

公司代码：688498

公司简称：源杰科技

# 陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分，请投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 ZHANG XINGANG、主管会计工作负责人陈振华及会计机构负责人(会计主管人员)曹夏璐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	54
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的2024年半年度全文和摘要。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
源杰科技、公司	指	陕西源杰半导体科技股份有限公司
宁波创泽云	指	宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）
汉京西成	指	杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州汉京西成股权投资合伙企业（有限合伙））
瞪羚金石	指	北京瞪羚金石股权投资中心（有限合伙）
哈勃投资	指	哈勃科技创业投资有限公司
先导光电	指	陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）
国投创投	指	国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）
青岛金石	指	青岛金石灏纳投资有限公司
瑞衡创盈	指	杭州瑞衡创盈创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州瑞衡创盈股权投资合伙企业（有限合伙））
国开基金	指	国开制造业转型升级基金（有限合伙）
中创汇盈	指	北京中创汇盈投资管理中心（有限合伙）
贝斯泰电子	指	苏州贝斯泰电子科技有限公司
欣芯聚源	指	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）
工大科创	指	北京工大科创股权投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴景泽	指	嘉兴景泽投资合伙企业（有限合伙）
中信投资	指	中信证券投资有限公司
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司
远景亿城	指	共青城远景亿城投资合伙企业（有限合伙）
平潭立涌	指	平潭立涌股权投资合伙企业（有限合伙）
广发乾和	指	广发乾和投资有限公司
超越摩尔	指	上海超越摩尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）
源华创投	指	宁波洋泽源华创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：无锡源华创业投资合伙企业（有限合伙））
成都蕊扬	指	成都蕊扬企业管理中心（有限合伙）
保荐人、保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2024年1月1日-2024年6月30日
元、万元、亿元	指	除非特别说明，指人民币元、万元、亿元
半导体	指	常温下导电性能介于导体(Conductor)与绝缘体(Insulator)之间的材料
光电子器件、光器件	指	Optoelectronics Device (OT)，利用电光子转换效应制成的各种功能器件，包括光有源组件、光无源组件、光模块等最终实现光电转化功能的器件总称，是光电子技术的关键和核心部件
光芯片	指	实现光电信号转换的三五族化合物半导体材料，主要包括激光器芯片和探测器芯片
激光器芯片	指	三五族化合物半导体材料，集成包含有源区、波导层、外包层、电极接触层、PN结等多层外延材料，依靠有源区量子阱实现将电能转化为光能并发射激光，主要作用为将电信号转换成光信号，系组成 TOSA 的核心部件
探测器芯片	指	三五族化合物半导体材料，主要作用为将光信号转换成电信

		号，系组成 ROSA 的核心部件
TOSA	指	Transmit Optical Subassembly, 光发射组件, 主要将电信号转化为光信号并发射出去
ROSA	指	Receiver Optical Subassembly, 光接收组件, 主要接收光信号并将其转化为电信号
光模块	指	光芯片加工封装为光发射组件 (TOSA) 及光接收组件 (ROSA), 再将光收发组件、电芯片、结构件等进一步加工成光模块
FP	指	Fabry-Perot Laser, 法布里-珀罗激光器芯片, 一种边发射激光器芯片
DFB	指	Distributed Feedback Laser, 分布式反馈激光器芯片, 一种边发射激光器芯片
EML	指	Electro-absorption Modulated Laser, 电吸收调制激光器芯片, 一种边发射激光器芯片
SOA	指	Semiconductor Optical Amplifier, 半导体光放大器, 一种电芯片
G	指	吉比特每秒, 信号传输速率单位
1270/1290/1310/ 1330/1490/1550nm	指	激光器芯片传输信号的波段
硅光	指	Silicon Photonics, 激光器芯片作光源, 硅基集成调制器和无源光路, 将光源耦合至硅基材料实现光器件功能的技术
CW	指	Continuous Wave, 连续波, 激光器芯片以连续方式而非脉冲方式输出的光信号
PAM4	指	4 Pulse Amplitude Modulation, 4 脉冲幅度调制, 一种信号调制技术
WDM	指	Wavelength Division Multiplexing, 波分复用技术
C/M/D/LWDM	指	Coarse/Metro/Dense/Lan Wavelength Division Multiplexing, 稀疏/中等/密集/细波分复用
PON	指	Passive Optical Network, 无源光纤网络
EPON	指	Ethernet Passive Optical Network, 以太网无源光纤网络, 下行、上行速率均为 1.25G
GPON	指	Gigabit Capable Passive Optical Network, 千兆无源光纤网络, 下行速率 2.5G, 上行速率 1.25G
10G-PON	指	万兆无源光纤网络, 下行、上行速率最大可达到 10G
接入网	指	业务节点与终端用户之间的所有线路设备、传输设备以及传输媒质组成的网络, 负责用户接入, 通常有固网接入和无线接入方式, 即“最后一公里”
4G、5G	指	第四代移动通信技术、第五代移动通信技术
数据中心	指	Data Center, 为电信、存储等应用, 建立的专门容纳计算机系统及其相关组件的中心
发散角	指	Divergence Angle, 激光器芯片发射的最外束光与光轴形成的夹角
信噪比	指	Signal Noise Ratio, 主信号与背景噪声的比值
光功率	指	Luminous Power, 光单位时间内输出的能量值
寄生电容	指	Parasitic Capacitance, 两个相邻导体构成电容, 干扰信号传递
掩埋型	指	Buried Heterostructure Waveguide, 一种利用半导体外延层将发光层掩埋的结构, 掩埋结构形成高效电注入, 具备低功耗、电光转换效能高优势, 大量用于分布式通信领域

脊波导型	指	Ridge Waveguide, 一种外观为长方脊型的结构, 在脊型区中能形成电对光高密度转换, 具备高效工艺生产优势, 主要用于高速信号传输领域
IDM	指	Integrated Device Manufacture, 包含芯片设计、芯片制造、封装测试在内全部或主要业务环节的经营模式
衬底	指	外延生长工序的基片, 通过气相外延生长技术在其表面生成相应材料和结构
晶圆	指	Wafer, 衬底经过外延等环节加工后成为晶圆, 经过切割为芯片
MOCVD	指	Metal-organic Chemical Vapor Deposition, 金属有机化合物化学气相沉淀, 是在气相外延生长的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术
量子阱	指	Quantum Well Structure, 具有离散能量值的势阱结构
外延	指	Epitaxy, 在衬底上生长一层单晶层, 系光芯片制造的核心环节
光栅	指	Grating, 利用衍射效应对光进行调制的物理结构
光波导	指	Optical Waveguide, 引导光传播的物理结构
GaAs	指	砷化镓, 三五族化合物
AlInGaAs	指	铝镓砷, 三五族化合物
mW	指	毫瓦, 功率单位, 为 $10^{-3}$ 瓦

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	陕西源杰半导体科技股份有限公司
公司的中文简称	源杰科技
公司的外文名称	Yuanjie Semiconductor Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yuanjie Semiconductor Technology
公司的法定代表人	ZHANG XINGANG
公司注册地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
公司注册地址的历史变更情况	2020年12月23日, 公司注册地址由“陕西省西咸新区沣西新城总部经济园9号楼1311室”变更为“陕西省西咸新区沣西新城开元路以北、兴信路以西、纵九路以东”。2023年5月24日, 公司注册地址由“陕西省西咸新区沣西新城开元路以北、兴信路以西、纵九路以东”变更为“陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号”。
公司办公地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
公司办公地址的邮政编码	712000
公司网址	<a href="http://www.yj-semitech.com/">http://www.yj-semitech.com/</a>
电子信箱	ir@yj-semitech.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	程硕	吴晶
联系地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号

电话	029-38011198	029-38011198
传真	029-38011198	029-38011198
电子信箱	ir@yj-semitech.com	ir@yj-semitech.com

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	源杰科技	688498	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他有关资料

适用 不适用

### 六、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	120,158,866.69	61,319,058.10	95.96
归属于上市公司股东的净利润	10,751,292.01	19,391,086.23	-44.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,470,244.29	4,117,952.30	129.97
经营活动产生的现金流量净额	12,847,234.35	-28,618,685.52	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,091,931,920.05	2,116,687,842.73	-1.17
总资产	2,181,114,398.70	2,236,682,340.61	-2.48

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

基本每股收益（元/股）	0.13	0.32	-59.38
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.32	-59.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.07	57.14
加权平均净资产收益率（%）	0.50	0.91	减少0.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.44	0.19	增加0.25个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	18.35	21.52	减少3.17个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 本报告期营业收入同比上升 95.96%，主要系光芯片行业较 2023 年半年度有一定恢复，虽然中低速率产品市场竞争压力仍较大，但随着产品线进一步丰富，总体收入同比有所增加；
- 归属于上市公司股东的净利润同比下降 44.56%，主要系报告期收到政府补助同比大幅减少所致；
- 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比上升 129.97%，主要系收入增加导致利润同步增加及销售产品结构变化所致；
- 基本每股收益、稀释每股收益同比下降 59.38%，主要系报告期净利润下降及股本增加所致；扣除非经常性损益后的基本每股收益同比上升 57.14%，主要系股本增加及报告期确认其他收益、公允价值变动收益及投资收益等非经常性损益较上年同期减少较多所致；
- 加权平均净资产收益率同比减少 0.41 个百分点，主要系报告期利润减少所致；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率增加 0.25 个百分点，主要系本期确认其他收益、公允价值变动收益及投资收益等非经常损益较上年同期减少较多所致；
- 研发投入占营业收入的比例同比减少 3.17 个百分点，主要系报告期收入同比增加所致。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	8,481.94	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	-444,932.04	
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	2,439,915.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的		



各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,350.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	226,067.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,281,047.72	

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

### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 所属行业情况说明

##### (1) 所处行业

公司聚焦于光芯片行业，主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于门类“C 制造业”中的大类“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中“C3976 光电子器件制造”。根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国

家统计局令第 23 号)，公司所处的行业细分领域为“1 新一代信息技术产业”之“1.2 电子核心产业”之“1.2.1 新型电子元器件及设备制造”之“3976 光电子器件制造”。

### (2) 行业的发展阶段及基本特点

随着全球信息互联规模不断扩大，光电信息技术正在崛起。在这种趋势下，光芯片的下游应用场景不断扩展，需求量不断增加，同时对光芯片的速率、功率、传输距离也提出更高的要求。目前在电信市场、数据中心市场，光芯片都得到了较为广泛的应用，其中电信市场又可以细分为光纤接入和移动通信两个细分领域。

电信市场：2024 年上半年，5G、千兆光纤网络等新型基础设施建设有序推进。在光纤接入市场：随着千兆光纤网络升级，目前 10G PON 市场正在广泛的部署。截至 6 月末，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 6.54 亿户，比上年末净增 1810 万户。1000Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达 1.87 亿户，比上年末净增 2416 万户，占总用户数的 28.6%，占比较一季度提升 1.2 个百分点。在高速率用户持续增长拉动下，家庭户均接入带宽达 487.6Mbps/户，同比增长 17.9%。10G PON 网络的投资和部署保持较高水平。千兆宽带正在快速普及同时，开始向“千兆+”、“万兆”加速。作为 ITU-T 定义的下一代 PON 技术，50G PON 比 10G PON 带宽提升了 5 倍、时延降低了 100 倍，具备提供确定性业务体验的能力。根据 Omdia 的预测，2024 至 2028 年期间，50G PON 端口出货量将不断提升，并保持每年 200% 的复合年增长率。在移动通信市场，运营商进一步推进 5G 网络覆盖的广度和深度加强。同时，由于 5G-A 在网络速度、延迟、连接数等方面实现显著提升，引入了通感一体、无源物联、内生智能等全新的革命性技术，能更好地匹配人联、物联、车联、高端制造、感知等场景。运营商也逐步推进其商用部署或组网试点。相关技术的成熟与推广，有望对相关的产业链形成拉动作用。

数据中心市场：随着人工智能的快速发展，模型大小和数据集大小的增加，模型性能提高。训练大模型需要大量算力，导致对光器件的需求、能力的增加。在这样的背景下，数据中心市场高速率需求持续增加。当前，GPU 对光模块的需求主要以 400G/800G 为主，下一代 GPU 产品将提升至 800G/1.6T，这无疑将进一步刺激对高速光模块的需求。对功耗提出更高要求，数据中心对功耗和密度的要求越来越高，因此光模块需要不断优化，以实现更高的能效比和更紧凑的封装设计。低功耗、小型化、集成化将成为未来光模块发展的重要趋势。硅光技术在可插拔光模块中逐步提升，特别在高功耗模块中应用广泛。此外，CPO 和 LPO 方案也是未来趋势，虽然 LPO 在标准统一和互联互通上仍存在挑战，但其在特定场景中表现出较低功耗和成本的优势。根据 Light Counting 预测，2027 年全球光模块市场规模将突破 200 亿美元，2022 年至 2027 年复合平均增长率为 12%。

### (3) 主要技术门槛

更高速率、更高功率、更长传输距离的光芯片的技术研发、工艺设计具有更高开发难度与门槛。一方面，随着需求提升，光芯片的结构设计的精度要求极高，技术研发及工艺开发需结合高速射频电路与电子学、微波导光学、半导体量子力学、半导体材料学等多学科，设计合适的芯片结构，满足芯片精度及尺寸的要求；另一方面，激光器芯片的生产需要几十至几百道工序，每道生产工序都将影响产品最终的性能和可靠性，因此对生产线工艺成熟和稳定有极高要求。此外，高速率激光器芯片相较于中低速率产品，在量子阱有源区、光栅层结构区、模斑转化器区域、光波导结构区、电流限制结构区、高频电极结构、谐振腔反射膜等关键结构的设计与开发上，需综合考虑光电特性、产品可靠性、制备工艺可行性等相互制约因素，因此存在极高壁垒。

## (二) 主营业务情况说明

公司聚焦于光芯片行业，主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，目前公司的主要产品为光芯片，主要应用于电信市场、数据中心市场、车载激光雷达市场等领域。其中电信市场可以分为光纤接入、移动通信网络。在光通信领域中，主要产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G 以及更高速率的 DFB、EML 激光器系列产品和大功率硅光光源产品，主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域。在车载激光雷达领域，公司产品涵盖 1550 波段车载激光雷达激光器芯片等产品。

经过多年研发与产业化积累，公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线，公司逐步发展为国内领先的光芯片供应商。公司将继续深耕光芯片行业，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

应用领域		速率	产品类型	
电信市场类	光纤接入	光纤接入 EPON	2.5G	1310nm FP
		光纤接入 GPON	2.5G	1310nm DFB
			2.5G	1490nm DFB
		光纤接入 10G PON	2.5G	1270nm DFB
			10G	1270nm DFB
			10G	1577nm DFB
			10G	1577nm EML
			10G	1577nm w/SOA
			光纤接入 25G/50G PON	25G
		25G		1286nm DFB
	25G	1358nm EML & 1358nm w/SOA EML		
	50G	1286/1342nm EML & 1286/1342nm w/SOA EML		
	移动通信网络	4G 移动通信网络	10G	1310nm FP
			10G	1310nm DFB
			10G	1310nm Antireflection DFB
			10G	1270~1570nm CWDM16 DFB
		5G 移动通信网络	25G	1310nm FP
			25G	10G overclock 1270~1370nm CWDM6 DFB
			25G	1270/1330nm DFB
			25G	1310nm DFB
			25G	1270~1370nm CWDM6 DFB
			25G	LWDM12 Channel DFB
			25G	MWDM12 Channel DFB
50G			1270~1370nm CWDM6 DFB	
数据中心类			数据中心	10G
	25G	1270~1330nm CWDM4 DFB		
	25G	LWDM4 Channel DFB		
	50G	1270~1330nm CWDM4 PAM4 DFB		
	100G	1270~1330nm CWDM4 PAM4 EML		
	100G	1304/1307/1309/1311nm Narrow LWDM PAM4 EML		
	200G	1270~1330nm CWDM4 PAM4 EML		
	CW	100mW 1310nm CW DFB		
	CW	100mW CWDM4 CW DFB		
	CW	70mW CWDM4/8 CW DFB		

	CW	70mW 1310nm CW DFB
	CW	70mW LWDM4 CW DFB
	CW	50mW 1310nm CW DFB
	CW	25mW CWDM4 CW DFB
	CW	150mW 1310nm CW DFB
车载激光雷达及传感	/	1550nm Pulse DFB
	/	CH4 sensor

注：

1、2.5G、10G、25G、50G、100G、200G 代表激光器芯片的传输速率；CWDM、LWDM、MWDM 代表可应用于波分复用网络的激光器芯片；PAM4 代表可应用于 PAM4 脉冲调制技术的激光器芯片；

2、报告期内，公司主要向客户销售激光器芯片，但为满足部分客户需求，公司会将激光器芯片封装后进行销售。

### (三) 主要经营模式

#### 1、销售模式

公司采取以直销为主、经销为辅的销售模式，设立市场与销售部负责开发客户、产品推广以及维护客户关系。市场与销售部根据客户需求情况制定销售计划，将接收到的订单需求反馈给生产与运营部，协调产品研发、生产、交付、质量等服务工作，同时承担跟单、售后、技术支持等工作。

新产品及客户导入方面，由于光芯片产品设计参数、性能指标多，公司市场与销售部根据客户需求先与其进行深度技术交流，研发部在此基础上进行产品设计、材料选型、样品生产等工作，然后在厂内进行样品性能测试、可靠性测试，并将样品送至客户处进行综合测试。测试通过后，客户会小批量下单采购，并在多批次生产合格后，转入批量采购。公司的成熟产品主要通过展会、现有客户推荐、销售经理开发等方式寻求新客户。

#### 2、采购模式

每月月底采购部根据生产与运营部提供的次月生产计划及安全库存，制定对应的生产原物料采购计划（包括预测需求）；原材料采购到货后，品质部负责生产原物料的检验工作，并提供生产原物料的质检项目和质检结果；质检合格后，由仓管科负责核对到货单物料数量与采购订单物料数量，财务部负责最终付款。另外研发部门、生产类部门、厂务部门、行政部门等根据公司经营需要，制定相应各部门采购计划并提前传递采购部审核，由采购部统一采购。

公司制定供应商认证及供应商管理流程，对新的供应商进行资质评估及调查，对提供的样品进行验证，并进行合格供应商评审，合格的供应商将被录入《合格供方名单》。公司对供应商进行绩效考核并分级管理，按需进行物料替代管理、供应商稽核管理，确保公司的采购质量。

#### 3、生产模式

公司生产激光器芯片属于 IDM 模式，掌握芯片设计、晶圆外延等光芯片制造的核心技术，拥有覆盖芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试等自主生产的能力，公司的 IDM 模式能够缩短产品开发周期，实现光芯片制造的自主可控，快速响应客户并高效提供相应解决方案，能够迅速地应对动态市场需求。

公司生产以市场需求为导向，生产与运营部根据客户订单协调相关部门制定生产计划。公司根据年度销售策略进行产能评估，提前适当备货以应对需求高峰，保持库存的适度水平，减轻生产压力。

#### 4、研发模式

公司研发以行业发展、应用需求及研发项目为基础，新产品研发流程以研发部《设计和开发控制程序》体系进行管理，从立项开始先后经历 6 个阶段，主要包括：立项、设计输入输出、工

程验证测试（EVT）、设计验证测试（DVT）、研发转生产培训考核、批量过程验证测试优化（PVT）等阶段，各阶段要求满足后进入下一阶段，具体如下：

#### （1）立项阶段

市场与销售部根据客户及市场需求，提出新项目立项申请，填写《项目研发建议书》，并提交市场与销售部、研发部及总经理共同评审。项目评审通过后，指定项目负责人制作项目可行性分析，包括项目方案概况列举、项目预算、研发过程风险预估与对应措施，确定参与人员、明确客户指标需求等。

#### （2）设计输入输出阶段

项目负责人根据立项阶段资料，制作设计开发阶段指导文件及流程，包括产品技术参数、工艺指导文件、结构设计、工艺流程设计、环保分析、研发过程失效分析及对应的控制措施等。

#### （3）工程验证测试阶段（EVT）

研发部根据《设计和开发控制程序》要求进行投片，参照设计输入输出阶段工艺指导文件与流程进行样品试制，在试制结束后对客户需求指标进行测试分析。此阶段针对产品特性与工艺生产异常关闭率进行评审。第一轮样品试制若无法满足客户需求，研发项目团队总结样品试制过程中的问题，进行分析、提出设计更改并重新输出对应指导文件，获得批准后进行下轮样品试制，直到满足客户需求后可转入下一阶段。

#### （4）设计验证测试阶段（DVT）

研发部根据投片数量进行设计验证测试，对客户需求指标进行测试并分析。此阶段针对产品稳定性与异常关闭率进行评审。设计验证测试结束若无法满足客户需求，研发项目团队总结生产过程中的问题，进行分析、提出设计更改并重新输出对应指导文件，从上一阶段的工程验证测试（EVT）开始开发，直到满足客户需求并通过验证。

#### （5）研发转生产培训考核阶段

研发转生产培训考核阶段，研发部提供给生产与运营部相关资料，包括输出工艺标准指导书、工单、参数对照表、质检标准、标准工时统计表、试生产任务单等，并根据需求对生产线相应的人员进行培训与考核，通过评审后方可转入下个阶段。

#### （6）批量过程验证测试优化阶段（PVT）

批量过程验证测试优化阶段（PVT），生产与运营部接收研发转生产阶段文件后，评估产线产能、管理投入设备并分析人员、安全和环境等因素，确认具备量产能力后，制定并组织实施生产计划，投入资源进行批量验证与测试。在批量生产过程中，研发项目团队总结生产过程中的问题，进行分析、提出设计更改并重新输出对应指导文件，直到达到预期目标并通过验证。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

#### （1）核心技术的情况

经过多年研发与产业化积累，公司形成了“掩埋型激光器芯片制造平台”“脊波导型激光器芯片制造平台”“光放大器集成芯片制造平台”“高速调制激光器芯片技术”“异质化合物半导体材料对接生长技术”“小发散角技术”“集成式光芯片高可靠性技术”“大功率激光器高可靠性技术”“高速激光器芯片的封装技术”等技术，具体情况如下：

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	对应产品类型
1	晶圆技术	异质化合物半导体材料对接生长技术	自主研发	所有产品
2		大功率激光器芯片技术	自主研发	1270/1290/1310/1330nm 大功率

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	对应产品类型
				25/50/70mW/100mW 激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
3		高速调制激光器芯片技术	自主研发	所有 2.5G/10G/25G 激光器产品，特别着重于 50G CWDM6/CWDM4 PAM4 激光器芯片
4		非气密应用芯片结构技术	自主研发	所有产品
5		小发散角技术	自主研发	所有产品
6		抗反射技术	自主研发	10G 1310nm DFB 激光器芯片、10G 1310nm FP 激光器芯片
7		电吸收调制器集成技术	自主研发	10G/25G 及更高速率 EML 芯片
8		集成式光芯片高可靠性技术	自主研发	所有集成产品
9		大功率激光器高可靠性技术	自主研发	1270/1290/1310/1330nm 大功率 25/50/70mW/100mW 激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
10		掩埋型激光器芯片制造平台	自主研发	2.5G 1310/1490/1550nm DFB 激光器芯片、2.5G 1310nm FP 激光器芯片、50/70mW 大功率激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
11		脊波导型激光器芯片制造平台	自主研发	除应用掩埋型激光器芯片制造平台技术的所有产品
12		相移光栅技术	自主研发	所有产品
13		光放大器集成芯片制造平台	自主研发	所有大光功率输出需求产品
14	芯片技术	高速激光器芯片的封装技术	自主研发	高速芯片产品

## (2) 核心技术的先进性

### 1) 高速调制激光器芯片技术，实现高速激光器芯片的规模化生产

移动通信网络与数据中心数据高速传输的需求，要求激光器芯片调制速率提升至 25G 及以上。高速调制激光器的开发难点在于对有源区量子阱进行高速应用设计、纳米级精度的外延生长技术与高速芯片谐振腔的设计。

公司高速调制激光器芯片技术完成以下难点开发：①通过理论计算，建立结构模型，进行高度专业化仿真，以完成高速芯片结构设计，有效减少试错成本与开发周期；②有源区晶圆外延工艺参数匹配调试；③高速应用之相移光栅工艺条件开发验证；④各项高速验证指标评测系统搭建。公司凭借该项技术，在保证产品可靠性的同时，解决高速晶圆外延精度问题、芯片高温环境运行可靠性、寄生电容限制芯片高速特性等技术难题，突破了高速激光器芯片产品的技术瓶颈，有助

于实现 25G、50G PAM4 DFB 激光器芯片的规模化、高质量、低成本的生产制造。2020 年，公司凭借 25G MWDM 12 波段 DFB 激光器芯片，成为满足中国移动相关 5G 建设方案批量供货的厂商。

#### 2) 电吸收调制器集成技术，突破 100G PAM4 EML 激光器芯片的海外技术垄断

目前国际先进的 100G PAM4 EML 激光器芯片采用电吸收调制器集成技术，其将 DFB 激光器芯片技术与电吸收调制器芯片技术进行集成，以此突破高速瓶颈。电吸收调制器集成技术的开发难点在于，集成大功率 DFB 激光器芯片和高速调制器于同一芯片，在不同区域分别实现发射光源和高速调制的功能。如集成设计及生产过程不合宜，会导致对接介面缺陷、晶向失配等材料缺陷问题，影响产品的可靠性。

公司电吸收调制器集成技术完成以下技术突破：①分别设计发射光源区与调制区的晶圆量子阱结构，实现功能独立优化；②光波导光路计算与仿真；③异质波导有源区外延工艺技术开发；④芯片高频寄生电容优化。⑤大功率发射光源与高速调制器低损耗对接技术。公司凭借该技术，设计定型了 100G PAM4 EML 激光器芯片，目前处于验证测试阶段，有助于打破海外领先光芯片企业垄断的局面，为公司长期发展提供技术保障。

#### 3) 异质化合物半导体材料对接生长技术，实现高温、大电流工作环境中高速激光器芯片产品的高可靠性

速率要求达到 10G 及以上的激光器芯片制程中，量子阱发光区一般使用铝镓铟砷 (AlInGaAs) 等复合化合物半导体材料，因该材料在空气中易氧化，导致芯片在高温工作环境中快速裂化失效，极大限制终端室外通信设备的可靠性。

公司异质化合物半导体材料对接生长技术完成以下难点开发：①异质化合物半导体材料光波导设计与仿真；②异质化合物半导体材料对接生长晶圆外延工艺参数匹配调试；公司利用较稳定的化合物半导体材料进行异质半导体材料对接生长，降低半导体材料在制程时暴露空气产生缺陷的概率，从根本上解决可靠性劣化问题。公司该项技术开发难度极高，提供了产品劣化解决方案，实现高速率激光器芯片的高可靠性，使得产品成功用于国内外大型通信设备商，并最终应用于中国移动、中国联通、中国电信等国内外知名运营商网络中。

#### 4) 非气密环境下光芯片设计与制造技术，实现客户拓展至数据中心市场

数据中心的应用场景中，客户持续降低成本的需求，促使光模块厂商采用非气密设计。该设计方案下，光芯片易受到水和氧气侵蚀，导致性能失效，因此，对光芯片高温高湿耐受能力要求极高。非气密环境下光芯片设计与制造技术开发难点在于高温高湿环境失效机理研究、钝化膜材料选择、集成工艺等。

公司非气密应用芯片结构技术完成以下技术突破：①抵抗高温、高湿的光学镀膜材料和设计方案；②多种材料的实验与理论验证；③激光器芯片的高温高湿环境模拟与测试系统；④多层光学膜与钝化膜的设计与集成制造。公司凭借该项技术，实现高速激光器芯片在高温、高湿环境下的长期可靠工作，成功实现向大型数据中心客户的批量供货，将产品的应用场景延伸至数据中心。

#### 5) 相移光栅技术，实现非周期光栅制作

光通信要求光信号在传输过程中不失真，因此激光器芯片的信噪比指标非常重要。信噪比代表主信号与背景噪声的比值，信噪比越大代表主信号占优势，能顺利将信息传递而不受噪声干扰。相移光栅技术是改善激光器芯片信噪比的重要技术，相移光栅具备优异的单模光输出性能（光的单色性、光的纯度），能够提升主信号的比值，减小噪声的影响。该技术近年来被大量应用于高端高速光芯片，已成为行业中高度认可的制造高速激光器芯片必须技术之一。传统的光栅技术通过全息系统实现，但仅能够制作等周期间距的光栅，无法制作特殊非等周期的光栅结构。相移光栅技术的开发难点在于光栅相移量的理论设计非常繁杂，涉及光和电的综合知识，此外搭建相移光栅制作系统需花费大量的开发与资金成本。

公司相移光栅技术完成以下难点开发：①建立理论模型，进行高度专业化仿真，完成 10G/25G/50G 芯片光栅设计；②电子束光栅设备的投资与操作技术开发；③相移光栅工艺条件开

发验证；实现制作特殊相移光栅技术。公司将该技术成功应用于所有激光器芯片中，大幅提升了产品良率与性能指标。

#### 6) 大功率激光器芯片技术，开发下一代高速光模块用大功率激光器芯片

高速数据中心市场中，400G、800G 及更高速率光模块代表行业最先进的技术，其要求使用的激光器芯片直调速率达到 50G 或 100G，已逼近直调激光器芯片设计与制作的极限。硅光子集成技术成为 400G、800G 及更高速率光模块的解决方案，其要求激光器芯片发射光源耦合到硅基材料的波导中，但存在不同材料间光源的耦合效率低、光传输损耗较大的问题。大功率激光器芯片技术能够实现产品的高光功率输出，弥补光传输损耗问题，其开发难点在于有源区的量子阱设计、外延生长技术及芯片谐振腔几何结构的设计等。

公司大功率激光器芯片技术完成以下难点开发：①结构设计理论与仿真；②晶圆外延工艺和光波导设计；③光栅设计与制造；④大功率芯片测试与可靠性评估系统。公司凭借该项技术，在保证产品可靠性的同时，解决光功率在高温下饱和的问题，成功实现 25/50/70mW 大功率激光器新片的开发。目前，仅海外少数头部光芯片厂商能够提供相关产品，公司将该技术应用于大功率激光器芯片的开发，为行业内下一代高速光模块的新兴技术提供稳定与高性能的激光器芯片。

#### 7) 小发散角技术，降低封装成本并减少进口依赖

光通信系统中，激光器芯片发射出的光信号需耦合到光纤中，才能真正用于通信传输，因此芯片发光耦合到光纤的效率为下游模块厂商关注的重点。为提升耦合效率，传统耦合方案中下游模块厂商常采用昂贵的进口耦合透镜，与激光器芯片进行光模块的封装生产。小发散角技术可以整形激光器芯片发射的光斑，使得芯片输出的光信号更易耦合至光纤中，从而使得模块厂商采用国产普通耦合透镜，就可封装出高性能的产品，有效提升了耦合效率，降低了生产成本。

公司小发散角技术完成以下难点开发：①光斑转换器（SSC）光波导设计与仿真；②光斑转换器光波导工艺制作与开发。公司凭借该技术，以光在波导的传输行为理论为基础，开发出有源区以外的光斑转换器结构制作技术，在不牺牲芯片性能前提下实现小发散角的功能。公司将该技术应用于各类激光器芯片中，在同类产品实现了差异化竞争，并降低模块厂商对进口组件的依赖，有助于解决大规模光网络部署的供应链安全及成本问题。

#### 8) 抗反射技术，降低封装成本并减少进口依赖

光信号在光通信系统传递过程中，如遇到不同段光纤之间的接口或连结器件，容易形成光反射并沿光纤返回激光器芯片，产生相干效应，引起同调性下降、光路信号噪音崩溃等问题，影响激光器芯片的性能。传统解决方案为在光模块中的激光器与光纤接口间额外增加光隔离器，过滤反射光并仅让正向传输的光信号通过，避免反射光对激光器芯片的影响。光隔离器的核心器件常采用进口的法拉第旋光片，增加了光模块的尺寸及封装厂的封装难度和成本，也形成了对进口组件的依赖。

公司抗反射技术完成以下技术突破：①抗反射光损耗波导设计与仿真；②反射光损耗波导外延工艺制作与开发；③芯片级反射光测评系统搭建与开发。公司凭借该技术，成功开发出有源区出光端集成反射光损耗波导结构制作技术，将隔离器功能集成于芯片结构中，实现激光器芯片对系统造成的反射光不再敏感。下游模块厂商在使用公司这类芯片进行模块生产时，可以减少使用昂贵的进口隔离器，降低了封装成本，以及对进口器件的依赖。

#### 9) 掩埋型激光器芯片制造平台，实现高电光转化效率产品的制造

光纤接入应用的大功率 2.5G 激光器芯片、数据中心应用的大功率激光器芯片，均要求激光器芯片的高光功率、低电功耗，掩埋型结构的激光器芯片相较于脊波导型激光器芯片具有更高电光转化效率。掩埋型结构开发难点在于晶圆外延与晶圆刻蚀的工艺技术开发，需开发者具备成熟与高精度的制造工艺水平。

公司经过多年生产经验积累及工艺打磨，开发了掩埋型激光器芯片制造平台，积累的主要技术及生产工艺包括：①晶圆的量子阱外延技术；②晶圆的电流阻挡层外延技术；③晶圆的台阶刻蚀技术；④晶圆的低缺陷多次外延技术；⑤完整的可靠性验证与测试。公司凭借此平台制造的大



功率 2.5G 激光器芯片是公司的主要产品之一，采用该平台成功开发的 70mW 大功率激光器芯片也将成为应对满足未来硅光趋势的产品。

#### 10) 脊波导型激光器芯片制造平台，实现高速率产品的制造

目前 10G、25G 以及更高速激光器芯片通常采用的是脊波导结构。公司通过技术人员的研发、核心生产人员培训及生产经验积累，解决脊波导结构制造过程中的设计、工艺与生产等技术和工程问题，实现了高速率芯片的量产，也为更高速率产品的研发奠定了基础。脊波导型结构开发难点在于需精确控制脊波导尺寸，尺寸控制不佳会降低电注入效率与产品高速性能。

公司经过多年生产经验积累及工艺打磨，开发了脊波导型激光器芯片制造平台，积累的主要技术及生产工艺包括：①高精度电子束光栅曝光系统的生产工艺；②高精度低缺陷脊波导刻蚀工艺；③针对不同应用的异质结波导技术；④脊波导激光器芯片的可靠性与高频验证体系。公司凭借该技术，开发了低缺陷的脊波导型激光器芯片结构，实现 10G、25G 激光器芯片的高性能指标、高可靠性及批量出货。

#### 11) 集成式光芯片高可靠性技术，实现集成式光芯片各区的可靠性要求

集成式光芯片通过将不同功能局域进行集成，可在单一光芯片上展现更强的性能，此类集成芯片形成量产的前提必须保证分区集成光芯片上各区域的可靠性，确保集成式光芯片的使用寿命，而集成式光芯片中不同功能区域可能为不同的外延材料、组份、结构等所组成，因此要兼顾集成芯片中不同区域的可靠性能力具备相当的难度，公司经过多年不同材料、结构的生产经验积累及工艺打磨，熟悉不同材料、结构在可靠性方面的技术难点，因此结合相关设计开发经验于集成式光芯片上，从设计开发之初，考量分区的结构材料、组份、应力、掺杂、几何结构、光电转换、热分布等差异化的区域特性，在保证芯片可靠性的大前提下，进行性能设计开发，使集成式光芯片能同时实现高可靠性与多功能性能的绝对优势。

此类技术应用于所有集成式光芯片，场景包含数据中心与 AI 计算领域的高速光模块、长距离接入网等场景，由于集成式光芯片的应用场景广，具备此类集成式产品的高可靠性技术力已成为行业中的竞争优势。

#### 12) 大功率激光器高可靠性技术，实现大功率光芯片严苛操作场景下的可靠性要求

硅光子集成技术成为 400G、800G 及更高速率光模块的解决方案，而硅光子集成技术中需求的大功率激光器芯片能够实现高光功率输出，弥补硅光子集成技术光传输损耗问题，但是此类激光器长期在大电流输入与高光功率输出操作下，承受相对于一般激光器更大的输入输出能耗，因此在产品的可靠性设计方面有较高的开发门槛。

公司在材料科学与产品可靠性工程的大量研发投入，已针对此类高应力操作场景进行专项开发多年，从专项开发所需的设备、软件、工艺能力、材料知识、专家人才等方面着手，完成了大功率光芯片的可靠性专项能力的提升，可用于大功率光输出激光器的可靠性需求。

#### 13) 光放大器集成芯片制造平台，光放大器集成于光芯片上，实现长距离场景、高分光比场景下的应用需求

光放大器在光通信系统链路中，能提供中继光放大的功效，用以解决系统链路中光损耗造成的光功率不足问题，将此光放大器直接集成于激光器发射端，或是集成于光接收器端，非常有利于降低链路成本，因此开发光放大器集成芯片制造平台，已成为集成芯片技术中，非常具备竞争力的技术平台，例如：现有的高速 EML 激光器集成光放大器后，能同时具备高速调制与大功率输出的优势。

此类技术平台开发难点在于外延能力的限制，分区集成的光芯片必须于每个区域各司其职，发光、高速调制、光放大这些功能的实现，需要有不同的分区结构与外延设计，这提升了外延与集成工艺的难度，公司已在上述分立的主动式光器件积累多年开发经验，具备相当的外延能力与工艺经验积累，逐步于近年实现光放大器集成芯片制造平台的开发。

长距离场景与高分光比场景下，都是需要大光功率的技术以减少链路上的损耗，光芯片加上了光放大器的集成能力，非常适用于应用在此类场景，由于适用面广、可降低链路成本，此技术平台已成为光芯片产品的核心竞争力之一。

#### 14) 高速激光器芯片的封装技术

高速激光器芯片的封装，不同于传统的单颗芯片封装，高速调制的芯片电路需要做信号匹配和抗干扰处理，一方面基板的设计非常重要，能有效降低反射等带来的损耗，其次，封装过程中，需要搭配多个电容、电阻等元器件，同时实现多芯片的贴装，保持一定的封装精度，在完成封装的同时，需要进行 COC 的老化、测试等环节，直至产出性能、可靠性均达标的成品。

公司可实现基板的自主设计开发，同时搭配先进的封装工艺设备，生产过程自动化，工艺过程可追溯，整个生产制造平台已经具备量产化经验，拥有批量交付能力。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计获得各类知识产权 46 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 15 项，商标 10 项，作品著作权 4 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	3	0	24	17
实用新型专利	0	0	15	15
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	1	0	15	14
合计	4	0	54	46

注：其他指“商标和作品著作权”。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	22,052,020.00	13,195,604.08	67.12
资本化研发投入			
研发投入合计	22,052,020.00	13,195,604.08	67.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	18.35	21.52	减少 3.17 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	/	/	/

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要系公司加大研发投入，报告期内研发人员薪酬、研发材料等投入较上年同期大幅增长所致。

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	工业级 50mW/70mW 大功率硅光激光器开发	6,900,000.00	836,528.47	3,702,355.68	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国内领先、国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
2	25GLWDM 激光器开发	11,520,000.00	1,155,510.63	10,843,537.43	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
3	2.5G 长距离传输、大功率工业级 DFB 激光器	9,900,000.00	11,609.37	7,666,967.50	批量出货	实现产业化	国际领先	接入网
4	25/28G 双速率数据中心 CWDMDFB 激光器	23,360,000.00	55,215.64	21,559,738.67	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
5	50GPAM4DFB 激光器开发	13,080,000.00	2,104,181.35	8,434,047.52	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国内领先，国际先进	数据中心
6	100G EML 激光器开发	38,700,000.00	10,818,161.45	27,429,800.20	客户导入阶段	实现产业化	国内领先，国际领先	数据中心、接入网
7	50G 及以下、100G 光芯片的可靠性机理研究	18,875,000.00	1,327,765.94	13,651,285.26	项目验收阶段	实现产业化	国际先进	所有光通讯领域
8	用于新一代 5G 基站的高速 DFB 芯片设计和制造技术	4,480,000.00	804,449.25	2,247,217.61	具备量产能力，良	实现产业化	国内领先，国际先进	5G 无线领域

					率优化阶段			
9	大功率 EML 光芯片的集成工艺开发	2,080,000.00	39,291.29	582,705.40	项目验收阶段	实现产业化	国内领先, 国际先进	数据中心、接入网
10	1550 波段车载激光雷达激光器芯片	1,424,000.00	349,099.65	876,706.02	客户导入阶段	实现产业化	国际领先	车载激光雷达领域
11	3 寸 DFB 激光器开发	2,600,000.00	320,322.17	2,410,013.12	批量验证阶段	实现产业化	国内领先, 国际先进	所有光通讯领域、车载激光雷达、气体探测
12	200G PAM4 EML 激光器开发	10,400,000.00	600,796.56	1,036,661.20	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	数据中心、接入网
13	工业级 100mW 大功率硅光激光器开发	5,200,000.00	1,761,456.99	2,098,198.65	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
14	50G PON EML 激光器开发	5,200,000.00	204,882.39	297,289.41	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	接入网
15	集成半导体光放大器的 50G 探测器芯片的设计与制造研究	2,427,000.00	894,897.21	1,636,223.36	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	接入网
16	10G 及以上抗反射	726,400.00	139,223.95	146,514.30	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	接入网, 传输网, 无线领域
17	25G LWDM EML 激光器开发	3,870,000.00	628,627.69	628,627.69	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	承载网
合计	/	160,742,400.00	22,052,020.00	105,247,889.02	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	103	77
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	19.00	13.77
研发人员薪酬合计	760.90	603.46
研发人员平均薪酬	7.39	7.84

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	5	4.85
硕士研究生	8	7.77
本科	66	64.08
专科及以下	24	23.30
合计	103	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	48	46.60
30-40岁(含30岁,不含40岁)	53	51.46
40-50岁(含40岁,不含50岁)	2	1.94
合计	103	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、技术积累与研发优势

公司是光芯片领域的高新技术企业。光芯片行业具有较高的技术壁垒，产品的迭代更新需要深厚的芯片设计经验和制造工艺经验，迭代过程中需要对芯片结构、材料特性、制造工艺、生产设备等开展大量创新性的工作，才能够保证良好的产品特性及可靠性。公司自成立以来一直致力于光芯片的研发、设计、生产与销售，自主打造晶圆生产线，购置配套专业生产设备，培养专业人才。经过长期研发投入积累一系列核心技术。同时，公司持续增加研发投入，在现有研发积累的基础上，通过扩大升级研发实验室、材料科学实验室，优化研发环境及引进一批先进的研发、生产、检测设备和专业技术人才，提升整体研发能力。以市场发展的趋势为导向，及时调整原产品迭代升级与新产品的技术预研方向，使产品持续跟随市场面向趋势。

在研发管理方面，公司将不断完善研发激励机制，对在产品的技术研发、参数改进、专利申请等方面做出贡献的技术研发人员均给予相应的奖励，激发技术研发人员的工作热情。公司建立了多层次的研发体系，培养了大批基础扎实、技术一流的芯片设计及制造的工程技术人员，同时不断吸纳高质量人才的加入，不断提升技术团队的自主创新能力和技术水平。

## 2、客户资源优势

公司的光芯片产品的特性、可靠性、批量供货能力经过了下游客户的长期验证，得到了客户的高度认可。公司已在市场上树立了质量可靠、服务完善的良好品牌形象。同时也在境内外市场开拓了众多的直接或间接优质客户。光芯片产品在下游客户的导入需经过较长的验证过程，率先

进入了国内外客户的供应体系，建立了较高的客户资源壁垒，为公司的持续发展建立了良好的市场基础。

### 3、产品结构优势

公司产品广泛应用于光纤接入、移动通信、数据中心、车载激光雷达等领域。下游不同场景、不同客户对光芯片产品的性能指标有诸多差异化需求。公司目前产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G 光芯片产品、CW 光源、车载激光雷达光源等产品，多元化的产品体系可以发掘更多市场需求，更好的满足客户需求，打开更广阔的市场空间。

### 4、人才团队优势

公司在光芯片领域的多年深耕，建立了高素质专业人才团队，积累了一批优秀的以研发人才、技术人才、管理人才为核心的团队成员。同时公司构建了一批高层次人才队伍，包括多名陕西省西安市高层次人才认定的国家级领军人才、地方级领军人才，西安市西咸新区认定的科研创新人才以及西安市认定的地区优秀人才和实用储备人才。

公司重视产学研结合，与本地高等学府建立合作，签订技术合作协议，推进芯片技术的深入研究。同时，公司特聘西安市多所知名高校教授进行专题讲座，为技术骨干员工打造技术交流平台，探讨学习，持续赋能，并不断提升个人专业知识能力，为公司的技术实力打下坚实基础。

### 5、生产制造优势

公司十年来积累了丰富的生产管理经验和较强的产品质量控制能力，并形成了一定的产业规模，在生产方面具有一定的技术先发优势与规模优势。公司生产设备已具备大功率激光器、DFB 激光器、EML 激光器等产品的生产制造能力，并且多数设备可以实现不同产品生产制造即时切换，实现互相备份，充分保证和响应客户的不同需求生产交付。在晶圆生产方面，公司通过工艺优化，不断提高单片产出数量，提升生产效率。在生产过程方面，公司加大信息化管理程度，更有效的监控生产过程的稳定性，防呆防错，并且实现生产过程的可追溯性，充分保证产品质量。总体来看，公司的产能规模、能力及效率将有望进一步提升，巩固公司市场地位及竞争能力。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

### 1、主要经营情况

2024年半年度公司实现营业收入 12,015.89 万元，同比上升 95.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,075.13 万元，同比下降 44.56%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 947.02 万元，同比上升 129.97%。

报告期内，公司的电信市场业务实现收入 10,966.64 万元，较上年同期上升 94.61%。主要系市场恢复，加之产品线进一步丰富，传统的 2.5G 和 10G DFB 订单需求回暖，同时 10G EML 产品进一步在客户侧推广，订单相较于去年同期大幅提升。公司的数据中心及其他业务实现收入 1,049.25 万元，较上年同期上升 111.27%。主要系部分传统数据中心市场订单需求有一定恢复，以及面向高速率模块的 CW 光源产品实现出货。在毛利率水平方面，公司产品收入仍以电信业务市场为主，中低速率产品的收入占比仍较高，随着价格竞争仍日益激烈，加之生产设施的投入和生产费用增加，从而造成了毛利率水平有所下降。

### 2、技术与研发情况

报告期内，公司持续加大研发投入，2024年半年度公司研发支出 2,205.20 万元，较去年同期增长 67.12%。公司加大了高速率光芯片及大功率光芯片等产品的相关技术和设备投入。光纤接入领域，进一步优化原有产品，并积极开展下一代 25G/50G PON 光纤网络 ONU 及 OLT 端光芯片产品的研发及测试工作。数据中心领域，由于人工智能技术的发展，极大的拉动了 100G PAM4 EML、CW 光源等高端芯片的需求，公司相关产品已经完成研发与设计定型，正在配合客户进行产品测试。报告期内，CW 产品在部分客户测试通过并开始批量交付。在更高速率的应用场景，公司初步完成 200G PAM4 EML 的性能研发及厂内测试，正持续优化中。在高速产品高频性能验证方面，通过高

端人才和设备的投入，公司着力加强高速基板的性能仿真、更高速的带宽、眼图测试系统，可以快速进行芯片级的性能评估验证，配合高速芯片的研发迭代。

### 3、人才建设情况

公司高度重视人才培养及建设，同时根据公司发展战略，人力资源部强化了优秀人才引进培育体系，拓展招聘渠道，并加强研发博硕人才引进。与本地知名院校进行深入合作，共建校外就业见习基地，为应届毕业生提供更多就业机会。

公司通过不断完善培训体系，引进高校资源，运用产学研相结合，培养了一批高素质、高专业、高竞争力的复合型人才。公司最大限度的发挥人力资源的潜质，人力资源部重点开展员工融入、干部管理、绩效评估、优化组织架构等工作，将员工发展与公司发展紧密结合。深化人才价值体现的竞争机制、激励机制、约束机制，稳定关键人才团队，鼓励人才持续创新，追求新突破，创造高绩效，为人才提供足够的能力展现平台，营造共事业同发展和留住人才的环境，确保公司人才队伍的稳定和壮大，为公司的长期稳定持续发展提供有力的保障。

### 4、生产制造方面

面向新的市场机遇，进一步加强高端产品的生产制造能力和产能准备。通过募投项目的实施，公司在晶圆环节进一步提升了晶圆制程生产效率，稳步扩大产能。公司开发高精度对边工艺，优化提升大尺寸晶圆外延生长，光刻及刻蚀工艺，金属工艺等一系列关键核心技术，提升晶圆单片产出数量，提高生产效率；采购高精度光刻设备，提升工艺控制能力，助力研发实现前沿产品的高精度控制需求。在芯片生产工艺方面，经过不断的实验和调试优化，进一步提升了面向DFB、EML、CW光源等产品的测试、封装、老化等批量生产制造能力，可快速响应客户的需求。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### （一）核心竞争力风险

#### 1、技术升级迭代的风险

随着全球光通信技术的不断发展，技术革新及产品升级迭代加速，应用领域不断拓展已成为行业发展趋势。光芯片公司也需要紧跟光通信产业的发展趋势，不断进行光芯片设计优化及生产工艺改进，以技术先进且富有竞争力的产品满足通信系统及光模块产品日益提升的对速率、集成度等方面的要求。未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，将导致公司的产品研发能力和生产工艺要求不能适应客户与时俱进的迭代需要，逐渐丧失市场竞争力，对公司未来经营业绩造成不利影响。

#### 2、新产品研发及商业化失败风险

公司的主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，需集聚设计、研发、生产等公司多部门的技术人员相互配合，同时试制的激光器芯片产品还需要经过下游客户的严格认证，因此新产品研发及商业化具有投入大、周期长、风险高的特点。未来公司研发的新产品若因成本高、可靠性弱、性能达不到下游客户需求、无法大规模量产等因素，进而导致公司新产品无法顺利通过下游客户的认证或大批量出货，则将会对公司的经营业绩造成不利影响。目前公司主要高端产品中，CW光源70mW产品已经在部分客户通过测试。100G PAM4 EML光芯片目前正在客户端送样测试。200G PAM4 EML处于产品研发阶段，初步完成性能研发及厂内测试，正持续优化中。相关产品的研发进度、客户端测试进展、大规模量产的产能爬坡进度等存在不确定性。

#### 3、核心人才流失和技术泄密风险

光芯片行业涵盖设计、工艺等多个核心领域，光芯片制造不仅需要精通设计的技术人员，更需要经验丰富的生产工艺人员，因此公司需要不断引进和培养优秀的技术、工艺人才，并对核心员工实施股权激励，维持核心人才团队的稳定。随着市场需求的不断增长和行业竞争日益激烈，

如果公司不能持续加强核心人员的引进、培养、激励和保护力度，则未来可能出现核心人员流失和技术泄密，从而对公司的生产经营产生不利影响。

作为国内为数不多可以自主完成外延片设计开发与规模化生产的企业之一，产品复杂的工艺流程更需要优秀、专业、与公司共同发展的人才，公司一如继往的重视核心技术人才的引入留用、激励机制及个人发展的有效执行。产品的技术创新、稳定的生产经营离不开强大的专业技术团队，公司持续将员工及公司的发展紧密结合，稳定关键人才团队，规避核心技术人员的流失风险。

保护技术是保护公司的竞争力，公司对相关人员签订保密协议并定期进行培训教育，同时，通过对敏感信息访问权限制、文件发送渠道授权、技术文件加密、重要数据定期备份等加强网络安全管理。通过严格管理最大限度预防技术泄密，降低泄密风险。如技术人员违反保密规定将技术信息向外部泄露，可能会对公司的市场竞争力等带来不利影响。

## （二）经营风险

### 1、部分下游厂商与公司存在潜在竞争关系的风险

光芯片具有技术壁垒高、工艺流程复杂、产品种类繁多且升级迭代较快的特点，因而毛利率水平整体高于产业链下游厂商，并且光芯片在光模块成本中的占比很高。部分下游厂商如海信宽带、光迅科技等，出于成本控制、产业链延拓、供应链安全等方面的考虑，积极进行整合并研发自有芯片，部分产品一定程度上与公司存在潜在竞争关系。未来如果公司不能持续推出符合市场需求的高速率产品及具有差异化优势的中低速率产品，将可能造成公司订单数量的减少，并导致公司面临更加激烈的市场竞争。

### 2、产品质量控制风险

公司的激光器芯片产品生产工序较多，产品工艺较复杂，随着产品迭代加快，对公司的生产工艺以及员工的生产经验都提出更高的要求，公司对质量控制的难度相应加大。行业重要客户对产品的批次质量、稳定可靠性等均有严格要求，需要公司建立适宜、有效、充分的质量管理体系。随着公司业务规模的持续增长，产品持续进行升级和迭代，以及客户对产品品质要求的不断提高，不排除由于某些不可预见的因素导致产品出现瑕疵，若产品出现严重的缺陷或质量问题，公司声誉将会受到影响，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

### 3、毛利率波动及业绩可持续性风险

公司产品目前主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域，具有产品不断迭代升级的特点。随着市场竞争加剧，细分产品单价下降对公司的整体毛利率产生一定影响。报告期公司的综合毛利率为 33.42%，若公司未来产品价格持续下降，而公司未能采取有效措施，无法巩固产品的市场竞争力或在高端市场持续突破，未能契合市场需求率先推出新产品，则将会对公司的经营业绩造成不利影响，公司当前毛利率水平的可持续性也将受到影响。在下游应用领域方面，公司目前的收入结构中光纤接入领域占比仍较高，该市场以 2.5G 和 10G 速率产品为主，市场竞争较为激烈。而数据中心等高毛利产品领域中的产品收入占比仍相对较低。若上述收入结构未能改善，公司毛利率和业绩提升也将受到不利影响。同时公司在生产过程中还将面临人力成本、固定资产投资、能源成本等各方面因素影响，从而使得公司面临毛利率和经营业绩波动的风险。

## （三）财务风险

### 1、存货跌价风险

报告期内，虽然存货周转率同比有所改善，但公司的存货水平仍有小幅增加。若未来市场竞争加剧，公司主要产品的价格未来出现大幅下滑，而公司未能及时有效应对并做出相应调整，将出现较大存货跌价风险。此外，为了兼顾产能利用率水平，公司对于主力产品的备货量有所增加。未来若下游的技术和市场应用出现重大不利变化，市场需求大幅下滑或公司市场开拓不及预期，也将使得存货可变现净值低于成本，出现较大的存货跌价风险。

### 2、应收账款减值风险

报告期内，公司应收账款呈现上升趋势，主要系公司收入规模上升所致，同时，因市场环境竞争加剧，部分客户出现一定的逾期款项。虽然公司已采用有效的应对措施，但若宏观经济形势、行业市场波动、客户财务状况或资信情况发生重大不利变化，或公司应收账款管理不当，公司可能面临应收账款存在无法收回并相应计提坏账的风险。

## （四）行业风险



公司产品主要应用于光通信领域，而光芯片行业作为光通信产业链的上游，其需求易受下游电信市场及数据中心市场发展态势的影响。如果未来下游市场需求不及预期，出现需求大幅减弱甚至持续低迷的不利情形，将导致公司未来经营业绩存在波动的风险。未来若数据中心市场发展不及预期、国产化替代进程受阻、数据中心领域产品迭代速度加快或行业竞争加剧，公司在数据中心市场的销售收入将受到较大影响。

#### (五) 宏观环境风险

近年来，国际贸易摩擦特别是中美贸易摩擦不断，部分国家通过贸易保护等手段，试图制约我国半导体产业的快速发展。衬底是公司生产激光器芯片产品的主要原材料之一，但目前大规格、高品质衬底基本为境外厂商垄断。虽然公司从国内采购的衬底比重逐渐提高，但是来自境外厂商的衬底仍然占有一定的比重。此外，公司生产激光器芯片产品所需的部分设备亦来自境外厂商。国际局势瞬息万变，一旦因国际贸易摩擦进一步加剧，导致部分供应商未能及时甚至无法供货或提供设备，公司的正常生产经营将受到重大不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 12,015.89 万元，较去年同期增加 95.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,075.13 万元，较去年同期下降 44.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 947.02 万元，较去年同期增加 129.97%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	120,158,866.69	61,319,058.10	95.96
营业成本	80,005,950.24	37,401,131.77	113.91
销售费用	3,885,231.94	3,016,023.78	28.82
管理费用	11,463,016.13	12,726,828.90	-9.93
财务费用	-10,002,418.34	-9,652,295.47	不适用
研发费用	22,052,020.00	13,195,604.08	67.12
经营活动产生的现金流量净额	12,847,234.35	-28,618,685.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-259,642,987.73	-274,076,604.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-36,677,341.77	-26,135,626.66	不适用
其他收益	-444,932.04	12,333,578.57	-103.61
投资收益	861,742.51	2,564,482.19	-66.40
公允价值变动收益	554,972.61	3,047,516.70	-81.79
资产减值损失	-3,971,356.93	-1,430,069.57	不适用
资产处置收益	8,481.94	23,479.17	-63.87
营业外支出	500,585.00	763.78	65,440.47

营业收入变动原因说明：本报告期营业收入同比上升 95.96%，主要系光芯片行业较 2023 年半年度有一定恢复，虽然中低速率产品市场竞争压力仍较大，但随着产品线进一步丰富，总体收入同比有所增加。

营业成本变动原因说明：主要系本报告期营业收入上升、销售产品结构变动以及固定生产费用投入增加等因素所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期广告宣传费、咨询费、差旅费及业务招待费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期股份支付费用下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期公司为应对中低速率产品市场竞争加剧，公司持续加大 EML、硅光等高附加值产品的研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收入增加，客户回款同比上升，从而导致现金流入同比有所上升。此外，购买商品、支付职工薪酬及支付以前年度递延税费减少，导致

现金流出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司利用自有资金及募集资金进行现金管理购买结构性存款，以及支付工程及设备款同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司回购股份，以及本期期权激励份额较小致使吸收投资收到的现金同比减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期收到的政府补助较少及退回政府补助所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期理财收益减少及股权投资收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期理财收益减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系计提存货减值所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系处置固定资产所致。

营业外支出变动原因说明：主要系捐赠所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：万元

科目	本期金额	上年同期数	形成原因	是否具有可持续性
其他收益	-44.49	1,233.36	主要系本期收到的政府补助较少及退回政府补助所致	否
资产减值损失	-397.14	-143.01	计提存货减值损失	否

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,052,009,084.68	48.23	1,343,508,714.16	60.07	-21.70	主要系日常经营及募投资项目支出
应收款项	123,649,189.75	5.67	99,735,740.01	4.46	23.98	主要是收入增长和部分客户回款有所滞后所致
存货	147,815,027.31	6.78	140,819,009.30	6.30	4.97	主要系公司产能增加的情况下产出规模大于销售增长所致；
长期股权投资	28,978,448.95	1.33	30,001,648.89	1.34	-3.41	主要系投资收益变动所

						致
固定资产	499,735,519.03	22.91	444,923,481.68	19.89	12.32	主要系在建工程转固所致
在建工程	62,828,800.20	2.88	106,863,727.56	4.78	-41.21	主要系在建工程转固所致
使用权资产	4,832,633.21	0.22	1,854,711.18	0.08	160.56	主要系租赁厂房所致
合同负债	1,539,944.82	0.07	2,097,524.75	0.09	-26.58	主要系收入确认,预收货款减少所致
租赁负债	3,820,038.15	0.18	980,231.83	0.04	289.71	主要系租赁厂房所致
交易性金融资产	140,183,123.29	6.43				主要系购买结构性存款所致
应收票据	12,813,751.57	0.59	5,154,380.15	0.23	148.60	主要系收到商业承兑汇票增加所致
应收款项融资	3,917,185.14	0.18	19,408,210.88	0.87	-79.82	主要系期末银行承兑汇票减少所致
一年内的非流动资产	26,108.73	0.001	72,047.68	0.003	-63.76	主要系摊销所致
其他流动资产	64,301,149.27	2.95	18,611,399.70	0.83	245.49	主要系购买大额可转让存单所致
其他非流动资产	19,729,815.98	0.90	4,707,187.00	0.21	319.14	主要系预付设备款增加所致
应付账款	51,446,923.25	2.36	84,284,175.41	3.77	-38.96	主要系材料及工程设备款减少所致
其他流动负债	2,531,482.14	0.12	183,916.16	0.01	1,276.43	主要系已背书未到期的商业承兑汇票增加所致
递延所得税负债	3,014,040.63	0.14	4,515,691.42	0.20	-33.25	主要系应纳税暂时性差异减少所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 1,787,294.25（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.08%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	2,531,482.14	已背书未到期
合计	2,531,482.14	

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
交易性金融 资产		554,972.61			690,000,000.00	550,371,849.32		140,183,123.29
应收款项融 资	19,408,210.88						-15,491,025.74	3,917,185.14
合计	19,408,210.88	554,972.61			690,000,000.00	550,371,849.32	-15,491,025.74	144,100,308.43

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
北京观光源创业投资基金中心(有限合伙)	2023年11月	通过产业基金加强与产业链的协同,提升整体产业的竞争力和效率	120,000,000.00		30,000,000.00	有限合伙人	16.26	否	长期股权投资	否	股权投资	-1,023,199.94	-1,021,551.05
合计	/	/	120,000,000.00		30,000,000.00	/	16.26	/	/	/	/	-1,023,199.94	-1,021,551.05

其他说明

无

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
YUANJIETECHNOLOGY PTE. LTD.	无主导产品的多种商品的批发贸易（46900）；其他控股公司（64202）	30 万美元	100%	178.73	178.73	-	-32.81
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	30,000 万元	40%	18,194.61	18,194.61	-	-255.80

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 25 日	审议通过以下议案： 1、关于修订公司部分治理制度的议案 2、关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 3、关于购买董监高责任险的议案 4、关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案 5、关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案 6、关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案

2023 年 年度股 东大会	2024 年 5 月 21 日	www.sse.com. cn	2024 年 5 月 22 日	审议通过以下议案： 1、关于《公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 2、关于《公司 2023 年年度报告及其摘要》的议案 3、关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 4、关于《公司 2024 年度财务预算报告》的议案 5、关于《公司 2023 年年度利润分配方案》的议案 6、关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案 7、关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案 8、关于公司 2024 年度监事薪酬方案的议案 9、关于《公司 2023 年度监事会工作报告》的议案
----------------------	-----------------------	--------------------	-----------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
潘彦廷	董事	离任
王永惠	董事	离任
杨斌	董事	离任
邓元明	独立董事	离任
林艳艳	监事	离任
张海	独立董事	选举
赵新爱	监事	选举
程硕	董事	选举
	副总经理	聘任
陈振华	副总经理	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 24 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。通过累积投票制方式选举 ZHANG XINGANG 先生、张欣颖女士、秦卫星先生、程硕先生为非独立董事，选举张海先生、王鲁平先生、李志强先生为独立董事，选举赵新爱女士、袁博先生为公司第二届监事会非职工代表监事。同日，召开职工代表大会选举耿雪女士为第二届监事会职工代表监事。换届选举完成后，潘彦廷先生、杨斌先生、王永惠女士不再担任公司董事，邓元明先生不再担任公司独立董事，林艳艳女士不再担任公司监事。

公司于 2024 年 1 月 24 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任 ZHANG XINGANG 先生为公司总经理；潘彦廷先生为公司副总经理；陈文君先生为公司副总经理；程硕先生为公司副总经理、董事会秘书；陈振华先生为公司副总经理、财务总监。



具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于完成董事会、监事会换届选举暨聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2024-011）。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 1 月 8 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。	详见公司于 2024 年 1 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2024-004）、《陕西源杰半导体科技股份有限公司关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告》（公告编号：2024-003）、《陕西源杰半导体科技股份有限公司关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》（公告编号：2024-005）
2024 年 3 月 14 日，公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。	详见公司于 2024 年 3 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-022）

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	67.21

环保投资项目：环境监测费、废水处理原材料（硫酸、氢氧化钠等）、在线仪器的标定费用、危废处置费、废气处理设施耗材（活性炭、氢氧化钠、次氯酸钠、磷酸）

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

适用  不适用

公司按照《固定污染源排污许可分类管理名录》均不属于重点排污单位，生产经营活动中涉及的废气、废液、固体废物按照规范要求进行处理，报告期内未受到相关政府部门行政处罚以及外部单位或个人的投诉。

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

公司在生产经营过程中落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《排污许可管理条例》《排污许可管理办法》等规定，报告期内未发生突发环境事故，未受到相关政府部门行政处罚以及外部单位或个人的投诉。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

公司生产经营过程中产生的废弃物和排放物主要有：

生产工艺过程产生的废气（有机废气、一般酸性废气）、废水（一般酸碱废水、生活污水等）、噪声、一般固废（废纸箱）以及危险废弃物（有机废液、废酸、沾染物、包装物等）。公司产生的危险废弃物和一般固体废物均委托给有资质的第三方公司进行处置。公司根据废弃物与污染物排放的相关法律法规，对废弃物与污染物进行了有效的控制。公司定期聘请专业第三方机构进行检测，并出具环境监测报告。具体分类及处理措施见下表：

类别	主要污染物	处理措施	监测结果
废气	非甲烷总烃、氮氧化物、颗粒物、氟化氢、二氧化硫	通过 Scrubber 处理器、淋洗塔、活性炭吸附等装置进行废气处理，处理完成后达标排放	监测结果合格
废水	悬浮物、氨氮、总磷、总砷、化学需氧量、氟化物等	废水经厂内综合污水处理设施处理达标后排入城镇污水处理厂	监测结果合格
噪声	设备噪声	选取低噪声设备，通过减震隔声等措施降低噪声	监测结果合格
固体废物	危险废物：有机废液、废酸、感光材料废物、表面处理废物、包装物、沾染物等 一般固废：废纸箱	危险废物密封收集，委托给有资质的第三方处置公司；废纸箱交由废品回收公司回收	/

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司制定了《固体废物管理制度》《废气处理设施管理制度》《废水站管理制度》《噪声控制管理制度》《排污许可管理制度》《生活垃圾分类暂存管理制度》《化粪池清掏管理制度》等相关环保管理制度并在日常生产过程中贯彻执行，确保各类环保处理设备正常运行，生产过程产生的各类污染物得到有效处理；与各部门签订年度环保管理目标责任书，明确各部门环保责任；同时制定了《突发环境事件应急预案》，根据应急预案内容要求，定期组织员工开展突发环境事件的应急演练，提高职工突发环境事件的应急能力，确保公司日常环保管理工作有序开展。

公司还委托第三方专业环境检测机构，定期对公司各个排放口进行监测，及时掌握污染物排放情况；目前，公司各类污染物的排放情况均符合环保排放要求，未发生过破坏生态、污染环境的事件。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	节水、节电

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要采取的措施如下：

- 1、公司积极推进节能减排措施，优化生产工艺，选择低耗能设备等方式降低能源消耗，创建节能环保的绿色办公环境。
- 2、公司为支持绿色低碳发展，公司在报告期内参与招商银行单位绿色存款计划，将公司存款用于支持绿色产业“太阳能发电项目”、“风力发电项目”中，助力构建绿色可持续发展。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG, 及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生	备注 1	2021年12月20日	是	自上市交易之日起36个月和离职后6个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	发行人控股股东、实际控制人的一致行动人欣芯聚源	备注 2	2021年12月20日	是	自上市交易之日起36个月	是	不适用	不适用
	股份限售	直接或间接持有发行人股份的杨斌、王永惠、潘彦廷	备注 3	2021年12月20日	是	自上市交易之日起12个月和离职后6个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有发行人股份的核心技术人员王兴	备注 4	2021年12月20日	是	自上市交易之日起12个月和离职后6个月内	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生、欣芯聚源	备注 5	2021年12月20日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
	其他	董事（非独立董事）、高级管理人员	备注 6	2021年12月20日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用

其他	公司	备注 7	2021年12月20日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 8	2021年12月20日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 9	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 10	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 11	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 12	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	全体董事、高级管理人员	备注 13	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 14	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 15	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 16	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	董事、监事和高级管理人员	备注 17	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人,董事、监事、高级管理人员、以及单独或合计持有发行人 5%以上股份的股东	备注 18	2021年12月20日	是	不再为公司关联方之日止	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG,及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生	备注 19	2021年12月20日	是	直至不再为公司控股股东、实际控制人或其一致	是	不适用	不适用

						行动人之日止			
解决同业竞争	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的一致行动人欣芯聚源	备注 20	2021年12月20日	是	直至不再为公司控股股东、实际控制人的一致行动人之日止	是	不适用	不适用	
其他	公司	备注 21	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	备注 22	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	机构股东（宁波创泽云、汉京西成、瞪羚金石、哈勃投资、先导光电、国投创投、青岛金石、瑞衡创盈、国开基金、中创汇盈、贝斯泰电子、欣芯聚源、工大科创、嘉兴景泽、中信投资、国开科创、远景亿城、平潭立涌、广发乾和、超越摩尔、源华创投、成都蕊扬）	备注 23	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	自然人股东（秦燕生、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、李永飞、冯华伟）	备注 24	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用	

**备注 1:****控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG，及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生的承诺：**

一、自发行人股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行前股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。

二、自发行人股票上市后六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市的发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者发行人股票上市后6个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交

易日)收盘价低于本次发行上市的发行价,则本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

三、本人所持发行人股份锁定期届满后,如本人担任发行人董事、监事或高级管理人员的,在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的25%,所持股份总数不超过1,000股的除外;自本人离职之日起六个月内,不转让本人所直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人股份;本人在任期届满前离职的,在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内将继续遵守前述限制。

四、本人在所持发行人股份锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于本次发行上市的发行价。每年累计减持的股份比例按照届时有效的法律法规确定。

五、若发行人因重大违法情形触及退市标准的,本人自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前不减持发行人股份。

六、在前述承诺的股份锁定期届满后,本人减持发行人首发前股份时将明确并披露发行人的控制权安排,保证发行人持续稳定经营。

七、本人将严格遵守上述关于股份锁定及减持的相关承诺,且不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行;本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的,将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件及《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

八、如本人未遵守上述承诺,对发行人造成任何损失的,本人同意依法承担相应责任。”

#### **备注 2:**

##### **发行人控股股东、实际控制人的一致行动人欣芯聚源的承诺:**

“一、自发行人股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行前股份,也不得提议由发行人回购该部分股份。

二、自发行人股票上市后六个月内,如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市的发行价(指发行人首次公开发行股票的发价价格,如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理,下同),或者发行人股票上市后6个月期末(如该日不是交易日,则该日后第一个交易日)收盘价低于本次发行上市的发行价,则本企业直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

三、本企业在所持发行人股份锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于本次发行上市的发行价。每年累计减持的股份比例按照届时有效的法律法规确定。

四、若发行人因重大违法情形触及退市标准的,本企业自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前不减持发行人股份。

五、在前述承诺的股份锁定期届满后,本企业减持发行人首发前股份时将明确并披露发行人的控制权安排,保证发行人持续稳定经营。

六、本企业将严格遵守上述关于股份锁定及减持的相关承诺,本企业持股锁定期届满后拟减持发行人股份的,将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件和《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

七、如本企业未遵守上述承诺,对发行人造成任何损失的,本企业同意依法承担相应责任。”

#### **备注 3:**

##### **直接或间接持有发行人股份的杨斌、王永惠、潘彦廷的承诺:**

“一、自发行人股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内,本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的首发前发行人股份,也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致其持有的发行人股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。

二、自发行人股票上市后六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行上市的发行价（指发行人首公开发行股票的发价价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行上市的发行价，则本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

三、如本人为发行人核心技术人员的，自本人所持发行人股份锁定期届满之日起 4 年内，本人每年转让的股份不得超过本人直接和间接持有的本次发行上市时发行人股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

四、本人所持发行人股份锁定期届满后，本人在发行人担任董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，所持股份总数不超过 1,000 股的除外；自本人离职之日起六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内将继续遵守前述限制。

五、本人在所持发行人股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内减持的，减持价格不高于本次发行上市的发行价。

六、若发行人因重大违法情形触及退市标准的，本人自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判做出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前不减持发行人股份。

七、本人将严格遵守上述关于股份锁定及减持的相关承诺，且不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件及《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

八、如本人未遵守上述承诺，对发行人造成任何损失的，本人同意依法承担相应责任。”

#### **备注 4:**

##### **间接持有发行人股份的核心技术人员王兴承诺:**

“一、自发行人股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内和离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的首次公开发行前发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

二、自本人所持发行人股份锁定期届满之日起 4 年内，本人每年转让的股份不得超过本人间接持有的本次发行上市时发行人股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

三、本人将严格遵守上述关于股份锁定的相关承诺，且不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的，将严格遵守《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件及《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

四、如本人未遵守上述承诺，对发行人造成任何损失的，本人同意依法承担相应责任。”

#### **备注 5:**

##### **控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生、欣芯聚源的承诺:**

“一、已了解并知悉《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的全部内容。

二、愿意遵守和执行《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的内容并承担相应的法律责任。

三、在发行人就回购股份事宜召开的股东大会或董事会上，对发行人承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如有）。”

#### **备注 6:**

##### **董事（非独立董事）、高级管理人员的承诺:**

“一、已了解并知悉《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的全部内容；



二、愿意遵守和执行《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的内容并承担相应的法律责任；

三、在发行人就回购股份事宜召开的董事会上，对发行人承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如为董事）。”

**备注 7:**

**公司的承诺:**

“一、当《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》中约定的触发条件成就时，发行人将按照《关于稳定股价的承诺》履行回购发行人股份的义务。

二、如证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人存在欺诈发行行为的，则发行人承诺将依法按照《关于欺诈发行上市的股份购回承诺》从投资者手中购回本次公开发行的全部新股。

三、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则发行人承诺将按照《关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺》依法回购本次公开发行的全部新股。

四、以上为发行人关于股份回购和股份购回的措施和承诺，如发行人未能依照上述承诺履行义务的，发行人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。”

**备注 8:**

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:**

“一、当《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》中约定的触发条件成就时，本人将按照《关于稳定股价的承诺》促使发行人履行回购发行人股份的义务。

二、如中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或其他有权部门认定发行人存在欺诈发行行为的，则本人承诺将依法按照《关于欺诈发行上市的股份购回承诺》从投资者手中购回本次公开发行的全部新股。

三、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将按照《关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺》促使发行人依法回购或由本人依法回购本次公开发行的全部新股。

四、以上为本人关于股份回购和股份购回的措施和承诺，如本人未能依照上述承诺履行义务的，本人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。”

**备注 9:**

**公司的承诺:**

“发行人本次发行上市不存在不符合发行条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所或司法机关等有权部门认定发行人存在欺诈发行行为的，发行人将在该等违法事实被中国证监会、上海证券交易所或司法机关等有权部门最终认定之日起五个工作日内启动股份回购程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。股票回购根据相关法律法规规定的程序实施，回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于本次发行上市的公司股票发行价。如果发行人上市后因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整。

如发行人未履行相关承诺事项，发行人将及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；发行人将在有关监管部门要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。”

**备注 10:**

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:**

“发行人本次发行上市不存在不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所或司法机关等有权部门认定发行人存在欺诈发行行为的，本人将在该等违法事实被中国证监会、上海证券交易所或司法机关等有权部门最终认定之日起五个工作日内启动股票回购程序，购回公司本次公开发行

的全部新股。股票购回根据相关法律法规规定的程序实施，购回价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于本次发行上市的公司股票发行价，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

如本人未履行相关承诺事项，本人将及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；本人将在有关监管部门要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。”

#### **备注 11:**

##### **公司的承诺:**

“本次募集资金到位后，预计公司每股收益（包括扣除非经常性损益后的每股收益和稀释后每股收益）受股本摊薄影响，相对上年度每股收益呈下降趋势。在后续运营中，公司拟采取以下具体措施，以应对本次发行摊薄即期回报。

##### **一、积极提高公司竞争力，加强市场开拓**

公司将不断加大研发投入，加强技术创新，完善管理制度及运行机制，积极研发新产品。同时，公司将不断增强市场开拓能力和快速响应能力，进一步提升公司品牌影响力及主要产品的市场占有率。

##### **二、加强内部控制，提升经营效率**

公司将进一步加强企业经营管理和内部控制，完善内控体系、制度建设，提高资金使用效率，节省公司的费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率和盈利能力。

##### **三、建立持续、稳定的利润分配政策，强化对股东的回报措施**

公司根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定和要求，在公司依照科创板相关业务规则制订的《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程（草案）》中明确规定利润分配政策的具体内容及分配条件，以及利润分配政策调整的决策程序和机制。公司已制定了上市后三年股东分红回报的具体计划，将按照上述规定和计划实施持续、稳定、科学的利润分配政策，以实现股东的合理回报，保护投资者的合法权益。

##### **四、积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理**

本次发行募集资金投资项目经过公司充分论证，符合行业发展趋势及公司发展规划。在募集资金到位前，对于部分募集资金投资项目，公司将以自有资金先行投入建设，同时，公司将加快推进募集资金投资项目的建设，以争取尽早实现预期效益。

公司制订了《陕西源杰半导体科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和公司《陕西源杰半导体科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐人对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。”

#### **备注 12:**

##### **控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:**

“一、本人将忠实、勤勉地履行作为控股股东的职责，维护发行人和全体股东的合法权益，不侵占发行人公司利益。

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

三、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

四、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

五、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使发行人董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

六、如果发行人拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使发行人拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

七、作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。”

**备注 13:**

**全体董事、高级管理人员的承诺:**

“一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。

二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

三、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

四、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使发行人董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

五、如果发行人拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使发行人拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

六、作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。”

**备注 14:**

**公司的承诺:**

“发行人在本次发行上市后将严格依照《中华人民共和国公司法》《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程（草案）》及《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》等法律、法规和其他规范性文件的规定及发行人公司治理制度的规定执行利润分配政策。如遇相关法律、法规和其他规范性文件修订的，发行人将及时根据该等修订调整公司利润分配政策并严格执行。

如发行人未能依照本承诺严格执行利润分配政策的，发行人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。”

**备注 15:**

**公司的承诺:**

“一、发行人承诺包括招股说明书在内的上市申请文件所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

二、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则发行人将依照相关法律、法规和其他规范性文件的规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门或其他有权部门认定的方式或金额确定。

三、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则发行人承诺将依法回购本次公开发行的全部新股。股票回购根据相关法律法规规定的程序实施，回购价格按照证券监督管理部门颁布的规范性文件依法确定，且不低于本次发行上市的公司股票发行价。如果发行人上市后因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整。

四、若法律、法规和其他规范性文件及证券监督管理部门或其他有权部门对发行人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，发行人自愿无条件地遵从该等规定。”

**备注 16:**

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:**

“一、本人承诺包括招股说明书在内的上市申请文件所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

二、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依照相关法律、法规和其他规范性文件的规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、

赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门或其他有权部门认定的方式或金额确定。

三、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人将促使发行人依法回购或由本人依法回购本次公开发行的全部新股。股票回购根据相关法律法规规定的程序实施，回购价格按照证券监督管理部门颁布的规范性文件依法确定，且不低于本次发行上市的公司股票发行价。如果发行人上市后因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整。

四、若法律、法规和其他规范性文件及证券监督管理部门或其他有权部门对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。”

**备注 17:**

**董事、监事和高级管理人员的承诺:**

“一、本人承诺包括招股说明书在内的上市申请文件所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

二、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依照相关法律、法规和其他规范性文件的规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门或其他有权部门认定的方式或金额确定。

三、若法律法规、规范性文件及证券监督管理部门或其他有权部门对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。”

**备注 18:**

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人，董事、监事、高级管理人员、以及单独或合计持有发行人 5%以上股份的股东承诺:**

“一、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业（不包括发行人及其控制的企业，下同）将尽可能避免与发行人及其控制的企业发生关联交易（自发行人领取薪酬或津贴的情况除外）。对于将来不可避免发生的关联交易事项，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控制的企业发生交易。

二、作为发行人关联方期间，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为发行人输送利益。如关联交易无法避免，本人/本企业保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件、交易所规则、发行人章程的规定履行交易审批程序及信息披露义务。

三、本人/本企业保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策以损害发行人及其他股东的合法权益。

四、2018 年 1 月 1 日至今，本人/本企业不存在占用发行人及其控制的企业资金，或采用借款、代偿债务、代垫款项等形式违规变相占用发行人及其控制的企业资金或资产的情况，也未要求发行人及其控制的企业为本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业提供担保。在持有发行人股份期间，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及发行人相关规章制度的规定，不以任何方式违规占用或使用发行人的资金和资产，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害发行人及其他股东利益的行为。

五、作为发行人关联方期间，本人/本企业将促使本人的近亲属及本人/本企业控制的企业按照同样的标准遵守上述承诺。

六、若违反上述承诺，本人/本企业将承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给发行人及其他股东造成的损失承担赔偿责任。

七、上述承诺自签署之日起生效，直至本人/本企业不再为发行人关联方之日止。”

**备注 19:**

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG，及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生的承诺:**

“一、截至本承诺签署日，本人目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动；本人控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务。

二、自本承诺函出具之日起，本人保证不从事与发行人生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或控制从事与发行人有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

三、如发行人进一步拓展其业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本人将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

四、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的企业遵守上述承诺。

五、如因本人未履行在本承诺中的承诺给发行人或其他股东造成损失的，本人将赔偿发行人或其他股东的实际损失。

六、上述承诺自签署之日起生效，直至本人不再为发行人控股股东、实际控制人或其一致行动人之日止。”

#### **备注 20:**

##### **控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的一致行动人欣芯聚源的承诺:**

“一、截至本承诺函签署日，本企业目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动；本企业控制的其他企业（如有）未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务。

二、自本承诺函出具之日起，本企业保证不从事与发行人生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或控制从事与发行人有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

三、如发行人进一步拓展其业务范围，本企业承诺将不与发行人拓展后业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本企业将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

四、如本企业控制其他企业，本企业将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

五、如因本企业未履行在本承诺函中的承诺给发行人或其他股东造成损失的，本企业将赔偿发行人或其他股东的实际损失。

六、上述承诺自签署之日起生效，直至本企业不再为发行人控股股东、实际控制人的一致行动人之日止。”

#### **备注 21:**

##### **公司的承诺:**

“鉴于陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“发行人”）在申请首次公开发行股票并上市过程中出具了一系列承诺（以下简称“相关承诺”），若非因不可抗力原因导致相关承诺未能完全履行、明确已无法履行或无法按期履行的，发行人将采取如下措施:

一、及时在股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上说明相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，发行人将继续履行该承诺。

三、若有关监管机关要求期限内予以整改或对本公司进行处罚的，发行人将依法予以整改或接受处罚。

四、如因发行人未能履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿，赔偿方式和金额依据发行人与投资者协商或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

五、如发行人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

#### 备注 22:

**控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺:**

“鉴于本人作为陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东、实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，在发行人申请首次公开发行股票并上市过程中出具了一系列承诺（以下简称“相关承诺”），为保护投资者特别是中小投资者的合法权益，根据证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的规定，若非因不可抗力原因导致相关承诺未能完全履行、明确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取如下措施：

一、立即告知发行人及发行人其它股东，并在证券监管机构指定的披露媒体上说明相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

二、若未能履行的承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

三、若有关监管机关要求期限内予以整改或对本人进行处罚的，本人将依法予以整改或接受处罚。

四、本人因违反相关承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失且经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法对发行人或投资者进行赔偿，赔偿方式和金额依据本人与投资者协商或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人直接或间接持有的发行人股份（如有）在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人薪酬、津贴或所获分配的现金红利（如有）用于承担前述赔偿责任。

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时的有关规定可以采取的其他措施。

七、本人保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

#### 备注 23:

**机构股东（宁波创泽云、汉京西成、瞪羚金石、哈勃投资、先导光电、国投创投、青岛金石、瑞衡创盈、国开基金、中创汇盈、贝斯泰电子、欣芯聚源、工大科创、嘉兴景泽、中信投资、国开科创、远景亿城、平潭立涌、广发乾和、超越摩尔、源华创投、成都蕊扬）的承诺:**

“鉴于本企业作为陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，在发行人申请首次公开发行股票并上市过程中出具了一系列承诺（以下简称“相关承诺”），为保护投资者特别是中小投资者的合法权益，根据证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的规定，若非因不可抗力原因导致相关承诺未能完全履行、明确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取如下措施：

一、立即告知发行人及发行人其它股东，并在证券监管机构指定的披露媒体上说明相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本企业将继续履行该承诺。

三、若有关监管机关要求期限内予以整改或对本企业进行处罚的，本企业将依法予以整改或接受处罚。

四、本企业因违反相关承诺因此给发行人或投资者造成损失且经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本企业应承担责任的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，赔偿方式和金额依据本企业与投资者协商或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

五、本企业在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

#### 备注 24:

**自然人股东（秦燕生、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、李永飞、冯华伟）的承诺:**

“鉴于本人作为陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，在发行人申请首次公开发行股票并上市过程中出具了一系列承诺（以下简称“相关承诺”），为保护投资者特别是中小投资者的合法权益，根据证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的规定，若非因不可抗力原因导致相关承诺未能完全履行、明确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取如下措施：

一、立即告知发行人及发行人其它股东，并在证券监管机构指定的披露媒体上说明相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

三、若有关监管机关要求期限内予以整改或对本人进行处罚的，本人将依法予以整改或接受处罚。

四、本人因违反相关承诺因此给发行人或投资者造成损失且经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，赔偿方式和金额依据本人与投资者协商或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人直接或间接持有的发行人股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让。

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2024年4月24日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于2024年度日常性关联交易预计的议案》，本次日常关联交易预计交易金额为162.70万元。具体内容详见公司于2024年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2024年度日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2024-029）。本报告期内关联交易情况详见“第十节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5.关联交易情况”。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行人股票	2022年12月16日	150,990.00	137,867.73	98,000.00	39,867.73	77,123.46	4,500.00	55.94	11.29	18,470.02	13.40	
合计	/	150,990.00	137,867.73	98,000.00	39,867.73	77,123.46	4,500.00	/	/	18,470.02	/	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

## 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	10G、25G 光芯片产线建设项目	生产建设	是	否	57,000.00	9,809.09	48,394.32	84.90	2024年12月	否	是	不适用	460.88	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	50G 光芯片产业化建设项目	生产建设	是	否	12,000.00	2,101.04	5,499.09	45.83	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	14,000.00	1,273.98	3,648.28	26.06	2026年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

首次公开发行股票	补充流动资金	运营管理	是	否	15,000.00	785.91	15,081.77	100.55	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	超募资金	其他	否	否	39,867.73	4,500.00	4,500.00	/	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	137,867.73	18,470.02	77,123.46	/	/	/	/	/	/	/	/	/

## 2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
回购公司股份	回购	4,500.00	4,500.00	100.00	
剩余超募资金	尚未使用	35,367.73			
合计	/	39,867.73	4,500.00	/	/

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年12月28日	80,000.00	2024年1月2日	2025年1月1日	48,510.10	否

## 其他说明

公司于2023年12月28日召开第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于继续使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币8亿元的超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），增加公司收益，保障公司股东利益，使用期限为公司第一届董事会第二十五次会议审议通过之后，自上一次授权期限到期日（2024年1月1日）起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

## 4、其他

□适用 √不适用

**十三、 其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)

一、有限售条件股份	25,048,120	29.52	623,070	-	-	475,700	1,098,770	26,146,890	30.59
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	358,791	0.42	-	-	-	475,700	475,700	834,491	0.98
3、其他内资持股	14,126,371	16.65	623,070	-	-	-	623,070	14,749,441	17.25
其中：境内非国有法人持股	1,260,000	1.49	-	-	-	-	-	1,260,000	1.47
境内自然人持股	12,866,371	15.17	623,070	-	-	-	623,070	13,489,441	15.78
4、外资持股	10,562,958	12.45	-	-	-	-	-	10,562,958	12.36
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	10,562,958	12.45	-	-	-	-	-	10,562,958	12.36
二、无限售条件流通股	59,790,480	70.48	-	-	-	475,700	-475,700	59,314,780	69.41
1、人民币普通股	59,790,480	70.48	-	-	-	475,700	-475,700	59,314,780	69.41
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	84,838,600	100.00	623,070	-	-	-	623,070	85,461,670	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2021 年度期权激励计划第二个行权期的行权，合计 623,070 股。新增股份于 2024 年 3 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由 84,838,600 股增加至 85,461,670 股。详见公司于 2024 年 3 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-022）。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021年股票期权激励计划第二个行权期行权激励对象(96人)	0	0	623,070	623,070	股票期权激励限售	2027年3月14日
合计	0	0	623,070	623,070	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,434
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
ZHANG XINGANG	0	10,562,958	12.36	10,562,958	10,562,958	无	0	境外 自然人
秦燕生	0	4,604,859	5.39	4,604,859	4,604,859	无	0	境内 自然人



秦卫星	0	4,478,859	5.24	4,478,859	4,478,859	无	0	境内自然人
苏州瑞璜股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	-282,896	3,943,081	4.61	0	0	无	0	其他
张欣颖	0	2,944,053	3.44	2,944,053	2,944,053	无	0	境内自然人
陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	0	2,367,225	2.77	0	0	无	0	其他
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	-1,827,196	2,349,200	2.75	0	0	无	0	境内非国有法人
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	2,205,756	2.58	0	0	无	0	其他
哈勃科技创业投资有限公司	-854,616	1,892,184	2.21	0	0	无	0	境内非国有法人

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	未知	1,505,673	1.76	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
苏州瑞璜股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	3,943,081	人民币普通股	3,943,081					
陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	2,367,225	人民币普通股	2,367,225					
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	2,349,200	人民币普通股	2,349,200					
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,205,756	人民币普通股	2,205,756					
哈勃科技创业投资有限公司	1,892,184	人民币普通股	1,892,184					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	1,505,673	人民币普通股	1,505,673					
青岛金石灏纳投资有限公司	1,194,192	人民币普通股	1,194,192					
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
苏州贝斯泰电子科技有限公司	840,909	人民币普通股	840,909					
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	831,389	人民币普通股	831,389					
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

注：表“前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）”中“中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的本报告期期初前200名股东名册中，公司未查询到该数据，无法计算报告期内股份增减数量。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	ZHANG XINGANG	10,562,958	2025/12/21	-	上市之日起36个月
2	秦燕生	4,604,859	2025/12/21	-	上市之日起36个月
3	秦卫星	4,478,859	2025/12/21	-	上市之日起36个月
4	张欣颖	2,944,053	2025/12/21	-	上市之日起36个月
5	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,260,000	2025/12/21	-	上市之日起36个月
6	国泰君安证裕投资有限公司	834,491	2024/12/21	-	上市之日起24个月
7	程硕	220,500	126,000股于2026年3月10日可上市；94,500股于2027年3月14日可上市	-	自行权日起3年内不得减持
8	陈振华	220,500	126,000股于2026年3月10日可上市；94,500股于2027年3月14日可上市	-	自行权日起3年内不得减持
9	陈文君	220,500	126,000股于2026年3月10日可上市；94,500股于2027年3月14日可上市	-	自行权日起3年内不得减持

10	杨凯	110,740	63,280 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；47,460 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
程硕	董事、副总经理、董事会秘书	126,000	220,500	94,500	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权
潘彦廷	董事（离任）、副总经理、核心技术人员	44,800	78,400	33,600	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权

陈文君	副总经理	126,000	220,500	94,500	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权
陈振华	副总经理、财务总监	126,000	220,500	94,500	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权
王兴	核心技术人员	11,200	19,600	8,400	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权
王永惠	董事（离任）	5,600	9,800	4,200	2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位:陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,052,009,084.68	1,343,508,714.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	140,183,123.29	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,813,751.57	5,154,380.15
应收账款	七、5	123,649,189.75	99,735,740.01
应收款项融资	七、7	3,917,185.14	19,408,210.88
预付款项	七、8	4,190,940.97	3,447,398.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	118,591.54	88,700.52
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	147,815,027.31	140,819,009.30
其中: 数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	26,108.73	72,047.68
其他流动资产	七、13	64,301,149.27	18,611,399.70
流动资产合计		1,549,024,152.25	1,630,845,601.06
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	28,978,448.95	30,001,648.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	499,735,519.03	444,923,481.68

在建工程	七、22	62,828,800.20	106,863,727.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,832,633.21	1,854,711.18
无形资产	七、26	15,591,090.13	16,955,307.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	393,938.95	530,675.55
递延所得税资产			
其他非流动资产	七、30	19,729,815.98	4,707,187.00
非流动资产合计		632,090,246.45	605,836,739.55
资产总计		2,181,114,398.70	2,236,682,340.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	51,446,923.25	84,284,175.41
预收款项			
合同负债	七、38	1,539,944.82	2,097,524.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	6,005,407.65	6,365,256.16
应交税费	七、40	905,723.89	932,981.70
其他应付款		429,316.28	496,625.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,039,976.00	908,145.26
其他流动负债	七、44	2,531,482.14	183,916.16
流动负债合计		63,898,774.03	95,268,625.04
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,820,038.15	980,231.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



预计负债	七、50	861,473.20	3,749,253.20
递延收益	七、51	17,588,152.64	15,480,696.39
递延所得税负债	七、29	3,014,040.63	4,515,691.42
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		25,283,704.62	24,725,872.84
负债合计		89,182,478.65	119,994,497.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	85,461,670.00	84,838,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,866,851,826.68	1,844,503,639.17
减：库存股	七、56	49,984,466.70	
其他综合收益	七、57	-16,791.59	-28,738.19
专项储备			
盈余公积	七、59	29,391,923.12	29,391,923.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	160,227,758.54	157,982,418.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,091,931,920.05	2,116,687,842.73
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,091,931,920.05	2,116,687,842.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,181,114,398.70	2,236,682,340.61

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,050,221,790.43	1,341,383,768.74
交易性金融资产		140,183,123.29	
衍生金融资产			
应收票据		12,813,751.57	5,154,380.15
应收账款	十九、1	123,649,189.75	99,735,740.01
应收款项融资		3,917,185.14	19,408,210.88
预付款项		4,190,940.97	3,447,398.66
其他应收款	十九、2	118,591.54	88,700.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		147,815,027.31	140,819,009.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产		26,108.73	72,047.68
其他流动资产		64,301,149.27	18,611,399.70
流动资产合计		1,547,236,858.00	1,628,720,655.64
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	31,131,818.95	32,155,018.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		499,735,519.03	444,923,481.68
在建工程		62,828,800.20	106,863,727.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,832,633.21	1,854,711.18
无形资产		15,591,090.13	16,955,307.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		393,938.95	530,675.55
递延所得税资产			
其他非流动资产		19,729,815.98	4,707,187.00
非流动资产合计		634,243,616.45	607,990,109.55
资产总计		2,181,480,474.45	2,236,710,765.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,446,923.25	84,262,666.60
预收款项			
合同负债		1,539,944.82	2,097,524.75
应付职工薪酬		6,005,407.65	6,365,256.16
应交税费		905,723.89	932,981.70
其他应付款		429,316.28	496,625.60
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		1,039,976.00	908,145.26
其他流动负债		2,531,482.14	183,916.16
流动负债合计		63,898,774.03	95,247,116.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		3,820,038.15	980,231.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		861,473.20	3,749,253.20
递延收益		17,588,152.64	15,480,696.39
递延所得税负债		3,014,040.63	4,515,691.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,283,704.62	24,725,872.84
负债合计		89,182,478.65	119,972,989.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		85,461,670.00	84,838,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,866,851,826.68	1,844,503,639.17
减：库存股		49,984,466.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,394,042.64	29,394,042.64
未分配利润		160,574,923.18	158,001,494.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,092,297,995.80	2,116,737,776.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,181,480,474.45	2,236,710,765.19

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		120,158,866.69	61,319,058.10
其中：营业收入	七、61	120,158,866.69	61,319,058.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,801,165.46	58,072,030.11
其中：营业成本	七、61	80,005,950.24	37,401,131.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,397,365.49	1,384,737.05
销售费用	七、63	3,885,231.94	3,016,023.78

管理费用	七、64	11,463,016.13	12,726,828.90
研发费用	七、65	22,052,020.00	13,195,604.08
财务费用	七、66	-10,002,418.34	-9,652,295.47
其中：利息费用		43,456.02	39,090.42
利息收入		9,999,075.13	9,693,010.10
加：其他收益	七、67	-444,932.04	12,333,578.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	861,742.51	2,564,482.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,023,199.94	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	554,972.61	3,047,516.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	904,554.06	1,144,391.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-3,971,356.93	-1,430,069.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	8,481.94	23,479.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,271,163.38	20,930,406.87
加：营业外收入	七、74	4,235.00	100.01
减：营业外支出	七、75	500,585.00	763.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,774,813.38	20,929,743.10
减：所得税费用	七、76	-1,976,478.63	1,538,656.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,751,292.01	19,391,086.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,751,292.01	19,391,086.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,751,292.01	19,391,086.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-16,791.59	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-16,791.59	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-16,791.59	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,734,500.42	19,391,086.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,734,500.42	19,391,086.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.32

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

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	120,158,866.69	61,319,058.10
减：营业成本	十九、4	80,005,950.24	37,401,131.77
税金及附加		1,397,365.49	1,384,737.05
销售费用		3,727,569.76	3,016,023.78
管理费用		11,293,914.35	12,726,828.90
研发费用		22,052,020.00	13,195,604.08
财务费用		-10,003,743.34	-9,652,295.47
其中：利息费用		43,456.02	39,090.42
利息收入		9,998,561.66	9,693,010.10
加：其他收益		-444,932.04	12,333,578.57

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	861,742.51	2,564,482.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,023,199.94	
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）		554,972.61	3,047,516.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		904,554.06	1,144,391.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,971,356.93	-1,430,069.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,481.94	23,479.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,599,252.34	20,930,406.87
加：营业外收入		4,235.00	100.01
减：营业外支出		500,585.00	763.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,102,902.34	20,929,743.10
减：所得税费用		-1,976,478.63	1,538,656.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,079,380.97	19,391,086.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,079,380.97	19,391,086.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,079,380.97	19,391,086.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.32

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		67,050,863.70	50,661,304.96
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			66,249.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	21,965,148.65	25,256,722.70
经营活动现金流入小计		89,016,012.35	75,984,277.47
购买商品、接受劳务支付的现金		29,301,005.86	45,701,383.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		33,940,091.43	38,694,859.22
支付的各项税费		5,034,911.15	15,336,492.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	7,892,769.56	4,870,227.20
经营活动现金流出小计		76,168,778.00	104,602,962.99
经营活动产生的现金流量净额		12,847,234.35	-28,618,685.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	945,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,333,613.69	4,490,548.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		551,348,613.69	949,530,548.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,890,628.82	33,607,152.33
投资支付的现金		735,100,972.60	1,190,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		810,991,601.42	1,223,607,152.33
投资活动产生的现金流量净额		-259,642,987.73	-274,076,604.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,455,442.80	30,614,890.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,455,442.80	30,614,890.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,505,952.10	39,389,350.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	50,626,832.47	17,361,166.66
筹资活动现金流出小计		59,132,784.57	56,750,516.66



筹资活动产生的现金流量净额		-36,677,341.77	-26,135,626.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		75,725.94	-11,870.37
五、现金及现金等价物净增加额		-283,397,369.21	-328,842,786.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,049,252,344.95	1,086,073,168.93

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		67,050,863.70	50,661,304.96
收到的税费返还			66,249.81
收到其他与经营活动有关的现金		21,964,635.18	25,256,722.70
经营活动现金流入小计		89,015,498.88	75,984,277.47
购买商品、接受劳务支付的现金		29,301,005.86	45,701,383.93
支付给职工及为职工支付的现金		33,940,091.43	38,694,859.22
支付的各项税费		5,034,911.15	15,336,492.64
支付其他与经营活动有关的现金		7,542,600.01	4,870,227.20
经营活动现金流出小计		75,818,608.45	104,602,962.99
经营活动产生的现金流量净额		13,196,890.43	-28,618,685.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	945,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,333,613.69	4,490,548.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		551,348,613.69	949,530,548.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,890,628.82	33,607,152.33
投资支付的现金		735,100,972.60	1,190,000,000.00

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			
投资活动现金流出小计		810,991,601.42	1,223,607,152.33
投资活动产生的现金流量净额		-259,642,987.73	-274,076,604.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,455,442.80	30,614,890.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,455,442.80	30,614,890.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,505,952.10	39,389,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金		50,626,832.47	17,361,166.66
筹资活动现金流出小计		59,132,784.57	56,750,516.66
筹资活动产生的现金流量净额		-36,677,341.77	-26,135,626.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		63,721.03	-11,870.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-283,059,718.04	-328,842,786.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,330,524,768.74	1,414,915,955.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,047,465,050.70	1,086,073,168.93

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2024年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减:库存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	84,838,600 .00			1,844,503,639 .17		- 28,738. 19		29,391,923 .12		157,982,418.6 3		2,116,687,842.7 3		2,116,687,842.7 3
加: 会计 政策 变更														
前 期差 错更 正														
其 他														
二、 本年 期初 余额	84,838,600 .00			1,844,503,639 .17		- 28,738. 19		29,391,923 .12		157,982,418.6 3		2,116,687,842.7 3		2,116,687,842.7 3
三、 本期 增减 变动 金额	623,070.00			22,348,187.51	49,984,466 .70	11,946. 60				2,245,339.9 1		- 24,755,922.68		- 24,755,922.68

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						11,946.60				10,751,292.01		10,763,238.61	10,763,238.61
(二) 所有者投入和减少资本	623,070.00			22,348,187.51	49,984,466.70							-27,013,209.19	-27,013,209.19
1. 所有者投入的普通股	623,070.00			21,832,372.80								22,455,442.80	22,455,442.80
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				515,814.71								515,814.71	515,814.71

的金额														
4. 其他					49,984,466.70								-49,984,466.70	-49,984,466.70
(三) 利润分配													-8,505,952.10	-8,505,952.10
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)													-8,505,952.10	-8,505,952.10
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													
四、本期末余额	85,461,670.00				1,866,851,826.68	49,984,466.70	16,791.59	-	29,391,923.12	160,227,758.54	2,091,931,920.05		2,091,931,920.05

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39		179,849,104.08		2,102,471,916.64		2,102,471,916.64
加：会计政策变更									-1,018.80		-9,169.19		-10,187.99		-10,187.99
前期差错更正															

其他														
二、本年期初余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,443,941.59		179,839,934.89		2,102,461,728.65	2,102,461,728.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,838,600.00				8,011,197.67						-19,998,263.77		12,851,533.90	12,851,533.90
（一）综合收益总额											19,391,086.23		19,391,086.23	19,391,086.23
（二）所有者投入和减少资本	599,000.00				32,250,797.67								32,849,797.67	32,849,797.67
1. 所有者投入的普通股	599,000.00				30,015,890.00								30,614,890.00	30,614,890.00
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					2,234,907.67								2,234,907.67	2,234,907.67



4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	24,239,600.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,239,600.00														
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														
四、本期期末余额	84,838,600.00				1,843,189,049.84				27,443,941.59		159,841,671.12		2,115,313,262.55	2,115,313,262.55

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	623,070.00				22,348,187.51	49,984,466.70				2,573,428.87	-24,439,780.32
(一)综合收益总额										11,079,380.97	11,079,380.97
(二)所有者投入和减少资本	623,070.00				22,348,187.51	49,984,466.70					-27,013,209.19
1.所有者投入的普通股	623,070.00				21,832,372.80						22,455,442.80
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					515,814.71						515,814.71
4.其他						49,984,466.70					-49,984,466.70
(三)利润分配										-8,505,952.10	-8,505,952.10
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-8,505,952.10	-8,505,952.10
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	85,461,670.00				1,866,851,826.68	49,984,466.70			29,394,042.64	160,574,923.18	2,092,297,995.80

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39	179,849,104.08	2,102,471,916.64
加：会计政策变更									-1,018.80	-9,169.19	-10,187.99
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,443,941.59	179,839,934.89	2,102,461,728.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,838,600.00				8,011,197.67					-19,998,263.77	12,851,533.90
(一) 综合收益总额										19,391,086.23	19,391,086.23
(二) 所有者投入和减少资本	599,000.00				32,250,797.67						32,849,797.67
1. 所有者投入的普通股	599,000.00				30,015,890.00						30,614,890.00
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				2,234,907.67						2,234,907.67
4. 其他										
(三) 利润分配									-39,389,350.00	-39,389,350.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,389,350.00	-39,389,350.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	24,239,600.00			-24,239,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,239,600.00			-24,239,600.00						
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										
四、本期期末余额	84,838,600.00			1,843,189,049.84				27,443,941.59	159,841,671.12	2,115,313,262.55

公司负责人：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

陕西源杰半导体科技股份有限公司系于 2020 年 12 月 23 日由陕西源杰半导体技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 9161000006191747XU。2022 年 12 月在上海证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 8,546.167 万股，注册资本为 8,546.167 万元，注册地：陕西省西咸新区沣西新城开元路 1265 号。本公司实际从事的主要经营活动为：半导体材料和器件的研发、研制、生产、销售、技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。本公司的实际控制人为 ZHANG XINGANG。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力进行评估，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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。详见本节“五、11 金融工具”“五、21 固定资产”“五、31 预计负债”“五、34 收入”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 200.00 万元

重要的在建工程	金额占合并财务报表总资产的0.5%以上
重要的投资活动现金流量	金额大于1,000.00万元
重要的合营企业或联营企业	金额占合并财务报表总资产的5%以上

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见第十节财务报告五、19 长期股权投资。

**9. 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。

**10. 外币业务和外币报表折算**

√适用  不适用

## (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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

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：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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）：

一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；

一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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### (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：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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。本公司对应收票据、应收账款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

对于应收票据，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收票据坏账准备的计提比例进行估计如下：

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	商业承兑汇票
组合 2：特定款项组合	银行承兑汇票

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：特定款项组合	不确认坏账

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收票据预期信用损失比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

组合中采用不确认坏账准备方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
特定款项组合	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失；

对于应收账款，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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；

对于其他应收款，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货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。

在确认可变性净值时，除考虑市场售价因素外，结合公司实际情况，还应考虑库龄、具体型号产品受到市场和技术变化影响等专项因素，从审慎性角度，按照孰低法确定。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

针对各环节的存货，公司对库龄在 1 年以内的存货不计提存货跌价准备，1-2 年的存货计提 20%的跌价准备，2-3 年的存货计提 50%的跌价准备，3 年以上的存货计提 100%的跌价准备。

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。

## 20. 投资性房地产

不适用



**21. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产指为生产商品、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**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均	25	5%	3.80%
机器设备	年限平均	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均	3-5	5%	19.00-31.67%

**22. 在建工程**√适用  不适用

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。

**23. 借款费用** 适用  不适用**24. 生物资产** 适用  不适用**25. 油气资产** 适用  不适用**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用  不适用

- 1) 无形资产的计价方法

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	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	直线法摊销		土地证上注明年限
软件	3 年	直线法摊销		预计可使用寿命
排污权	5 年	直线法摊销		排污权证上注明年限

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  
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

√适用 □不适用

### 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的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

### 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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**28. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修工程	年限平均法	2-5 年

**29. 合同负债**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**30. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工为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**

√适用 □不适用

**1) 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。

**2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司在产品质保期内承担质量保证义务，期末根据质保期内的销售收入并参照最近三个完整会计年度中实际发生退换货费用和收入的比例关系，以此估算未来质保期内可能发生的售后服务费用。

## 32. 股份支付

适用 不适用

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。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

合同中有明确质量异议期的，以取得验收通知单或异议期满确认收入，合同中未明确约定质量异议期的，向客户交付产品并经客户确认后确认收入。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

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。

## 36. 政府补助

√适用 □不适用

### (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。

### (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。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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。

### 38. 租赁

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (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。

本公司按照第十节财务报告五、“27、长期资产减值”相关内容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。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。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，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第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容进行会计处理。

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，本公司按照第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

编制财务报表时，公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等的折旧摊销和各类减值涉会计估计外，其他主要估计如下：

“第十节财务报告七、29、递延所得税资产”的确认、“第十节财务报告七、50、预计负债”的确认。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
为了提升市场竞争力和客户满意度，公司同主要客户约定相关质保条款，为更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，公司在预计负债中对于售后质保服务费进行计提。现结合公司	2024年4月1日	预计负债、销售费用	- 318.10

的实际情况，公司决定调整预计负债中售后服务费的计提方法。			
------------------------------	--	--	--

## 其他说明

1、变更前的会计估计政策：参照历史期间（2018年至2020年期间）实际发生退换货费用和收入情况，售后服务费用占营业收入约为1.25%，则以尚在服务期内营业收入为基础，按照上述比例计提售后服务费用。

2、变更后的会计估计政策：在确定质保服务费比例时，为了更加准确核算，根据质保期内的销售收入并参照最近三个完整会计年度中实际发生退换货费用和收入的比例关系，以此估算未来质保期内可能发生的售后服务费用。

## (3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、17%
房产税	按房产原值扣除10%-30%比例后的1.2%计缴	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
陕西源杰半导体科技股份有限公司	15
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	17

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司于2021年12月10日取得高新技术企业资格，证书编号GR202161002995，有效期三年，故报告期内企业所得税减按15%计征。

(2) 根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告[2023年]43号）的规定，本公司作为先进制造业企业，自2023年1月1日至2027年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减增值税应纳税额。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,192.99	21,634.99
银行存款	1,051,957,891.69	1,343,487,079.17
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	1,052,009,084.68	1,343,508,714.16
其中：存放在境外的款项总额	1,787,294.25	2,124,945.42

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,183,123.29		
其中：			
结构性存款	140,183,123.29		
合计	140,183,123.29		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	12,813,751.57	5,154,380.15
合计	12,813,751.57	5,154,380.15

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		2,531,482.14
合计		2,531,482.14

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,724,405.07	100.00	910,653.50	6.64	12,813,751.57	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15
其中：										

一般信用风险组合	13,724,405.07	100.00	910,653.50	6.64	12,813,751.57	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15
合计	13,724,405.07	/	910,653.50	/	12,813,751.57	5,528,198.12	/	373,817.97	/	5,154,380.15

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 一般信用风险组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用风险组合	13,724,405.07	910,653.50	6.64
合计	13,724,405.07	910,653.50	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	373,817.97	536,835.53				910,653.50
合计	373,817.97	536,835.53				910,653.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	113,042,195.69	73,143,366.47
1 年以内小计	113,042,195.69	73,143,366.47
1 至 2 年	20,323,879.80	37,811,927.33
2 至 3 年		
3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	135,995,340.23	113,584,558.54

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74	1.79	2,434,264.74	100.00			2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00
其中：										

个别计提	2,434,264.74	1.79	2,434,264.74	100.00		2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00	
按组合计提坏账准备	133,561,075.49	98.21	9,911,885.74	7.42	123,649,189.75	111,150,293.8	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
其中：										
一般信用风险组合	133,561,075.49	98.21	9,911,885.74	7.42	123,649,189.75	111,150,293.8	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
合计	135,995,340.23	/	12,346,150.48	/	123,649,189.75	113,584,558.54	/	13,848,818.53	/	99,735,740.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市拓普世纪电子有限公司	2,434,264.74	2,434,264.74	100.00	无法偿还
合计	2,434,264.74	2,434,264.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	113,042,195.69	5,652,109.78	5.00
1至2年	20,323,879.80	4,064,775.96	20.00
2至3年			
3年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	133,561,075.49	9,911,885.74	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,414,553.79	- 1,502,668.05				9,911,885.74
合计	13,848,818.53	- 1,502,668.05				12,346,150.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额



期末余额 前五名应 收账款总 额	77,327,204.31		77,327,204.31	56.86	6,886,554.68
合计	77,327,204.31		77,327,204.31	56.86	6,886,554.68

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**□适用  不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用  不适用

合同资产核销说明：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**7、 应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,917,185.14	19,408,210.88
合计	3,917,185.14	19,408,210.88

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**□适用  不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,272,822.94	
合计	33,272,822.94	

**(4) 按坏账计提方法分类披露**□适用  不适用

按单项计提坏账准备：

□适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用  不适用

按组合计提坏账准备：

□适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8) 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,090,203.87	97.60	3,361,080.56	97.50
1至2年	60,312.10	1.44	77,733.10	2.25
2至3年	31,840.00	0.76	6,585.00	0.19
3年以上	8,585.00	0.20	2,000.00	0.06
合计	4,190,940.97	100.00	3,447,398.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

供应商	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总金额	2,490,008.02	59.41
合计	2,490,008.02	59.41

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,591.54	88,700.52
合计	118,591.54	88,700.52

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	124,833.19	21,263.71
1 年以内小计	124,833.19	21,263.71
1 至 2 年		1,000.00
2 至 3 年		135,400.00
3 年以上	545,600.00	421,600.00
合计	670,433.19	579,263.71

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	356,600.00	356,600.00
保证金押金	212,836.70	220,563.70
应收出口退税款	21,655.40	
备用金	79,341.09	2,100.01
合计	670,433.19	579,263.71

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1	262,963.19		227,600.00	490,563.19

日余额				
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	61,278.46			61,278.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	324,241.65		227,600.00	551,841.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,963.19	61,278.46				324,241.65
合计	490,563.19	61,278.46				551,841.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉南润气体有限公司	227,600.00	33.95	预付货款	3年以上	227,600.00
深圳市麦斯智能科技有限公司	129,000.00	19.24	预付货款	3年以上	129,000.00
阿克苏诺贝尔聚合物化学(宁波)有限公司	68,000.00	10.14	保证金押金	3年以上	68,000.00
赛孚思(上海)化学材料有限公司	60,000.00	8.95	保证金押金	3年以上	60,000.00
苏州艾尔格斯化工有限公司	22,000.00	3.28	保证金押金	3年以上	22,000.00
合计	506,600.00	75.56	/	/	506,600.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,713,337.89		6,713,337.89	6,042,848.96		6,042,848.96
在产品	86,318,181.88	7,180,671.52	79,137,510.36	74,551,831.37	7,706,091.78	66,845,739.59
库存商品	64,228,923.78	7,800,706.88	56,428,216.90	72,902,729.99	8,014,022.24	64,888,707.75
周转材料						



消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	6,060,320.95	1,724,145.82	4,336,175.13	2,679,268.59	747,864.06	1,931,404.53
发出商品	1,319,456.10	119,669.07	1,199,787.03	1,342,505.49	232,197.02	1,110,308.47
合计	164,640,220.60	16,825,193.29	147,815,027.31	157,519,184.40	16,700,175.10	140,819,009.30

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	7,706,091.78	-525,420.26				7,180,671.52
库存商品	8,014,022.24	3,342,913.10		3,556,228.46		7,800,706.88
周转材料						-
消耗性生物资产						-
合同履约成本						-
委托加工物资	747,864.06	976,281.76				1,724,145.82
发出商品	232,197.02	177,582.33		290,110.28		119,669.07
合计	16,700,175.10	3,971,356.93		3,846,338.74		16,825,193.29

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因主要是已计提存货跌价准备的存货本期已销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期待摊费用	26,108.73	72,047.68
合计	26,108.73	72,047.68

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
大额存单	45,144,246.57	
增值税留抵税额	16,620,200.91	18,005,142.73
所得税留抵税额	2,170,008.03	998.99
待摊费用	366,693.76	605,257.98
合计	64,301,149.27	18,611,399.70

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京新源业投资中心（有限合伙）	30,001,648.89			-1,023,199.94						28,978,448.95
小计	30,001,648.89			-1,023,199.94						28,978,448.95
合计	30,001,648.89			-1,023,199.94						28,978,448.95

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	499,735,519.03	444,923,481.68
固定资产清理		
合计	499,735,519.03	444,923,481.68

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	222,850,187.03	338,485,941.61	1,118,521.28	22,320,468.71	584,775,118.63
2. 本期增加金额	5,219,102.27	70,842,190.99	179,292.04	293,270.36	76,533,855.66

(1) 购置				17,425.75	17,425.75
(2) 在建工程转入	5,219,102.27	70,842,190.99	179,292.04	275,844.61	76,516,429.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			109,235.85	6,100.00	115,335.85
(1) 处置或报废			109,235.85	6,100.00	115,335.85
4. 期末余额	228,069,289.30	409,328,132.60	1,188,577.47	22,607,639.07	661,193,638.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,304,953.40	116,756,212.76	725,100.79	12,065,370.00	139,851,636.95
2. 本期增加金额	4,214,869.74	15,898,037.31	27,630.34	1,575,514.13	21,716,051.52
(1) 计提	4,214,869.74	15,898,037.31	27,630.34	1,575,514.13	21,716,051.52
3. 本期减少金额			103,774.06	5,795.00	109,569.06
(1) 处置或报废			103,774.06	5,795.00	109,569.06
4. 期末余额	14,519,823.14	132,654,250.07	648,957.07	13,635,089.13	161,458,119.41
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	213,549,466.16	276,673,882.53	539,620.40	8,972,549.94	499,735,519.03
2. 期初账面价值	212,545,233.63	221,729,728.85	393,420.49	10,255,098.71	444,923,481.68

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	202,534,388.29	资料验收中

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,828,800.20	106,863,727.56
工程物资		
合计	62,828,800.20	106,863,727.56

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心建设项目	17,249,627.71		17,249,627.71	11,555,876.33		11,555,876.33
10G、25G 光芯片产线建设项目	35,991,712.85		35,991,712.85	85,020,775.14		85,020,775.14
50G 光芯片产业化建设项目				699,616.45		699,616.45
其他项目	9,587,459.64		9,587,459.64	9,587,459.64		9,587,459.64
合计	62,828,800.20		62,828,800.20	106,863,727.56		106,863,727.56



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发中心建设项目	143,137,004.00	11,555,876.33	9,193,821.40	3,500,070.02		17,249,627.71	23.81					自有/募集
10G、25G 光芯片产线建设项目	450,753,660.00	85,020,775.14	26,061,088.26	75,090,150.55		35,991,712.85	89.63					自有/募集
合计	593,890,664.00	96,576,651.47	35,254,909.66	78,590,220.57		53,241,340.56	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	4,354,591.84	4,354,591.84
2. 本期增加金额	3,509,923.43	3,509,923.43
(1) 新增租赁	3,509,923.43	3,509,923.43
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,864,515.27	7,864,515.27
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,499,880.66	2,499,880.66
2. 本期增加金额	532,001.40	532,001.40
(1) 计提	532,001.40	532,001.40
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,031,882.06	3,031,882.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,832,633.21	4,832,633.21
2. 期初账面价值	1,854,711.18	1,854,711.18

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,714,416.85			7,997,998.45	694,243.60	21,406,658.90
2. 本期增加金额				7,964.60		7,964.60
(1) 购置				7,964.60		7,964.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,714,416.85			8,005,963.05	694,243.60	21,414,623.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,204,084.64			3,159,090.09	88,176.48	4,451,351.21
2. 本期增加金额	127,185.96			1,175,571.88	69,424.32	1,372,182.16
(1) 计提	127,185.96			1,175,571.88	69,424.32	1,372,182.16
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,331,270.60			4,334,661.97	157,600.80	5,823,533.37
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	11,383,146.25			3,671,301.08	536,642.80	15,591,090.13
2. 期初账面价值	11,510,332.21			4,838,908.36	606,067.12	16,955,307.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(1) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	530,675.55		108,123.72	28,612.88	393,938.95
合计	530,675.55		108,123.72	28,612.88	393,938.95

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,825,193.29	2,523,778.99	16,700,175.10	2,505,026.27

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	24,833,920.40	3,725,088.06	17,398,517.31	2,609,777.60
信用减值准备	13,808,645.63	2,071,296.84	14,713,199.69	2,206,979.96
预提费用			1,178,561.21	176,784.18
递延收益		2,638,222.90	15,480,696.39	2,322,104.46
预计负债	861,473.20	129,220.98	3,749,253.20	562,387.98
股权激励	17,152,788.38	2,572,918.26	16,636,973.67	2,495,546.05
租赁负债税会差异	4,860,014.15	729,002.12	1,888,377.09	283,256.56
合计	78,342,035.05	14,389,528.15	87,745,753.66	13,161,863.06

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧税会差异	111,008,035.39	16,651,205.31	115,995,652.04	17,399,347.80
使用权资产折旧税会差异	4,832,633.21	724,894.98	1,854,711.18	278,206.68
交易性金融资产公允价值变动	183,123.29	27,468.49		
合计	116,023,791.89	17,403,568.78	117,850,363.22	17,677,554.48

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,389,528.15		13,161,863.06	
递延所得税负债	14,389,528.15	3,014,040.63	13,161,863.06	4,515,691.42

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	19,729,815.98		19,729,815.98	4,707,187.00		4,707,187.00
合计	19,729,815.98		19,729,815.98	4,707,187.00		4,707,187.00

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,756,739.73	2,756,739.73	其他	存款应收利息	10,859,000.00	10,859,000.00	其他	存款应收利息
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	2,756,739.73	2,756,739.73	/	/	10,859,000.00	10,859,000.00	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	51,446,923.25	84,284,175.41
合计	51,446,923.25	84,284,175.41

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同款项	1,539,944.82	2,097,524.75
合计	1,539,944.82	2,097,524.75

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,348,480.10	33,680,522.44	34,035,350.67	5,993,651.87
二、离职后福利-设定提存计划	16,776.06	3,631,424.96	3,636,445.24	11,755.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,365,256.16	37,311,947.40	37,671,795.91	6,005,407.65

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	4,132,148.08	29,914,847.01	29,946,049.98	4,100,945.11
二、职工福利费		523,364.62	523,364.62	
三、社会保险费	10,167.30	1,817,372.31	1,820,761.41	6,778.20
其中：医疗保险费	9,963.96	1,668,910.34	1,672,231.66	6,642.64
工伤保险费	203.34	87,597.43	87,665.21	135.56
生育保险费		60,864.54	60,864.54	
四、住房公积金	50,364.00	1,222,205.00	1,230,487.00	42,082.00
五、工会经费和职工教育经费	2,155,800.72	202,733.50	514,687.66	1,843,846.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,348,480.10	33,680,522.44	34,035,350.67	5,993,651.87

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,267.68	3,484,904.29	3,490,326.85	10,845.12
2、失业保险费	508.38	146,520.67	146,118.39	910.66
3、企业年金缴费				
合计	16,776.06	3,631,424.96	3,636,445.24	11,755.78

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	289,918.79	326,037.38
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	23,025.72	15,825.71
城市维护建设税	19,502.74	22,151.80
房产税	500,056.12	500,056.12
教育费附加	18,208.98	21,468.98
其他	55,011.54	47,441.71
合计	905,723.89	932,981.70

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	429,316.28	496,625.60
合计	429,316.28	496,625.60

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	429,316.28	496,625.60
合计	429,316.28	496,625.60

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,039,976.00	908,145.26
合计	1,039,976.00	908,145.26

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额		183,916.16
未终止确认票据	2,531,482.14	
合计	2,531,482.14	183,916.16

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,346,136.69	1,941,837.02
未确认融资费用	-486,122.54	-53,459.93
减：1年内到期的租赁负债	1,039,976.00	908,145.26
合计	3,820,038.15	980,231.83

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	3,749,253.20	861,473.20	质保
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	3,749,253.20	861,473.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
见第十节、五、40“重要会计政策和会计估计的变更”

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,480,696.39	2,488,415.00	380,958.75	17,588,152.64	与资产相关
合计	15,480,696.39	2,488,415.00	380,958.75	17,588,152.64	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019年中小企业技术改造专项奖励资金	1,124,466.44		119,390.94		1,005,075.50	与资产相关
2020年中小企业技术改造专项奖励资金	864,638.32		73,299.12		791,339.20	与资产相关
2023年中小企业技术改造专项奖励资金		1,440,000.00	18,398.63		1,421,601.37	
2017年外经贸发展专项资金	206,475.64		34,717.02		171,758.62	与资产相关
2020年外经贸发展专项资金	469,614.86		55,909.26		413,705.60	与资产相关
2021年沔西新城招商引资优惠政策土地优惠资金	2,385,436.49		26,358.42		2,359,078.07	与资产相关
陕西省“两链”融合重点专项项目资金	5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
光子产业链专项资金项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
2021年外经贸发展专项资金	276,847.64		20,329.26		256,518.38	与资产相关
2022年外经贸发展专项资金	26,767.64		2,084.76		24,682.88	与资产相关

2023 年外经贸发展专项资金	26,449.36	1,048,415.00	30,471.34		1,044,393.02	与资产相关
合计	15,480,696.39	2,488,415.00	380,958.75		17,588,152.64	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,838,600.00	623,070.00				623,070.00	85,461,670.00

其他说明：

内容详见第七节股份变动及股东情况一、股本变动情况（一）股本变动情况表 2、股份变动情况说明

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,791,212,782.05	21,832,372.80		1,813,045,154.85
其他资本公积	53,290,857.12	515,814.71		53,806,671.83
合计	1,844,503,639.17	22,348,187.51		1,866,851,826.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期期权激励增加资本公积-资本溢价（股本溢价）21,832,372.80 元。

2、本期资本公积-其他资本公积增加 515,814.71 元，系确认股份支付相关费用形成。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		49,984,466.70		49,984,466.70
合计		49,984,466.70		49,984,466.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2024 年 2 月 7 日第二届董事会第二次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司拟使用部分超募资金及自有资金回购公司股份，用于后期实施股权激励或员工持股计划。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 402,149 股，支付的成交总金额为 49,984,466.70 元（含印花税、交易佣金等交易费用）。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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



企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,738.19	11,946.60				11,946.60		16,791.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	28,738.19	11,946.60				11,946.60		16,791.59
其他综合收益合计	28,738.19	11,946.60				11,946.60		16,791.59

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

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,391,923.12			29,391,923.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,391,923.12			29,391,923.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	157,982,418.63	179,849,104.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,169.19
调整后期初未分配利润	157,982,418.63	179,839,934.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,751,292.01	19,479,815.27
减：提取法定盈余公积		1,947,981.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,505,952.10	39,389,350.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	160,227,758.54	157,982,418.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,889,046.57	78,843,389.56	58,165,352.39	36,180,853.39
其他业务	1,269,820.12	1,162,560.68	3,153,705.71	1,220,278.38

合计	120,158,866.69	80,005,950.24	61,319,058.10	37,401,131.77
----	----------------	---------------	---------------	---------------

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	109,666,405.69	76,776,198.64
数据中心类及其他	9,222,640.88	2,067,190.92
技术服务及其他	1,269,820.12	1,162,560.68
按经营地区分类		
境内	119,969,038.59	79,951,735.63
境外	189,828.10	54,214.61
合计	120,158,866.69	80,005,950.24

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	129,071.22	130,011.14
教育费附加	92,193.74	92,865.11
资源税		
房产税	1,000,112.24	1,000,112.24
土地使用税	50,636.50	50,636.43
车船使用税	1,751.40	2,591.40
印花税	76,787.94	63,703.35
水利基金	37,832.24	38,129.52
环保税	8,980.21	6,687.86

合计	1,397,365.49	1,384,737.05
----	--------------	--------------

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,931,891.13	3,029,253.02
咨询费	1,745,662.30	
广告宣传费	811,841.77	26,788.71
业务招待费	414,814.81	238,829.57
差旅费	299,194.37	260,420.47
样品费	117,389.28	131,649.71
折旧与摊销	14,498.88	12,400.01
质保	-2,516,267.87	-725,631.00
其他	66,207.27	42,313.29
合计	3,885,231.94	3,016,023.78

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,363,052.36	5,035,707.35
折旧与摊销	2,854,512.86	2,929,656.56
咨询服务费	608,730.88	597,869.59
差旅费	607,082.10	663,572.97
股份支付	515,814.71	2,234,907.67
办公费	441,983.42	300,518.67
水电费	440,418.52	266,088.52
残疾人基金	312,161.67	291,681.40
招待费	61,004.42	107,781.44
其他	258,255.18	299,044.73
合计	11,463,016.13	12,726,828.90

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	10,550,396.25	5,033,953.75

职工薪酬	7,609,047.06	6,034,551.22
折旧与摊销	2,048,299.91	521,648.26
研发测试费	346,524.19	627,218.50
委外研发费	692,371.88	
其他	805,380.71	978,232.35
合计	22,052,020.00	13,195,604.08

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	43,456.02	39,090.42
减：利息收入	9,999,075.13	9,693,010.10
汇兑损益	-64,009.15	-12,387.95
手续费	17,209.92	14,012.16
合计	-10,002,418.34	-9,652,295.47

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	-573,641.25	12,305,061.82
代扣个人所得税手续费	74,222.42	28,516.75
增值税加计抵减	54,486.79	
合计	-444,932.04	12,333,578.57

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,023,199.94	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,884,942.45	2,564,482.19
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	861,742.51	2,564,482.19

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	554,972.61	3,047,516.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	554,972.61	3,047,516.70

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	8,481.94	23,479.17
合计	8,481.94	23,479.17

其他说明：

适用 不适用

#### 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	536,835.53	-458,924.34
应收账款坏账损失	-1,502,668.05	-740,449.95
其他应收款坏账损失	61,278.46	54,982.47
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-904,554.06	-1,144,391.82

其他说明：

无

### 73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,971,356.93	1,430,069.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,971,356.93	1,430,069.57

其他说明：

无

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	4,235.00	100.01	4,235.00
合计	4,235.00	100.01	4,235.00

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	245.00	622.82	245.00
其中：固定资产处置损失	245.00	622.82	245.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
其他	340.00	140.96	340.00
合计	500,585.00	763.78	500,585.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		5,979.00
递延所得税费用	-1,976,478.63	1,532,677.87
合计	-1,976,478.63	1,538,656.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	8,774,813.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	926,289.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,549.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-80,019.69
研发费用加计扣除的影响	-3,237,000.10
残疾人工资加计扣除影响	-4,230.00
所得税费用	-1,976,478.63

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注



**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,533,815.00	12,001,916.75
利息收入	18,973,183.95	9,693,010.10
收到所得税退税		2,104,937.30
其他	458,149.70	1,456,858.55
合计	21,965,148.65	25,256,722.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及暂支款	7,892,769.56	4,340,067.20
支付票据保证金		530,160.00
合计	7,892,769.56	4,870,227.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及收益	551,333,613.69	949,490,548.00
合计	551,333,613.69	949,490,548.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	75,890,628.82	33,607,152.33
购买理财产品	735,100,972.60	1,190,000,000.00
合计	810,991,601.42	1,223,607,152.33

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	49,984,466.70	
租赁支付	634,099.20	537,091.20
IPO费用		16,760,446.51
分红及送股手续费	8,266.57	63,628.95
合计	50,626,832.47	17,361,166.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	980,231.83		3,509,923.43		670,117.11	3,820,038.15
一年内到期的非流动负债	908,145.26		670,117.11	581,742.39	-43,456.02	1,039,976.00
合计	1,888,377.09		4,180,040.54	581,742.39	626,661.09	4,860,014.15

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,751,292.01	19,391,086.23
加：资产减值准备	3,066,802.87	1,430,069.57
信用减值损失		-1,144,391.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,716,051.52	18,837,888.04
使用权资产摊销	532,001.40	513,865.73
无形资产摊销	1,372,182.16	850,752.78
长期待摊费用摊销	757,348.11	825,055.73
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）	-8,481.94	-23,070.63
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）	-554,972.61	-3,047,516.70
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,950,306.41	-9,651,060.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-861,742.51	-2,564,482.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,227,665.09	1,921,732.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-273,985.70	-372,887.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,996,018.01	-34,571,920.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,914,695.56	5,591,274.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,923,609.40	-28,839,987.95
其他	515,814.71	2,234,907.67
经营活动产生的现金流量净额	12,847,234.35	-28,618,685.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,049,252,344.95	1,086,073,168.93
减：现金的期初余额	1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
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	-283,397,369.21	-328,842,786.88
--------------	-----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,049,252,344.95	1,332,649,714.16
其中：库存现金	51,192.99	21,634.99
可随时用于支付的银行存款	1,049,201,151.96	1,332,628,079.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,049,252,344.95	1,332,649,714.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	2,756,739.73		存款应收利息
合计	2,756,739.73		/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,793,462.28
其中：美元	251,650.43	7.1268	1,793,462.28
欧元			
港币			
应收账款	-	-	166,913.29
其中：美元	23,420.51	7.1268	166,913.29
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
YUANJIETECHNOLOGY PTE. LTD.	新加坡	美元	经营所处的主要经济环境中的货币

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	43,456.02
与租赁相关的总现金流出	634,099.20

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 634,099.20 (单位：元币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明

无

**83、数据资源**适用 不适用**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	10,550,396.25	5,033,953.75
职工薪酬	7,609,047.06	6,034,551.22
折旧与摊销	2,048,299.91	521,648.26
研发测试费	346,524.19	627,218.50
委外研发费	692,371.88	
其他	805,380.71	978,232.35
合计	22,052,020.00	13,195,604.08
其中：费用化研发支出	22,052,020.00	13,195,604.08
资本化研发支出		

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
YUANJIETECHNOLOGY PTE. LTD.	新加坡	30 万美元	新加坡	无主导产品的多种商品的批发贸易(46900);其他控股公司(64202)	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,978,448.95	30,001,648.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,023,199.94	1,648.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,023,199.94	1,648.89

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	15,480,696.39	2,488,415.00		380,958.75		17,588,152.64	与资产相关
合计	15,480,696.39	2,488,415.00		380,958.75		17,588,152.64	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

与资产相关	380,958.75	11,973,400.00
与收益相关	-954,600.00	331,661.82
合计	-573,641.25	12,305,061.82

其他说明：

本期退回政府补助 100 万元

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司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）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				账面价值
	1年以内	1-3年	3年以上	未折现合同金额合计	
应付账款	51,446,923.25			51,446,923.25	51,446,923.25
其他应付款	429,316.28			429,316.28	429,316.28
一年内到期的非流动负债	1,065,816.66			1,065,816.66	1,039,976.00
租赁负债		2,294,097.64	1,786,643.73	4,080,741.37	3,820,038.15
合计	52,942,056.19	2,294,097.64	1,786,643.73	57,022,797.56	56,736,253.68

项目	上年年末余额				账面价值
	1年以内	1-3年	3年以上	未折现合同金额合计	
应付账款	84,284,175.41			84,284,175.41	84,284,175.41
其他应付款	496,625.60			496,625.60	496,625.60
一年内到期的非流动负债	953,057.09			953,057.09	908,145.26
租赁负债		988,779.93		988,779.93	980,231.83
合计	85,733,858.10	988,779.93		86,722,638.03	86,669,178.10

## (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。

## 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。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

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
货币资金	1,793,462.28		1,793,462.28	2,131,073.73		2,131,073.73
合计	1,793,462.28		1,793,462.28	2,131,073.73		2,131,073.73

于 2024 年 6 月 30 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 76,222.15 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。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在由于投资活动面临的市场价格风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		140,183,123.29		140,183,123.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		140,183,123.29		140,183,123.29
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				-
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		140,183,123.29		140,183,123.29
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		3,917,185.14		3,917,185.14
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		144,100,308.43		144,100,308.43
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用



**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	联营

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ZHANG XINGNANG	直接持股 5%以上股东、董事长、总经理
秦燕生	直接持股 5%以上股东
秦卫星	直接持股 5%以上股东、董事
林哲莹	间接持股 5%以上股东
张欣颖	董事
程硕	董事、副总经理、董事会秘书
张海	独立董事
王鲁平	独立董事
李志强	独立董事
赵新爱	监事
袁博	监事
耿雪	监事
陈文君	副总经理
潘彦廷	董事（2024 年 1 月离任）、副总经理
陈振华	副总经理、财务总监
王永惠	董事（2024 年 1 月离任）
杨斌	董事（2024 年 1 月离任）
邓元明	独立董事（2024 年 1 月离任）
林艳艳	监事（2024 年 1 月离任）
宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	直接持股 5%以上股东(2023 年 3 月前)
中际旭创股份有限公司	间接持股 5%以上的股东(2023 年 3 月前)
苏州旭创科技有限公司	中际旭创股份有限公司之子公司
成都智禾光通科技有限公司	苏州旭创科技有限公司之子公司（曾用名：成都旭创科技有限公司）
顺丰控股股份有限公司	林哲莹曾担任副董事长、董事

咸阳华汉光电密封制品有限公司	秦卫星、秦燕生共同控制的企业，秦卫星担任执行董事、总经理，秦燕生担任监事
----------------	--------------------------------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
西安顺丰速运有限公司	快递运输	66,704.59	66,704.59	否	103,234.24

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州旭创科技有限公司	出售商品	260,270.00	
成都智禾光通科技有限公司	出售商品	200,000.00	834,231.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）作为公司历史上持股 5%以上的股东，苏州旭创科技有限公司（简称“苏州旭创”）作为宁波创泽云的主要出资人，而成都智禾光通科技有限公司为苏州旭创的全资子公司。曾担任顺丰控股股份有限公司副董事长、董事的林哲莹曾通过宁波创泽云间接持有公司 5%以上股份，西安顺丰速运有限公司（以下简称“顺丰速运”）为顺丰控股股份有限公司的全资子公司。

2023 年 3 月 10 日，因期权激励计划行权，公司总股本由 6,000 万股变为 6,059.90 万股，宁波创泽云持股比例被动稀释至 5%以下。按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定，在交易发生之日前 12 个月内，或相关交易协议生效或安排实施后 12 个月内，具有前述所列情形之一的法人、其他组织或自然人，视同上市公司的关联方。2024 年 3 月 10 日前，公司仍将同上述三个主体的交易事项作为关联交易进行审议和披露。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
咸阳华汉光电密封制品有限公司	房屋建筑物（东厂房）								19,792.14	1,607,650.47	
咸阳华汉光电密封制品有限公司	房屋建筑物（西厂房）					581,742.39	492,744.22	43,456.02	19,298.28	1,902,272.95	

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	223.66	218.02

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都智禾光通科技有限公司			1,245,951.55	62,297.58
其他应收款	耿雪	1,500.00	75.00		

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安顺丰速运有限公司		17,830.09
其他应付款	ZHANG XINGANG		14,803.29
其他应付款	耿雪		1,103.45
其他应付款	陈文君		102,353.34

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

截至2024年6月30日公司无需披露的重大关联方承诺事项。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司员工			623,070.00	22,455,442.80			11,280.00	487,909.20
合计			623,070.00	22,455,442.80			11,280.00	487,909.20

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
公司员工	36.04元/股	1.5年		

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按期权基准日时点评估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	在职激励对象对应的权益工具数量及公司业绩预测
可行权权益工具数量的确定依据	无重大差异
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	59,652,227.23

其他说明

无

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	515,814.71	
合计	515,814.71	

其他说明

无

**5、 股份支付的修改、终止情况**

√适用 □不适用

2024年1月8日召开公司第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销公司2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。鉴于公司自第一次行权后至本次行权前有2名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，公司拟注销该部分激励对象已授予但尚未行权的共0.54万份股票期权。

2024年3月15日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于注销公司2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。鉴于2024年1月8日至2024年2月28日期间，4名激励对象主动放弃共计0.588万份股票期权的行权，公司注销该部分激励对象已授予但尚未行权的股票期权。

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 重要债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用



## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	113,042,195.69	73,143,366.47
1 年以内小计	113,042,195.69	73,143,366.47
1 至 2 年	20,323,879.80	37,811,927.33
2 至 3 年		
3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	135,995,340.23	113,584,558.54

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74	1.79	2,434,264.74	100.00			2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00
其中：										
个别计提	2,434,264.74	1.79	2,434,264.74	100.00			2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00

按组合计提坏账准备	133,561,075.49	98.21	9,911,885.74	7.42	123,649,189.75	111,150,293.8	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
其中：										
一般信用风险组合	133,561,075.49	98.21	9,911,885.74	7.42	123,649,189.75	111,150,293.8	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
合计	135,995,340.23	/	12,346,150.48	/	123,649,189.75	113,584,558.54	/	13,848,818.53	/	99,735,740.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市拓普世纪电子有限公司	2,434,264.74	2,434,264.74	100.00	无法偿还
合计	2,434,264.74	2,434,264.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,042,195.69	5,652,109.78	5.00
1 至 2 年	20,323,879.80	4,064,775.96	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	133,561,075.49	9,911,885.74	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,414,553.79	- 1,502,668.05				9,911,885.74
合计	13,848,818.53	- 1,502,668.05				12,346,150.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款总额	77,327,204.31		77,327,204.31	56.86	6,886,554.68
合计	77,327,204.31		77,327,204.31	56.86	6,886,554.68

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,591.54	88,700.52
合计	118,591.54	88,700.52

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(6). 应收股利**

适用 不适用

**(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(8). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(9). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (10). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (11). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	124,833.19	21,263.71
1年以内小计	124,833.19	21,263.71
1至2年		1,000.00
2至3年		135,400.00
3年以上	545,600.00	421,600.00
合计	670,433.19	579,263.71

## (12). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	356,600.00	356,600.00
保证金押金	212,836.70	220,563.70
应收出口退税款	21,655.40	-
备用金	79,341.09	2,100.01
合计	670,433.19	579,263.71

## (13). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	262,963.19		227,600.00	490,563.19
2024年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	61,278.46			61,278.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	324,241.65		227,600.00	551,841.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (14). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按单项计提坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,963.19	61,278.46				324,241.65
合计	490,563.19	61,278.46				551,841.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉南润气体有限公司	227,600.00	33.95	预付货款	3年以上	227,600.00
深圳市麦斯智能科技有限公司	129,000.00	19.24	预付货款	3年以上	129,000.00
阿克苏诺贝尔聚合物化学(宁波)有限公司	68,000.00	10.14	保证金押金	3年以上	68,000.00
赛孚思(上海)化学材料有限公司	60,000.00	8.95	保证金押金	3年以上	60,000.00
苏州艾尔格斯化工有限公司	22,000.00	3.28	保证金押金	3年以上	22,000.00
合计	506,600.00	75.56	/	/	506,600.00

## (17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,153,370.00		2,153,370.00	2,153,370.00		2,153,370.00
对联营、合营企业投资	28,978,448.95		28,978,448.95	30,001,648.89		30,001,648.89
合计	31,131,818.95		31,131,818.95	32,155,018.89		32,155,018.89

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
YUANJIETECHNOLOGYPTE. LTD.	2,153,370.00			2,153,370.00		
合计	2,153,370.00			2,153,370.00		



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	30,001,648.89			1,023,199.94	-					28,978,448.95
小计	30,001,648.89			1,023,199.94	-					28,978,448.95
合计	30,001,648.89			1,023,199.94	-					28,978,448.95

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	118,889,046.57	78,843,389.56	58,165,352.39	36,180,853.39
其他业务	1,269,820.12	1,162,560.68	3,153,705.71	1,220,278.38
合计	120,158,866.69	80,005,950.24	61,319,058.10	37,401,131.77

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	109,666,405.69	76,776,198.64
数据中心类及其他	9,222,640.88	2,067,190.92
技术服务及其他	1,269,820.12	1,162,560.68
按经营地区分类		
境内	119,969,038.59	79,951,735.63
境外	189,828.10	54,214.61
合计	120,158,866.69	80,005,950.24

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,023,199.94	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,884,942.45	2,564,482.19
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	861,742.51	2,564,482.19

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,481.94	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	-444,932.04	
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	2,439,915.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损		

益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,350.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	226,067.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,281,047.72	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：ZHANG XINGANG

董事会批准报送日期：2024年8月29日

## 修订信息

适用 不适用