750.39		-47,750.39
4. 期末余额	16,826,417.54	64,672,150.18	81,498,567.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,070,598.32		3,070,598.32
2. 本期增加金额	4,631,385.04	4,393,940.36	9,025,325.40
(1) 计提	4,631,385.04	4,393,940.36	9,025,325.40
3. 本期减少金额	1,480,011.30		1,480,011.30
(1) 处置	1,480,011.30		1,480,011.30
4. 其他变动	-12,461.75		-12,461.75
4. 期末余额	6,209,510.31	4,393,940.36	10,603,450.67
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,616,907.23	60,278,209.82	70,895,117.05

2. 期初账面价值	13,887,436.34		13,887,436.34
-----------	---------------	--	---------------

其他变动系外币折算引起的其他变动。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	IP 授权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	50,758,400.00	76,435.00		82,111,350.11	1,586,390.59	134,532,575.70
2. 本期增加金额				4,044,408.41	7,522,489.50	11,566,897.91
(1) 购置				4,044,408.41	7,522,489.50	11,566,897.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 其他变动				-10,318.17		-10,318.17
4. 期末余额	50,758,400.00	76,435.00		86,145,440.35	9,108,880.09	146,089,155.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,114,933.26	76,435.00		8,213,577.59	1,454,191.20	11,859,137.05
2. 本期增加金额	1,015,167.96			7,900,458.58	3,684,486.09	12,600,112.63
(1) 计提	1,015,167.96			7,900,458.58	3,684,486.09	12,600,112.63
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 其他变动				1,925.82		1,925.82
4. 期末余额	3,130,101.22	76,435.00		16,115,961.99	5,138,677.29	24,461,175.50
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	47,628,298.78			70,029,478.36	3,970,202.80	121,627,979.94
2. 期初账面价值	48,643,466.74			73,897,772.52	132,199.39	122,673,438.65

其他变动系外币折算引起的其他变动。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他费用	11,084,563.08	18,735,450.53	10,164,122.54	20,761.04	19,635,130.03
合计	11,084,563.08	18,735,450.53	10,164,122.54	20,761.04	19,635,130.03

其他变动系外币折算引起的其他变动。

## 16、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

单位：元

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	416,983,357.29	62,547,503.59	388,835,922.39	58,325,388.36
内部交易未实现利润	16,380,512.58	2,457,076.89	26,819,760.77	4,022,964.12
坏账准备	12,536,566.33	1,880,484.95	10,201,670.21	1,747,032.59
递延收益	149,330,091.43	22,399,513.71	20,305,555.50	3,045,833.33
股份支付	49,510,746.07	7,426,611.91	11,902,232.25	1,785,334.84
租赁负债	66,704,109.81	10,005,616.47	13,306,934.37	1,996,040.16
合计	711,445,383.51	106,716,807.52	471,372,075.49	70,922,593.40

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
其他权益工具投资公允价值变动	80,496,798.67	12,074,519.80	80,589,700.00	12,088,455.00
境外子公司未分回利润	390,836,447.90	58,625,467.18	353,630,550.45	53,044,582.57
使用权资产	69,188,422.91	10,378,263.44	12,383,878.24	1,857,581.74
其他非流动金融资产公允价值变动	25,995,143.97	6,498,785.99	7,189,394.55	1,797,348.64
合计	566,516,813.45	87,577,036.41	453,793,523.24	68,787,967.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	22,452,783.24	84,264,024.28	1,857,581.74	69,065,011.66
递延所得税负债	22,452,783.24	65,124,253.17	1,857,581.74	66,930,386.21



## 17、其他非流动资产

单位：元

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
预付芯卓半导体产业化项目建设款	1,401,187,756.69		1,401,187,756.69	837,513,531.11		837,513,531.11
预付长期资产购置款	18,028,417.67		18,028,417.67	3,987,664.27		3,987,664.27
产能保证金				49,200,000.00		49,200,000.00
合计	1,419,216,174.36		1,419,216,174.36	890,701,195.38		890,701,195.38

## 18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	287,946,272.05	287,946,272.05	保证金	信用证保证金及海关保证金	62,641,830.17	62,641,830.17	保证金	信用证保证金及海关保证金
合计	287,946,272.05	287,946,272.05			62,641,830.17	62,641,830.17		

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	596,398,458.66	452,562,363.49
1 至 2 年	20,120,305.68	23,552,470.07
2 至 3 年	18,322,591.00	878.51
3 年以上	893.41	
合计	634,842,248.75	476,115,712.07

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,786,858.26	12,966,482.48
合计	9,786,858.26	12,966,482.48

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用及长期资产购置款等	8,909,099.96	10,259,099.71
应付物流费	802,490.02	310,982.76
应付保证金	75,268.28	2,396,400.01
合计	9,786,858.26	12,966,482.48

## 21、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,826,400.00	
合计	1,826,400.00	

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,593,106.05	6,174,171.20
合计	6,593,106.05	6,174,171.20

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,697,442.56	493,334,061.53	481,513,971.33	96,517,532.76
二、离职后福利-设定提存计划	298,347.79	40,354,948.85	40,063,843.39	589,453.25
三、辞退福利		2,229,136.31	2,229,136.31	
合计	84,995,790.35	535,918,146.69	523,806,951.03	97,106,986.01

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	82,842,894.73	411,782,909.77	400,720,614.83	93,905,189.67
2、职工福利费	1,433,901.67	26,595,122.35	26,427,824.02	1,601,200.00
3、社会保险费	204,319.16	16,488,599.63	16,311,902.98	381,015.81

其中：医疗保险费	195,148.07	13,572,332.72	13,432,734.84	334,745.95
工伤保险费	6,058.47	1,224,505.75	1,220,673.34	9,890.88
生育保险费	867.09	1,198,486.50	1,188,491.03	10,862.56
其他	2,245.53	493,274.66	470,003.77	25,516.42
4、住房公积金	216,327.00	30,019,201.38	29,605,401.10	630,127.28
5、工会经费和职工教育经费		1,199,550.71	1,199,550.71	
8、非货币性福利		7,248,677.69	7,248,677.69	
合计	84,697,442.56	493,334,061.53	481,513,971.33	96,517,532.76

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	287,114.17	39,046,297.38	38,760,027.85	573,383.70
2、失业保险费	11,233.62	1,308,651.47	1,303,815.54	16,069.55
合计	298,347.79	40,354,948.85	40,063,843.39	589,453.25

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,327.97	
企业所得税	115,244,976.41	131,211,026.36
个人所得税	3,132,365.23	2,551,123.98
城市维护建设税	3,655.37	
房产税	2,076,765.85	1,799,384.51
教育费附加	2,701.07	
土地使用税	77,861.46	39,116.62
印花税	699,066.92	428,017.82
特许经营税	5,666.16	8,357.52
环境保护税	7,057.26	10,185.13
其他	19,986.10	43,778.08
合计	121,330,429.80	136,090,990.02

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,088,300.86	4,436,905.09
合计	9,088,300.86	4,436,905.09

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	68,480,806.67	14,987,032.41

其中：1 年内到期的租赁负债	-9,088,300.86	-4,436,905.09
合计	59,392,505.81	10,550,127.32

## 27、递延收益

单位：元

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	20,305,555.50	135,762,300.00	6,737,764.07	149,330,091.43	收到与资产相关的政府补助
合计	20,305,555.50	135,762,300.00	6,737,764.07	149,330,091.43	

## 28、股本

单位：元

	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	533,757,954.00	57,252.00				57,252.00	533,815,206.00

其他说明：报告期内股本变动情况详见本附注“三、公司基本情况”。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,489,537,308.89	25,039,689.36	30,449.93	3,514,546,548.32
其他资本公积	33,634,283.68	37,140,165.30	12,143,499.29	58,630,949.69
合计	3,523,171,592.57	62,179,854.66	12,173,949.22	3,573,177,498.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1、资本溢价变动说明：

(1) 2023年2月10日，经董事会审议并通过《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为38人，归属数量为44,640股，每股行权价格为93.11元，共计行权4,156,430.40元，其中增加“股本”44,640.00元，增加“资本溢价（股本溢价）”4,111,790.40元。

(2) 2023年11月22日，经董事会审议并通过《关于公司2020年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，符合归属条件的人数为15名人，归属数量为12,612股，每股行权价格为92.94元，共计行权1,172,159.28元，其中增加“股本”12,612.00元，增加“资本溢价（股本溢价）”1,159,547.28元。

(3) 因限制性股票激励对象行权导致减少“其他资本公积”7,434,220.47元，增加“资本溢价（股份溢价）”7,434,220.47元。

(4) 因接受实际控制人捐赠，增加“资本溢价（股本溢价）”12,334,131.21元。

(5) 因非全资子公司Lynnian, Inc.本期回购少数股东股权，导致公司对其持股比例被动上升。公司将按新持股比例享有被投资单位的净资产份额与持股比例被动上升前享有被投资单位的净资产份额的差额冲减资本公积，不足冲减部分调整留存收益，其中减少“资本溢价（股本溢价）”30,449.93元，减少“未分配利润”4,169,001.13元。

### 2、其他资本公积变动说明：

(1) 因公司向员工授予第二类限制性股票，按归属期分期确认 2023 年度股份支付费用，增加“其他资本公积”34,411,449.42 元。

(2) 因联营企业无锡晟朗微电子有限公司发生除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他变动，公司将按持股比例享有被投资单位所有者权益发生其他变动的份额计入资本公积，减少“其他资本公积”297,119.19 元。

(3) 因联营企业无锡晟朗微电子有限公司其他股东增资扩股，导致公司对其持股比例被动下降。公司按稀释比例结转内含商誉并将相关股权稀释影响计入资本公积，减少“其他资本公积”443,317.55 元。

(4) 因联营企业江苏华兴激光科技有限公司发生除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他变动，公司将按持股比例享有被投资单位所有者权益发生其他变动的份额计入资本公积，减少“其他资本公积”1,048,730.78 元。

(5) 因联营企业江苏华兴激光科技有限公司其他股东增资扩股，导致公司对其持股比例被动下降。公司按稀释比例结转内含商誉并将相关股权稀释影响计入资本公积，减少“其他资本公积”2,920,111.30 元。

(6) 因股份支付预计未来期间可抵扣的金额超出等待期内确认的成本费用部分所形成的递延所得税资产计入资本公积，增加“其他资本公积”2,728,715.88 元。

### 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	68,501,245.00	-92,901.33			13,935.20	-78,966.13	68,422,278.87
其他权益工具投资公允价值变动	68,501,245.00	-92,901.33			13,935.20	-78,966.13	68,422,278.87
二、将重分类进损益的其他综合收益	45,977,744.80	43,197,265.64				43,407,055.62	89,384,800.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	10,867.33	2,930.65				2,930.65	13,797.98
外币财务	45,966,877.47	43,194,334.99				43,404,124.97	89,371,002.44

报表折算差额									
其他综合收益合计	114,478,989.80	43,104,364.31			-	13,935.20	43,328,089.49	-209,789.98	157,807,079.29

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,506,526.31	90,401,076.69		266,907,603.00
合计	176,506,526.31	90,401,076.69		266,907,603.00

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,334,070,982.59	3,428,253,551.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	122,871.49	-17,410.89
调整后期初未分配利润	4,334,193,854.08	3,428,236,140.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,122,340,218.97	1,069,356,655.79
减：提取法定盈余公积	90,401,076.69	9,726,136.81
应付普通股股利	90,746,440.98	233,513,587.30
加：其他综合收益结转留存收益		84,268,611.75
其他转入	-4,169,001.13	-4,427,829.96
期末未分配利润	5,271,217,554.25	4,334,193,854.08

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 122,871.49 元。

未分配利润的其他说明：

- 1、其他转入发生额情况详见本附注“七、29、资本公积 1、（5）”。
- 2、公司于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，会议审议并通过 2022 年年度权益分派方案，以截止 2023 年 4 月 26 日总股本 533,802,594 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.70 元（含税），共派发现金股利 90,746,440.98 元（含税）。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,374,919,195.82	2,337,801,535.36	3,675,309,263.18	1,729,593,325.02
其他业务	3,317,428.30	6,867,235.49	2,183,797.78	2,314,464.37
合计	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	3,677,493,060.96	1,731,907,789.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85
其中：				
商品销售收入	4,358,376,386.59	2,333,238,942.15	4,358,376,386.59	2,333,238,942.15
IP 授权及服务	14,690,000.00	4,562,593.21	14,690,000.00	4,562,593.21
权利金	1,852,809.23		1,852,809.23	
其他业务收入	3,317,428.30	6,867,235.49	3,317,428.30	6,867,235.49
按经营地区分类	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85
其中：				
境内	1,723,122,072.39	919,512,276.97	1,723,122,072.39	919,512,276.97
境外	2,655,114,551.73	1,425,156,493.88	2,655,114,551.73	1,425,156,493.88
市场或客户类型	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85
其中：				
经销	2,622,095,824.31	1,448,092,020.37	2,622,095,824.31	1,448,092,020.37
直销	1,756,140,799.81	896,576,750.48	1,756,140,799.81	896,576,750.48
按商品转让的时间分类	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85
其中：				
在某一时点确认	4,373,496,624.12	2,341,227,319.94	4,373,496,624.12	2,341,227,319.94
在某一时段内确认	4,740,000.00	3,441,450.91	4,740,000.00	3,441,450.91
合计	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85	4,378,236,624.12	2,344,668,770.85

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	76,975.09	24,548.82
教育费附加	55,160.80	17,534.86
房产税	8,760,876.37	3,928,352.11
土地使用税	319,246.89	155,972.93
车船使用税	5,280.00	
印花税	2,047,945.40	2,153,540.78
特许经营税	8,428.38	10,672.24
环境保护税	37,280.56	10,185.13
其他	6,113.74	
合计	11,317,307.23	6,300,806.87

## 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	72,086,599.92	56,466,447.04
办公费用	30,284,576.11	21,996,579.43
折旧及资产摊销	29,228,123.58	15,941,769.39
业务招待费	9,249,911.35	5,652,306.95
中介机构服务费	8,930,306.15	4,794,719.51
安全生产费用	2,570,881.53	3,832,445.42
股份支付费用	2,188,253.15	445,915.67
合计	154,538,651.79	109,130,183.41

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,018,963.74	11,375,563.86
售后技术支持服务费	14,809,167.48	13,027,133.30
业务费	6,888,776.02	4,601,097.32
股份支付费用	5,836,520.88	1,026,940.82
折旧及资产摊销	32,874.02	2,487.70
合计	46,586,302.14	30,033,223.00

## 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	339,647,320.42	272,860,781.11
研发工程费	134,208,037.83	76,528,314.29
长期资产摊销	67,872,173.75	51,998,530.90
模具费	42,302,576.15	32,418,025.25
股份支付费用	25,478,080.36	7,830,956.28
办公费用	19,429,480.84	7,638,403.99
合计	628,937,669.35	449,275,011.82

## 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,337,429.34	554,694.00
其中：租赁负债利息费用	2,337,429.34	554,694.00
减：利息收入	45,869,193.03	12,926,086.36
汇兑损益	-760,621.38	-23,152,710.22
其他	452,789.40	737,256.50
合计	-43,839,595.67	-34,786,846.08

## 39、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,616,097.07	12,164,012.72
代扣个人所得税手续费	522,338.19	407,677.30
进项税加计抵减	17,704.22	

#### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	18,805,749.42	-1,644,528.75
合计	18,805,749.42	-1,644,528.75

#### 41、投资收益

单位：元

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	1,349,129.45	-1,137,040.07
处置衍生金融工具取得的投资收益	6,059,415.19	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		2,034,147.25
合计	7,408,544.64	897,107.18

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,902,440.45	10,550,526.04
其他应收款坏账损失	1,471,110.03	-2,592,665.63
合计	-4,431,330.42	7,957,860.41

其他说明：

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-95,938,261.51	-308,966,212.06
合计	-95,938,261.51	-308,966,212.06

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	1,096,962.95	

## 45、营业外收入

单位：元

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
政府补助		100,000.00	
赔款、罚款及违约金收入	4,096,207.13	157,000.00	4,096,207.13
非流动资产损毁报废收益		24,899.07	
其他	1,427,967.36	458,912.69	1,427,967.36
合计	5,524,174.49	740,811.76	5,524,174.49

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,526,661.00	7,338,766.00	9,526,661.00
其他	153,929.33	548,625.87	153,929.33
合计	9,680,590.33	7,887,391.87	9,680,590.33

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,776,064.75	34,619,023.85
递延所得税费用	-14,262,494.58	-23,813,335.56
合计	51,513,570.17	10,805,688.29

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,170,968,907.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,645,336.06
子公司适用不同税率的影响	-113,385,980.87
调整以前期间所得税的影响	-49,521,229.54
非应税收入的影响	-179,904.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,240,976.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,688,437.19
税法规定的额外可扣除费用	-78,756,339.26
特别纳税调整对所得税的影响	92,265,651.96
境外子公司未分回利润对所得税的影响	18,757,252.38
其他应纳税利得的影响	1,850,119.68
税法规定可直接扣减应纳税额的影响	-90,750.00

所得税费用	51,513,570.17
-------	---------------

#### 48、其他综合收益

详见附注 30。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	140,640,633.00	31,680,679.28
收到利息收入	43,701,372.48	12,926,086.36
收回产能保证金	42,000,000.00	42,000,000.00
收回海关保证金	20,000,000.00	
收回员工购房借款	4,156,669.69	
收到其他往来款	4,447,199.51	2,408,729.85
合计	254,945,874.68	89,015,495.49

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公费、差旅费、业务招待费等经营费用	268,135,230.71	167,076,018.31
支付海关保证金	20,000,000.00	
支付员工购房借款	12,810,000.00	18,700,000.00
支付其他往来款	3,684,367.29	871,683.12
合计	304,629,598.00	186,647,701.43

##### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权转让受让方延期支付款项的利息及违约金	5,773,339.68	
收回长期资产购置保证金	16,327,178.56	42,788,379.40
合计	22,100,518.24	42,788,379.40

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付长期资产购置保证金	267,915,761.07	29,051,884.82
合计	267,915,761.07	29,051,884.82

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付长期资产购建款	2,121,789,270.91	1,710,718,416.48
合计	2,121,789,270.91	1,710,718,416.48

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回中登公司利润分派保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金及押金	16,320,328.13	4,819,819.01
支付少数股东股权回购款	4,214,190.00	
支付中登公司利润分派保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	21,534,518.13	5,819,819.01

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	14,987,032.41		82,828,141.35	14,871,979.47	14,462,387.62	68,480,806.67
合计	14,987,032.41		82,828,141.35	14,871,979.47	14,462,387.62	68,480,806.67

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,119,455,336.98	1,078,496,540.95
加：资产减值准备	95,938,261.51	308,966,212.06
信用减值损失	4,431,330.42	-7,957,860.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,804,448.90	90,358,157.20
使用权资产折旧	9,025,325.40	4,271,365.27
无形资产摊销	12,600,112.63	4,677,977.83
长期待摊费用摊销	10,164,122.54	4,009,098.38
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）	-1,096,962.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-24,899.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,805,749.42	1,644,528.75
财务费用（收益以“-”号填列）	6,577,670.06	-32,118,951.31

投资损失（收益以“-”号填列）	-7,408,544.64	-897,107.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,199,012.62	-46,366,346.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,792,197.84	22,553,011.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	123,671,733.77	-724,611,954.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,744,127.92	144,517,274.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	428,084,784.69	85,420,249.34
其他	33,421,509.32	9,303,812.77
经营活动产生的现金流量净额	1,894,128,040.83	942,241,109.03
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	720,386,632.57	1,214,041,118.79
减：现金的期初余额	1,214,041,118.79	2,019,578,731.78
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	-493,654,486.22	-805,537,612.99

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	720,386,632.57	1,214,041,118.79
其中：库存现金	5,663.77	5,663.77
可随时用于支付的银行存款	720,380,968.69	1,214,035,455.02
可随时用于支付的其他货币资金	0.11	
三、期末现金及现金等价物余额	720,386,632.57	1,214,041,118.79

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
信用证开证保证金	267,946,272.05	42,641,830.17	使用范围受限
海关保证金	20,000,000.00	20,000,000.00	使用范围受限
合计	287,946,272.05	62,641,830.17	

## 51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

1、本期所有者权益变动表中，资本公积（二）4 其他本期发生额 12,334,131.21 元，具体情况详见本附注“七、29、资本公积 1、（4）”。

2、本期所有者权益变动表中，资本公积（二）4 其他本期发生额-30,449.93 元、未分配利润（二）4 其他本期发生额-4,169,001.13 元、少数股东权益（二）4 其他本期发生额-76,341.41 元，合计-4,275,792.47 元，具体情况详见本附注“七、29、资本公积 1、（5）”。

3、本期所有者权益变动表中，资本公积（六）其他本期发生额-4,709,278.82 元，具体情况详见本附注“七、29、资本公积 2、（2）（3）（4）（5）”。

4、本期所有者权益变动表中，资本公积（六）其他本期发生额 2,728,715.88 元，具体情况详见本附注“七、29、资本公积 2、（6）”。

## 52、外币货币性项目

### （1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			636,312,587.37
其中：美元	61,562,975.35	7.0827	436,032,085.51
欧元	17,673,808.80	7.8592	138,901,998.12
日元	1,198,607,376.00	0.0502	60,170,366.59
韩元	219,661,300.00	0.0055	1,208,137.15
应收账款			372,745,030.74
其中：美元	52,546,060.78	7.0827	372,167,984.69
日元	11,491,200.00	0.0502	577,046.05
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付款项			226,258,056.37
其中：美元	28,428,020.39	7.0827	201,347,140.02
欧元	2,143,797.85	7.8592	16,848,536.06
日元	160,563,430.56	0.0502	8,062,380.29

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
Maxscend Technologies (HK) Limited	中国香港	美元
Lynnian, Inc.	美国	美元
Maxscend Technology JAPAN 株式会社	日本	日元
Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元

## 53、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,337,429.34	554,694.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	206,745.42	669,000.94
与租赁相关的总现金流出	16,539,080.60	4,553,713.95

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	160,417.53
1 至 2 年	160,417.53
2 至 3 年	13,368.13
合计	334,203.19

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	59,870.61	
合计	59,870.61	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	69,285.00	
第二年	27,600.00	
第三年	27,600.00	
第四年	27,600.00	
第五年	23,000.00	

五年后未折现租赁收款额总额	175,085.00
---------------	------------

## 54、每股收益

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,122,340,218.97	1,069,356,655.79
本公司发行在外普通股的加权平均数	533,796,205.00	533,738,377.00
基本每股收益	2.1026	2.0035
其中：持续经营基本每股收益	2.1026	2.0035
终止经营基本每股收益		

因本期会计政策变更影响上期归属于母公司普通股股东的合并净利润，公司按调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润重新计算上期基本每股收益及稀释每股收益。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,122,340,218.97	1,069,356,655.79
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	534,730,214.22	533,778,157.73
稀释每股收益	2.0989	2.0034
其中：持续经营稀释每股收益	2.0989	2.0034
终止经营稀释每股收益		

## 55、费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料、封测费等直接成本	2,081,518,374.40	1,677,130,685.14
库存商品及委托加工物资等存货变动	68,608,783.61	-24,869,447.66
职工薪酬费用	511,676,202.88	395,797,267.86
折旧费和摊销费用	223,308,725.15	101,898,336.68
模具费	42,302,576.15	32,418,025.25
股份支付费用	33,646,497.17	9,303,812.77
安全生产费用	2,570,881.53	3,832,445.42
财务费用	-43,839,595.67	-34,786,846.08
其他费用	211,099,353.24	122,520,617.79
合计	3,130,891,798.46	2,283,244,897.17

## 56、试运行销售

项目	本期金额	上期金额
营业收入	114,134,014.86	3,498,753.05
营业成本	64,099,911.68	3,562,902.87



## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	339,647,320.42	272,860,781.11
研发工程费	134,208,037.83	76,528,314.29
长期资产摊销	67,872,173.75	51,998,530.90
模具费	42,302,576.15	32,418,025.25
股份支付费用	25,478,080.36	7,830,956.28
办公费用	19,429,480.84	7,638,403.99
合计	628,937,669.35	449,275,011.82
其中：费用化研发支出	628,937,669.35	449,275,011.82

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

公司于 2023 年新设全资子公司无锡芯卓湖光半导体有限公司；子公司 Maxscend Technologies (HK) Limited 于 2023 年新设全资子公司 Maxscend Technology Singapore Pte. Ltd.。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
卓胜香港	港元 10,000.00 元	中国香港	中国香港	集成电路业	100.00%		同一控制下合并
卓胜上海	人民币 4,246.2560 万元	上海	上海	集成电路业	100.00%		同一控制下合并
卓胜美国	美元 1,500.00 元	美国	美国	集成电路业		76.92%	设立
卓胜成都	人民币 4,500.00 万元	成都	成都	集成电路业	100.00%		设立
芯卓投资	人民币 7,200.00 万元	无锡	无锡	对外投资	100.00%		设立
卓胜日本	日元 100.00 万元	日本	日本	集成电路业		100.00%	设立
芯卓湖光	人民币 10,000.00 万元	无锡	无锡	集成电路业	100.00%		设立
卓胜新加坡	美元 1.00 元	新加坡	新加坡	集成电路业		100.00%	设立

### 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

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

因非全资子公司 Lynnian, Inc. 本期回购少数股东股权，导致公司对其持股比例被动上升。公司将按新持股比例享有被投资单位的净资产份额与持股比例被动上升前享有被投资单位的净资产份额的差额冲减资本公积，不足冲减部分调整留存收益，其中减少“资本公积” 30,449.93 元，减少“未分配利润” 4,169,001.13 元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	卓胜美国
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,199,451.06
差额	-4,199,451.06
其中：调整资本公积	-30,449.93
调整盈余公积	
调整未分配利润	-4,169,001.13

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	91,467,452.68	90,824,671.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,349,129.45	-1,137,040.07
--其他综合收益	2,930.65	15,497.31
--综合收益总额	1,352,060.10	-1,121,542.76

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	20,305,555.50	135,762,300.00		6,737,764.07		149,330,091.43	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	11,616,097.07	12,164,012.72
营业外收入		100,000.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在客户开发阶段，公司通过多种手段了解并评估客户情况，包括但不限于通过公众信息、媒体等获取客户信息，同时对客户业务模式进行判断，以此确认其授信情况。

公司财务部门在销售部门的配合下对客户的账期及应收账款进行管理，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。根据客户授信情况，公司提前与客户沟通付款事宜。对到期未付款的客户，销售部门先对其暂停发货并追缴货款。对多次出现逾期支付货款的客户，公司会降低该客户授信额度。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付款项	644,629,107.01					644,629,107.01	644,629,107.01
一年内到期的非流动负债	11,851,743.16					11,851,743.16	9,088,300.86
租赁负债		9,529,476.98	8,562,547.92	52,398,157.14		70,490,182.04	59,392,505.81
合计	656,480,850.17	9,529,476.98	8,562,547.92	52,398,157.14		726,971,032.21	713,109,913.68

项目	上年年末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付款项	489,082,194.55					489,082,194.55	489,082,194.55
一年内到期的非流动负债	4,993,369.70					4,993,369.70	4,436,905.09
租赁负债		3,883,673.65	2,049,249.30	5,796,900.00		11,729,822.95	10,550,127.32

合计	494,075,564.25	3,883,673.65	2,049,249.30	5,796,900.00	505,805,387.20	504,069,226.96
----	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------	----------------

### 3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司报告期内无以浮动利率计算的借款，不存在利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	436,032,085.51	200,280,501.86	636,312,587.37	1,133,863,796.09	1,895,006.71	1,135,758,802.80
应收款项	372,167,984.69	577,046.05	372,745,030.74	326,929,435.47	601,677.64	327,531,113.11
合计	808,200,070.20	200,857,547.91	1,009,057,618.11	1,460,793,231.56	2,496,684.35	1,463,289,915.91
外币金融负债						
应付款项	201,347,140.02	24,910,916.35	226,258,056.37	21,105,226.12	4,458,531.85	25,563,757.97
合计	201,347,140.02	24,910,916.35	226,258,056.37	21,105,226.12	4,458,531.85	25,563,757.97

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 4,742.30 万元（2022 年 12 月 31 日： 3,560.12 万元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 2,236.93 万元、其他综合收益 2,218.45 万元（2022 年 12 月 31 日：净利润 819.22 万元、其他综合收益 2,220.02 万元）。管理层认为 20% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	---	---	---	---
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			148,995,143.97	148,995,143.97
(1) 其他非流动金融资产			148,995,143.97	148,995,143.97
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			130,496,798.67	130,496,798.67
(三) 其他权益工具投资			130,496,798.67	130,496,798.67
持续以公允价值计量的资产总额			279,491,942.64	279,491,942.64
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 2、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

- 1、对于本公司持有的以公允价值计量的被投资公司股权，期末公允价值以被投资公司引入外部投资者相关协议约定的投前估值或第三方评估机构对被投资公司的评估价值予以确定。
- 2、对于本公司持有的合伙企业投资，公司以合伙企业期末净资产公允价值确定该项投资期末公允价值。
- 3、对于本公司持有的信托产品期末公允价值按照预期回报估算未来现金流预计确定。

## 3、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

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资	130,589,700.00				-92,901.33					130,496,798.67	
其他非流动金融资产	48,189,394.55			18,805,749.42		82,000,000.00				148,995,143.97	18,805,749.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,189,394.55			18,805,749.42		82,000,000.00				148,995,143.97	18,805,749.42
合计	178,779,094.55			18,805,749.42	-92,901.33	82,000,000.00				279,491,942.64	18,805,749.42
其中：与金融资产有关的损益				18,805,749.42							18,805,749.42
与非金融资产有关的损益											

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股股东，许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）为一致行动人，共同控制公司 33.36%的表决权，为公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
晟朗微	联营企业
上海馨欧	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新硅	持有 5%以上股份的股东担任董事的公司
姚立生	持有 5%以上股份的股东

### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海馨欧	技术服务	500,000.00		否	1,300,000.00
上海新硅	原材料	425,663.73		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晟朗微	商品销售	1,106,726.90	
上海新硅	受托加工	304,955.75	

#### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	14,639,773.57	12,806,848.71
----------	---------------	---------------

### (3) 其他关联交易

(1) 本公司于 2023 年 4 月至 8 月期间，累计接受实控人捐赠 12,334,131.21 元，计入资本公积。

(2) 公司全资子公司江苏芯卓投资有限公司（以下简称“芯卓投资”）与姚立生等其他投资方共同投资设立四川长石创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“四川长石”）。四川长石注册资本 310,000,000.00 元，芯卓投资作为有限合伙人之一，以自有资金认缴出资 10,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日止，芯卓投资实缴出资 3,000,000.00 元。

本次投资中，公司与四川长石不存在关联关系，但本次参与共同投资的姚立生是公司现任董事。本次交易构成与关联方共同对外投资。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	上海新硅	110,000.00	5,500.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海新硅	425,663.73	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2020 年限制性股票激励计划			57,252.00	7,434,220.47			11,808.00	1,684,587.50
2022 年限制性股票激励计划							178,848.00	5,422,197.60
2023 年限制性股票激励计划	1,937,670.00	82,471,110.54					86,103.00	3,636,743.67
合计	1,937,670.00	82,471,110.54	57,252.00	7,434,220.47			276,759.00	10,743,528.77

(1) 公司于 2023 年 4 月 19 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划

(草案)及其摘要的议案》。本激励计划拟向激励对象授予 193.7670 万股第二类限制性股票，激励对象为在公司任职的高级管理人员、中层管理人员及技术（业务）骨干人员。本激励计划有效期自第二类限制性股票授予之日起至激励对象获授的第二类限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

(2) 公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议并通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。本次第二类限制性股票首次授予日为 2023 年 4 月 26 日，授予激励对象共 205 名，授予的第二类限制性股票数量为 193.7670 万股，授予价格为人民币 61.64 元/股（调整前）。根据上述股票激励计划规定，激励对象获授的限制性股票需同时满足公司层面业绩考核要求和员工个人考核条件后，方可分批次办理归属事宜。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2020 年限制性股票激励计划	92.94 元/股	14 个月		
2022 年限制性股票激励计划	107.87 元/股	26 个月		
2023 年限制性股票激励计划	61.47 元/股	28 个月		

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司基于普通股的公允价值，进一步采用布莱克-斯科尔斯（Black-Scholes）期权定价模型估计授予公司员工第二类限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、授予价、有效期、无风险利率、历史波动率、标的股票的股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,701,176.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,852,202.56

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分	3,815,811.71	
2022 年限制性股票激励计划首次授予部分		
2023 年限制性股票激励计划	31,036,390.85	



合计	34,852,202.56
----	---------------

## 5、股份支付的修改、终止情况

2023年5月19日，公司2022年度股东大会审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，2022年度权益分派实施方案为：以公司现有总股本533,802,594股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.70元（含税），共计90,746,440.98元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司根据《2020年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对2020年第二类限制性股票激励计划授予价格进行相应调整，2020年第二类限制性股票授予价格由93.11元/股调整为92.94元/股。

公司根据《2022年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对2022年第二类限制性股票激励计划授予价格进行相应调整，2022年第二类限制性股票授予价格由108.04元/股调整为107.87元/股。

公司根据《2023年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对2023年第二类限制性股票激励计划授予价格进行相应调整，2023年第二类限制性股票授予价格由61.64元/股调整为61.47元/股。

本次调整不改变等待期内摊销确认的股份支付费用金额，对公司的财务状况和经营成果无实质性影响。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见本附注“七、53、租赁”。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	2.24
拟分配每10股分红股（股）	0
拟分配每10股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每10股派息数（元）	2.24
经审议批准宣告发放的每10股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每10股转增数（股）	0
利润分配方案	经2024年4月26日第三届董事会第五次会议审议通过，以公司现有总股本533,815,206股为基数，向全体股东每10股派红利2.24元（含税），共计119,574,606.14元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。上述议案尚需提交公司2023年度股东大会审议批准。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 限制性股票授予

公司于2024年3月28日召开第三届董事会第四次会议，审议并通过《关于公司〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本次第二类限制性股票涉及的激励授予对象不超过237人，激励对象为在公司任职的中层

管理人员、技术（业务）骨干人员。本激励计划为一次性授予，无预留权益。授予的第二类限制性股票数量为 107.9000 万股，占公司总股本 0.2021%，授予价格为人民币 54.00 元/股。本激励计划有效期自第二类限制性股票授予之日起至激励对象获授的第二类限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。上述议案尚需提交公司股东大会审议批准。

## 十八、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报。

本公司资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
总负债	1,154,421,180.14	818,566,120.24
减：现金及现金等价物	720,386,632.57	1,214,041,118.79
经调整的净负债	434,034,547.57	-395,474,998.55
所有者权益	9,803,279,714.76	8,685,194,207.91
经调整的资本	9,803,279,714.76	8,685,194,207.91
经调整的负债/资本比率	4.43%	-4.55%

## 十九、其他重要事项

### 1、其他

**执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的主要影响**

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 二十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	177,430,319.35	96,347,170.36
合计	177,430,319.35	96,347,170.36

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,430,319.35	100.00%	8,871,396.17	5.00%	168,558,923.18	96,347,170.36	100.00%	4,817,358.52	5.00%	91,529,811.84
其中：										
账龄组合	177,427,923.35	100.00%	8,871,396.17	5.00%	168,556,527.18	96,347,170.36	100.00%	4,817,358.52	5.00%	91,529,811.84
合并关联方组合	2,396.00				2,396.00					
合计	177,430,319.35	100.00%	8,871,396.17		168,558,923.18	96,347,170.36	100.00%	4,817,358.52		91,529,811.84

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	177,430,319.35	8,871,396.17	5.00%
合计	177,430,319.35	8,871,396.17	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,817,358.52	4,054,037.65				8,871,396.17
合计	4,817,358.52	4,054,037.65				8,871,396.17

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	131,239,579.28		131,239,579.28	73.97%	6,561,978.96
第二名	28,126,314.37		28,126,314.37	15.85%	1,406,315.72
第三名	11,268,861.31		11,268,861.31	6.35%	563,443.07
第四名	2,936,487.42		2,936,487.42	1.66%	146,824.37

第五名	2,833,190.82		2,833,190.82	1.60%	141,659.54
合计	176,404,433.20		176,404,433.20	99.43%	8,820,221.66

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	708,270,000.00	
其他应收款	111,590,840.69	22,314,702.14
合计	819,860,840.69	22,314,702.14

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
卓胜香港	708,270,000.00	
合计	708,270,000.00	

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	79,546,873.04	
员工购房借款	26,953,330.31	18,300,000.00
其他往来款	6,985,262.25	5,517,851.22
押金及保证金	1,738,051.62	1,374,738.77
备用金	32,493.63	338,603.29
合计	115,256,010.85	25,531,193.28

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	98,674,437.59	23,796,315.32
1至2年	15,583,790.19	833,459.23
2至3年	99,472.84	247,648.50
3年以上	898,310.23	653,770.23
3至4年	244,540.00	49,729.43
4至5年	49,729.43	273,994.80
5年以上	604,040.80	330,046.00
合计	115,256,010.85	25,531,193.28

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	332,928.00	0.29%	332,928.00	100.00%		332,928.00	1.30%	332,928.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	114,923,082.85	99.71%	3,332,242.16	2.90%	111,590,840.69	25,198,265.28	98.70%	2,883,563.14	11.44%	22,314,702.14
其中：										
员工购房借款组合	26,953,330.31	23.38%	1,347,666.52	5.00%	25,605,663.79	18,300,000.00	71.68%	915,000.00	5.00%	17,385,000.00
其他往来款组合	6,891,847.05	5.98%	1,683,243.20	24.42%	5,208,603.85	5,424,436.02	21.25%	1,724,587.79	31.79%	3,699,848.23
押金及保证金组合	1,498,538.82	1.30%	299,707.76	20.00%	1,198,831.06	1,135,225.97	4.45%	227,045.19	20.00%	908,180.78
备用金组合	32,493.63	0.03%	1,624.68	5.00%	30,868.95	338,603.29	1.32%	16,930.16	5.00%	321,673.13
合并范围内关联方组合	79,546,873.04	69.02%			79,546,873.04					
合计	115,256,010.85	100.00%	3,665,170.16		111,590,840.69	25,531,193.28	100.00%	3,216,491.14		22,314,702.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优胜卓越投资（深圳）有限公司	332,928.00	332,928.00	332,928.00	332,928.00	100.00%	预计无法收回
合计	332,928.00	332,928.00	332,928.00	332,928.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

员工购房借款	26,953,330.31	1,347,666.52	5.00%
其他往来款	6,891,847.05	1,683,243.20	24.42%
押金及保证金	1,498,538.82	299,707.76	20.00%
备用金	32,493.63	1,624.68	5.00%
合计	35,376,209.81	3,332,242.16	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,883,563.14		332,928.00	3,216,491.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	448,679.02			448,679.02
2023 年 12 月 31 日余额	3,332,242.16		332,928.00	3,665,170.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	3,216,491.14	448,679.02				3,665,170.16
合计	3,216,491.14	448,679.02				3,665,170.16

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	关联方往来款	79,000,000.00	1 年以内	68.54%	
第二名	代收代付社保公积金	3,807,808.08	1 年以内	3.30%	190,390.41
第三名	预付费用	776,946.09	1 年以内	0.67%	388,473.05
第四名	预付费用	600,000.00	1 年以内	0.52%	300,000.00
第五名	员工购房借款	600,000.00	1 年以内	0.52%	30,000.00
合计		84,784,754.17		73.55%	908,863.46

### 3、长期股权投资

单位：元

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	230,670,183.47		230,670,183.47	121,457,041.58		121,457,041.58
对联营、合营企业投资	45,848,371.09		45,848,371.09	44,271,659.22		44,271,659.22
合计	276,518,554.56		276,518,554.56	165,728,700.80		165,728,700.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
卓胜香港	8,746.79					1,856,376.93	1,865,123.72	
卓胜上海	971,525.94						971,525.94	
卓胜成都	48,476,768.85					3,433,001.87	51,909,770.72	
芯卓投资	72,000,000.00						72,000,000.00	
芯卓湖光			100,000,000.00				100,000,000.00	
卓胜美国						1,909,675.67	1,909,675.67	
卓胜日本						2,014,087.42	2,014,087.42	
合计	121,457,041.58		100,000,000.00			9,213,141.89	230,670,183.47	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
山景股份	44,271,659.22				1,573,781.22	2,930.65					45,848,371.09	
小计	44,271,659.22				1,573,781.22	2,930.65					45,848,371.09	
合计	44,271,659.22				1,573,781.22	2,930.65					45,848,371.09	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,542,791,195.68	2,341,724,358.54	2,684,990,626.67	1,776,406,663.37
其他业务	3,319,626.47	6,868,639.35	2,183,797.78	2,314,464.37
合计	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	2,687,174,424.45	1,778,721,127.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89
其中：				
商品销售收入	3,528,101,195.68	2,337,161,765.33	3,528,101,195.68	2,337,161,765.33
IP 授权及服务	14,690,000.00	4,562,593.21	14,690,000.00	4,562,593.21
其他业务收入	3,319,626.47	6,868,639.35	3,319,626.47	6,868,639.35
按经营地区分类	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89
其中：				
境内	1,723,124,270.56	919,513,680.83	1,723,124,270.56	919,513,680.83
境外	1,822,986,551.59	1,429,079,317.06	1,822,986,551.59	1,429,079,317.06
市场或客户类型	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89
其中：				
经销	1,401,716,686.26	709,825,514.06	1,401,716,686.26	709,825,514.06
直销	2,144,394,135.89	1,638,767,483.83	2,144,394,135.89	1,638,767,483.83
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89
其中：				
在某一时点确认	3,541,370,822.15	2,345,151,546.98	3,541,370,822.15	2,345,151,546.98
在某一时段内确认	4,740,000.00	3,441,450.91	4,740,000.00	3,441,450.91
合计	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89	3,546,110,822.15	2,348,592,997.89

其他说明：公司的主要收入为商品销售收入，属于某一时点的履约义务。

#### 5、投资收益

单位：元

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	709,570,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,573,781.22	1,638,258.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,059,415.19	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		2,034,147.25
合计	717,203,196.41	3,672,405.57

## 二十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,096,962.95	出售固定资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	11,041,036.75	取得的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,865,164.61	持有的其他非流动金融资产产生的公允价值变动、远期结售汇取得的投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,167,820.55	股权转让利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,156,415.84	企业对外公益捐赠等支出
减：所得税影响额	7,715,451.40	
合计	27,299,117.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.15%	2.1026	2.0989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.85%	2.0514	2.0478

### 3、会计政策变更补充资料

本公司根据《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,660,734,770.05	1,276,682,948.96	1,008,332,904.62
应收账款	572,431,191.68	400,436,945.62	518,116,770.10
预付款项	12,031,595.04	35,472,996.94	47,807,218.50
其他应收款	5,358,187.49	64,347,365.84	33,444,888.09
存货	1,475,766,541.13	1,719,682,522.34	1,492,668,833.39
一年内到期的非流动资产	50,400,000.00	58,800,000.00	66,000,000.00
其他流动资产	203,235,302.20	32,797,323.77	102,363,996.52
<b>流动资产合计</b>	<b>4,979,957,587.59</b>	<b>3,588,220,103.47</b>	<b>3,268,734,611.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	37,690,173.53	90,824,671.40	91,467,452.68
其他权益工具投资	212,586,600.00	130,589,700.00	130,496,798.67
其他非流动金融资产	72,925,279.85	48,189,394.55	148,995,143.97
固定资产	246,264,280.67	2,042,690,420.69	2,417,831,219.69
在建工程	766,410,983.06	2,495,834,392.93	3,184,537,243.01
使用权资产	2,562,766.83	13,887,436.34	70,895,117.05
无形资产	74,872,562.56	122,673,438.65	121,627,979.94
长期待摊费用	2,663,026.62	11,084,563.08	19,635,130.03
递延所得税资产	22,698,664.87	69,065,011.66	84,264,024.28
其他非流动资产	2,029,214,142.27	890,701,195.38	1,419,216,174.36
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,467,888,480.26</b>	<b>5,915,540,224.68</b>	<b>7,688,966,283.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>8,447,846,067.85</b>	<b>9,503,760,328.15</b>	<b>10,957,700,894.90</b>
<b>流动负债：</b>			
应付账款	375,774,499.36	476,115,712.07	634,842,248.75
预收款项			1,826,400.00
合同负债	7,752,459.35	6,174,171.20	6,593,106.05
应付职工薪酬	52,472,903.53	84,995,790.35	97,106,986.01
应交税费	297,791,053.32	136,090,990.02	121,330,429.80
其他应付款	15,805,382.20	12,966,482.48	9,786,858.26
一年内到期的非流动负债	2,207,334.99	4,436,905.09	9,088,300.86
其他流动负债	123,452.11		
<b>流动负债合计</b>	<b>751,927,084.86</b>	<b>720,780,051.21</b>	<b>880,574,329.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债	260,024.19	10,550,127.32	59,392,505.81
递延收益	888,888.94	20,305,555.50	149,330,091.43
递延所得税负债	60,378,457.23	66,930,386.21	65,124,253.17
<b>非流动负债合计</b>	<b>61,527,370.36</b>	<b>97,786,069.03</b>	<b>273,846,850.41</b>
<b>负债合计</b>	<b>813,454,455.22</b>	<b>818,566,120.24</b>	<b>1,154,421,180.14</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	333,560,779.00	533,757,954.00	533,815,206.00
资本公积	3,689,167,258.65	3,523,171,592.57	3,573,177,498.01
其他综合收益	24,558,262.80	114,478,989.80	157,807,079.29
盈余公积	166,780,389.50	176,506,526.31	266,907,603.00

未分配利润	3,428,236,140.61	4,334,193,854.08	5,271,217,554.25
归属于母公司所有者权益合计	7,642,302,830.56	8,682,108,916.76	9,802,924,940.55
少数股东权益	-7,911,217.93	3,085,291.15	354,774.21
<b>所有者权益合计</b>	<b>7,634,391,612.63</b>	<b>8,685,194,207.91</b>	<b>9,803,279,714.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>8,447,846,067.85</b>	<b>9,503,760,328.15</b>	<b>10,957,700,894.90</b>