

公司代码：688313

公司简称：仕佳光子

# 河南仕佳光子科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”中详细披露了可能面临的风险，提请投资者注意查阅。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人葛海泉、主管会计工作负责人赵艳涛及会计机构负责人（会计主管人员）赵艳涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度拟不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。以上利润分配预案已经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过，尚需提交2023年年度股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及公司未来发展计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，提请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	39
第五节	环境、社会责任和其他公司治理 .....	55
第六节	重要事项.....	61
第七节	股份变动及股东情况.....	85
第八节	优先股相关情况 .....	91
第九节	债券相关情况.....	91
第十节	财务报告.....	91

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
仕佳光子/本公司/上市公司/公司	指	河南仕佳光子科技股份有限公司
河南仕佳	指	河南仕佳信息技术有限公司
公司章程	指	河南仕佳光子科技股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上交所	指	上海证券交易所
IDM	指	Integrated Device Manufacture, 集芯片设计、芯片制造、芯片封装和测试等多个产业链环节于一身的运作模式
CPO	指	Co-packaged Optics, 共封装光学技术, 指光学互连与电交换芯片集成在同一电路板, 提高交换速率, 降低功耗
硅光	指	以光子和电子为信息载体的硅基光电子大规模集成技术, 能够大大提高集成芯片的性能, 是大数据、人工智能、未来移动通信等新兴产业的基础性支撑技术, 可广泛应用于大数据中心、5G、物联网等产业
5G	指	5th Generation Mobile Networks, 第五代移动通信技术, 典型特征是高速大带宽、海量连接和低延时
F5G	指	5th Generation Fixed Networks, 第五代固定网络, 以 10G PON、Wi-Fi 6、200G/400G 和 OSU-OTN 等技术为代表
双千兆	指	5G 移动网络千兆和光纤宽带网络千兆, 二者是一个融合互补的有机整体, 为用户带来固移同速、无缝沟通的体验
FTTH	指	Fiber To The Home, 光纤到户, 广义的 FTTH 还包括光纤到楼(FTTB)和光纤到小区 (FTTC)
FTTR	指	Fiber to The Room, 光纤到房间, 是在 FTTB (十兆时代光纤到楼) 和 FTTH (百兆时代光纤到户) 的基础上, 将光纤布设进一步衍生到每一个房间或者办公室, 让每一个房间或者办公室都可以达到千兆光纤网速, 实现全屋 Wi-Fi6 千兆全覆盖的新型组网方案
PON	指	Passive Optical Network, 无源光纤网络, 是采用点到多点结构、无源传输, 光接入中不含有任何有源器件, 由光分路器 (Splitter) 等无源器件组成
GPON	指	Gigabit-Capable PON, 是基于 ITU-TG.984.x 标准的无源光接入技术, 下行速率 2.5G, 上行速率 1.25G
10G PON	指	10G 无源光网络, 分 10G EPON 和 10G XGPON, 下行、上行速率最大可达到 10G
PLC	指	Planar Lightwave Circuit, 平面光路, 用于制造集成光电子器件的一种技术平台, 能够应用于不同的衬底材料。基于平面光路技术解决方案的器件包括: 分路器 (Splitter)、阵列波导光栅 (Arrayed Waveguide Grating, AWG)、可调光衰减器 (Variable Optical Attenuator, VOA)、光开关 (Optical switch) 等
PLC 分路器晶圆	指	石英衬底上生长掺 Ge 二氧化硅芯层, 经光刻、干法刻蚀形成 Y 分支级联分路结构, 继续生长掺 B、P 等二氧化硅上包层并退火致密化, 形成平面光路 (PLC) 分路器晶圆

PLC 分路器芯片	指	将 PLC 分路器晶圆经切割成巴条、抛光后切割成单个芯片
PLC 分路器器件	指	将 PLC 分路器芯片与输入单纤/双纤、输出光纤阵列对光耦合，经紫外胶（UV）固化成 PLC 裸器件，放入模块盒，穿纤并加装接头，形成完整的 PLC 分路器器件
AWG 芯片	指	AWG（Arrayed Waveguide Grating）即阵列波导光栅。AWG 芯片由输入/输出波导、输入/输出罗兰圆、阵列波导五部分组成，硅、石英等衬底上生长、刻蚀等平面光路（PLC）工艺形成 AWG 晶圆，然后切割巴条、抛光，最后切割成单个 AWG 芯片
数据中心 AWG 器件	指	满足数据中心 4 通道、O 波段粗波分复用（CWDM）、局域网波分复用（LANWDM）要求的 AWG 芯片与光纤耦合形成，应用在 500m 以上、速率在 100G 及以上的数据中心光互连模块
DWDM AWG 器件	指	将 DWDM AWG 芯片与输入单纤、输出光纤阵列对光耦合，紫外胶（UV）固化成 AWG 裸器件，下面加装温度控制单元，放入模块盒，穿纤并加装接头，形成完整的 DWDM AWG 器件
DFB 激光器芯片	指	Distributed Feedback Laser 激光器芯片，在有源层附近制作有波长选择性的 DFB 光栅，使之成为单一波长输出的激光器芯片
DFB 激光器器件	指	由 DFB 激光器芯片与热沉、底座、壳帽等组装在一起的器件
EML 激光器芯片	指	Electro-absorption Modulated Laser，电吸收调制激光器芯片，一种 DFB 激光器与电吸收调制器集成芯片
SOA	指	Semiconductor Optical Amplifier，半导体光放大器
TDLAS	指	Tunable diode laser absorption spectroscopy 可调谐二极管激光吸收光谱，是利用可调谐半导体激光器的窄线宽和波长随注入电流改变的特性实现对分子的单个或几个距离很近很难分辨的吸收线进行测量，现已经发展成为为了非常灵敏和常用的痕量气体的监测技术，具有高灵敏度、实时、动态、多组分同时测量的优点
光纤连接器	指	光纤与光纤之间进行可拆卸（活动）连接的器件，把光纤的两个端面精密对接起来，以使光能量能最大限度地实现连接
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末/本报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 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	河南仕佳光子科技股份有限公司
公司的中文简称	仕佳光子
公司的外文名称	Henan Shijia Photons Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Shijia Photons
公司的法定代表人	葛海泉
公司注册地址	河南省鹤壁市淇滨区延河路201号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	河南省鹤壁市淇滨区延河路201号
公司办公地址的邮政编码	458030
公司网址	http://www.sjphotons.com
电子信箱	ir@sjphotons.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	赵艳涛	姚俊
联系地址	河南省鹤壁市淇滨区延河路201号	河南省鹤壁市淇滨区延河路201号
电话	0392-2298668	0392-2298668
传真	0392-2276819	0392-2276819
电子信箱	ir@sjphotons.com	ir@sjphotons.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 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	仕佳光子	688313	/

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	黄志斌、党小民
报告期内履行持续督导职	名称	华泰联合证券有限责任公司

责的保荐机构	办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场 1 号楼 4 层
	签字的保荐代表人姓名	范哲、李威
	持续督导的期间	2020 年 8 月 12 日至 2023 年 12 月 31 日

注：公司于 2023 年 9 月 27 日收到华泰联合证券《关于更换河南仕佳光子科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市持续督导保荐代表人的函》，刘鹭先生因个人工作变动调离华泰联合证券。为保证持续督导工作的有序进行，华泰联合证券委派范哲先生接替刘鹭先生继续履行持续督导工作，持续督导期至中国证监会和上交所规定的持续督导义务结束为止。

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	754,594,813.06	903,262,329.39	903,262,329.39	-16.46	817,341,486.92
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	737,189,941.87	882,986,971.43	882,986,971.43	-16.51	800,915,197.32
归属于上市公司股东的净利润	-47,546,732.37	64,281,623.62	64,291,654.27	-173.97	50,164,244.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,815,576.23	39,257,555.62	39,267,586.27	-270.20	10,353,858.26
经营活动产生的现金流量净额	78,918,465.52	134,751,910.84	134,751,910.84	-41.43	34,045,245.99
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,134,738,798.62	1,204,663,195.37	1,204,678,750.45	-5.80	1,201,033,013.45



产					
总资产	1,477,177,944.58	1,578,321,911.81	1,574,811,382.78	-6.41	1,565,739,071.22

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	-0.1048	0.1407	0.1407	-174.48	0.1093
稀释每股收益（元/股）	-0.1048	0.1407	0.1407	-174.48	0.1093
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1472	0.0859	0.0859	-271.36	0.0226
加权平均净资产收益率（%）	-4.05	5.32	5.32	减少9.37个 百分点	4.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.69	3.25	3.25	减少8.94个 百分点	0.88
研发投入占营业收入的比例（%）	12.73	8.90	8.90	3.83	9.79

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2022 年归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润、归属于上市公司股东的净资产、总资产等调整，系按照《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）规定，对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行调整的影响。详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/40、重要会计政策和会计估计变更”。

2、2023 年营业收入、扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入较上年同期分别下降 16.46%、16.51%，主要系：公司在聚焦主业发展、强化科技创新方面积极部署，以技术创新为核心，在千兆宽带接入、骨干网相干通信、高速数据中心用核心光无源/有源芯片等优势产品基础上，重点对 400G/800G 光模块用 AWG、平行光组件、超高折射率差 AWG 芯片、高速激光器和硅光用连续波高功率激光器等芯片及组件，相干通信用超宽带密集波分复用 AWG 等关键技术持续优化，但形成规模效益仍需要成长周期。同时，受宏观环境、行业发展等因素影响，相关产品需求减少和价格降低。

3、2023 年归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别下降 173.97%、270.20%；每股收益和净资产收益率等相关财务指标对应下降，主要系：营业收入同比减少，部分产品降价导致毛利率下降，毛利额减少；公司持续进行研发和技术创新，研发费用同比增加，研发费用率处于行业较高水平；公司按谨慎性原则对相关资产计提减值准备。

4、2023 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 41.43%，主要系受营业收入和归属于上市公司股东的净利润下降的影响。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**八、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	148,861,021.64	181,041,685.36	211,235,799.89	213,456,306.17
归属于上市公司股东的净利润	-3,193,203.96	-14,528,274.10	-9,918,270.60	-19,906,983.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,149,711.34	-18,199,654.04	-14,206,975.05	-20,259,235.80
经营活动产生的现金流量净额	40,414,067.21	1,594,536.12	-2,300,026.69	39,209,888.88

第二季度起营业收入环比增长, 但受销售价格降低等因素影响, 毛利率下降; 同时, 公司在第四季度对存货跌价准备、应收账款坏账准备等均进行了更为审慎的判断, 受上述因素影响, 公司第四季度归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较前三个季度有所降低。尽管如此, 得益于应收账款和存货等营运资金的严格管理, 公司经营活动产生的现金流量净额总体维持着较好态势。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	687,803.85		1,934,140.63	1,388,591.71
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	16,086,505.34		20,833,596.81	30,052,497.07
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	-517,054.79		646,917.80	
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	4,085,456.13		3,039,514.55	7,792,638.60
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财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			80,109.29	2,226,802.27
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	-373,648.21		-260,917.45	-339,781.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目			168,534.05	172,223.52
减：所得税影响额	700,218.46		1,417,827.68	1,295,379.04
少数股东权益影响额（税后）				187,206.27
合计	19,268,843.86		25,024,068.00	39,810,386.12

注：根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）相关规定，2023年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助3,265,944.50元认定为经常性损益。若按此规定，2022年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助2,660,570.19元，应认定为经常性损益，2022年非经常性损益应为22,363,497.81元；2021年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助2,043,853.28元，应认定为经常性损益，2021年非经常性损益应为37,766,532.84元。

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

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
------	------	------	------	----------

				金额
交易性金融资产	262,298,765.02	161,948,025.14	-100,350,739.88	-517,054.79
应收款项融资	22,027,003.20	31,499,906.61	9,472,903.41	
合计	284,325,768.22	193,447,931.75	-90,877,836.47	-517,054.79

### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 报告期内主要经营业绩和说明

2023 年度公司实现营业收入 75,459.48 万元，同比下降 16.46%；实现归属于上市公司股东的净利润-4,754.67 万元，同比下降 173.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,681.56 万元，同比下降 270.20%；经营活动产生的现金流量净额 7,891.85 万元，同比下降 41.43%；报告期末，公司总资产 147,717.79 万元，较报告期期初下降 6.41%；归属于上市公司股东的所有者权益 113,473.88 万元，较报告期期初下降 5.80%。

报告期内，公司的主营业务持续保持光芯片和器件、室内光缆和线缆材料三类业务。主营业务收入 73,718.99 万元，占比 97.69%，其他业务收入 1,740.49 万元，占比 2.31%。2023 年度光芯片及器件产品收入 36,062.55 万元，同比下降 17.96%；室内光缆产品收入 19,168.22 万元，同比下降 12.72%；线缆材料产品收入 18,488.23 万元，同比下降 17.39%。

报告期内，公司境外收入 16,129.91 万元，同比下降 37.01%，占 2023 年总收入比为 21.38%。

#### (二) 报告期内主要研发进展

报告期内，公司高度重视研发工作，围绕无源芯片、有源芯片等方面持续进行研发和技术创新，研发投入 9,602.70 万元，研发投入全部费用化，研发投入占营业收入 12.73%，研发费用率处于行业较高水平。

##### 1、报告期内，在无源芯片及器件方面，主要研发进展：

(1) 数据中心用 O 波段、4 通道 CWDM AWG 和 LAN WDM AWG 复用器及解复用器组件实现大批量销售，在国内外数据中心 100G/200G/400G 光模块中广泛应用；

(2) 开发出数据中心 400G/800G 光模块用 AWG 芯片及组件；

(3) 骨干网 400G 用 40 通道 150GHz 超大带宽 AWG 芯片及模块实现小批量供货；骨干网用 60 通道 100GHz 超大带宽 AWG 芯片及模块实现小批量供货；

(4) 开发出超高折射率差 DWDM AWG 芯片，通过客户验证，并实现小批量出货；

(5) 开发出 FTTR 用小尺寸分路器芯片，改进其波长特性，降低了波长相关损耗性能，并实现批量出货；

(6) 开发出激光雷达用紧凑分路器芯片，并采用特殊封装形式，实现了大功率分路器封装，可应用于激光雷达特殊应用场景；

(7) 开发出 24 通道 VOA 阵列芯片，并完成可靠性验证；

(8) 开发出折射率差 0.36~2.5% 二氧化硅光子芯片设计及制造技术，并开发出 Y 分支、MZI 结构、AWG 结构等多种 PDK，可对外提供技术加工服务，国家重点研发计划项目资助；

(9) 开发出 MPO-FA 产品，应用于 800G/1.6T 模块，CPO&硅光方案模场转换 FA 系列产品、相干光模块方案保偏光纤阵列实现小批量出货。

##### 2、报告期内，在有源芯片及器件方面，主要研发进展：

(1) 应用于 50G PON 的 1342nm EML+SOA 芯片开发中，新获批国家重点研发计划项目；

(2) 开发出应用于 XGS PON 的抗反射 10G 1270nm DFB 芯片，实现批量销售；

(3) 开发出面向数据中心和人工智能算力应用硅光配套的高功率 DFB 芯片及器件, 实现小批量销售, 并在性能指标上突破, 实现高温 200mW 输出;

(4) 开发出 3GHz、12GHz、18GHz 模拟通信使用的低噪声 DFB 芯片和器件, 实现小批量销售;

(5) 开发出用于激光雷达光纤激光器种子源的 DFB 激光器芯片, 客户验证性能合格, 开始小批量销售; 开发成功应用于调频连续波激光器雷达的窄线宽激光器芯片和高饱和功率 SOA 芯片;

(6) 开发出面向气体 TDLAS 传感用的甲烷检测激光器芯片和器件, 已实现批量销售; 并开发了 10 多种品类的关键气体传感光源用芯片, 得到客户认可, 可用在电力、燃气、公共安全等领域;

(7) 开发出数十瓦量级的高功率 1550nm 脉冲激光器, 通过客户性能验证, 已开始小批量销售;

(8) 开发出 25G DFB 控温激光器器件产品, 目前在客户端进行产品认证;

(9) 开发出外腔窄线宽激光器、高饱和功率半导体光放大器, 多家客户性能验证中, 已有部分客户性能验证通过, 可应用于新兴卫星通信、激光传感等领域。

### 3、报告期内, 在室内光缆方面, 主要研发进展:

(1) 开发出双芯 LSZH 设备互联光缆, 获得 UL 国内 B1 等级的双重认证, 通过客户认证, 并实现批量出货;

(2) 开发出 FTTR 用单芯氟塑料隐形光缆, 实现小批量供货;

(3) 开发出 4 芯全非金属直埋引入光缆, 主要应用于室外引入场景, 通过客户认证;

(4) 开发出多芯中心管式架空引入光缆, 通过客户认证。

### 4、报告期内, 在线缆材料方面, 主要研发进展:

(1) 开发出针对特种光缆用抗拉扯耐刮擦低烟无卤聚烯烃护套料产品, 已实现批量销售;

(2) 开发出新能源汽车线缆用自交联高阻燃柔软型电缆料产品, 已实现批量销售;

(3) 开发出针对 95°C 热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃汽车线绝缘料产品, 已实现批量销售;

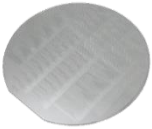
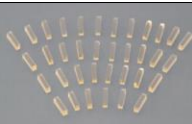

(4) 开发出针对扁平排线用高阻燃热塑性低烟无卤聚烯烃护套料产品, 已通过客户认证;

(5) 开发出辐照交联高耐压高阻燃聚烯烃绝缘料, 已通过客户认证。


## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司主营业务覆盖光芯片及器件、室内光缆、线缆材料, 主要产品包括 PLC 光分路器芯片系列产品、AWG 芯片系列产品、DFB 激光器芯片系列产品、光纤连接器、室内光缆、线缆材料等。主要应用于骨干网和城域网、光纤到户、数据中心、5G 建设等。

产品系列	产品	外观	特性	应用场景
PLC 分路器芯片系列产品	PLC 分路器晶圆 (均分/非均分)		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 6 英寸</li> <li>• 低插入损耗和偏振相关损耗</li> <li>• 均匀性好</li> <li>• 宽谱工作范围</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• FTTH/FTTB/FTTC/FTTR</li> <li>• CATV 系统</li> <li>• PON</li> <li>• 光纤通信设备&amp;系统</li> </ul>
	PLC 分路器芯片 (均分/非均分)		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 低插入损耗和偏振相关损耗</li> <li>• 均匀性好、尺寸紧凑</li> </ul>	
	均分 PLC 分路器器件		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 体积小、机构紧凑</li> <li>• 低插入损耗和偏振相关损耗</li> <li>• 均匀性好</li> <li>• 宽谱工作范围</li> </ul>	

	非均分 PLC 分路器器件		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 单芯片结构、体积小、结构紧凑、成本低</li> <li>• 低插入损耗和偏振相关损耗</li> <li>• 宽谱工作范围</li> </ul>	
AWG 芯片系列化	CWDM/LAN WDM AWG 晶圆&芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 尺寸紧凑、应用在 QSFP 28&amp;CFP 4</li> <li>• 高可靠性</li> <li>• 低成本</li> <li>• 低波长相关性</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• WDM 系统</li> <li>• 数据中心</li> <li>• 40/100G TOSA/ROSA</li> </ul>
	CWDM/LAN WDM AWG 组件		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 小尺寸，满足 QSFP28 及 CFP4 封装要求</li> <li>• 稳定性和可靠性高</li> <li>• 低成本</li> <li>• 合波/分波功能</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 40/100/200/800 Gbps 波分复用光组</li> <li>• 数据中心</li> <li>• 电信网络</li> </ul>
	40/48/60 DWDM AWG 晶圆&芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 高通道数</li> <li>• 低插入损耗、低偏振相关损耗</li> <li>• 符合 Telcordia 1209/1221</li> <li>• 符合 RoHS</li> <li>• 合波/分波</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DWDM 系统</li> <li>• 骨干网/城域网</li> <li>• ROADM</li> <li>• 波长路由</li> </ul>
	40/48/60 DWDM AWG 模块		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 高通道数</li> <li>• 低插入损耗、低偏振相关损耗</li> <li>• 符合 Telcordia 1209/1221</li> <li>• 符合 RoHS</li> <li>• 合波/分波</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DWDM 系统</li> <li>• 骨干网/城域网</li> <li>• ROADM</li> <li>• 波长路由</li> </ul>
平行光组件		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 12、24 通道数，TX&amp;RX 共接头，插拔方便</li> <li>• 低插入损耗</li> <li>• 符合 Telcordia 1209/1221</li> <li>• 符合 RoHS</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• WDM 系统</li> <li>• 数据中心</li> <li>• 400G\800G 光模块</li> </ul>	
DFB 激光器系列化	2.5G DFB 激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 1270nm/1310nm/1490nm</li> <li>• 窄发散角</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PON</li> <li>• FTTX</li> </ul>
	10G DFB 激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 1270nm~1610nm CWDM 全波段</li> <li>• C 波段 DWDM</li> <li>• XGS-PON 抗反射设计</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• XGS-PON</li> <li>• 4G/5G</li> <li>• 数据中心</li> </ul>
	25G DFB 激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• LWDM</li> <li>• CWDM</li> <li>• MWDM</li> <li>• 工业温度应用</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 25G/50G PON</li> <li>• 4G/5G</li> <li>• 数据中心</li> </ul>
	CW DFB 激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 窄线宽</li> <li>• 高输出功率</li> <li>• 窄发散角</li> <li>• 1270nm/1290nm/1310nm/1330nm/1550nm/</li> <li>• O-band DWDM\C-band DWDM</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 硅光光源</li> </ul>

	TO		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 气密封装</li> <li>• 高带宽</li> <li>• 低阈值</li> <li>• 工温应用</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 光纤通信</li> <li>• OTDR</li> <li>• 4G/5G</li> <li>• TDLAS 气体传感</li> <li>• 激光雷达</li> </ul>
	TOSA		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 内置 DML 激光器</li> <li>• 同轴封装</li> <li>• 内置半导体制冷器控温</li> <li>• 符合 XMD MSA 标准</li> <li>• 高功率输出</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 光纤通信</li> <li>• OTDR</li> <li>• 4G/5G</li> <li>• TDLAS 气体传感</li> <li>• 激光雷达</li> </ul>
	蝶形		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 内置 DML 激光器</li> <li>• 14PIN 蝶形封装</li> <li>• 内置半导体制冷器控温</li> <li>• 高功率输出</li> <li>• 波长可定制</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 光源</li> <li>• TDLAS 气体传感</li> </ul>
	窄线宽 DFB 激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 窄线宽</li> <li>• 高线性度</li> <li>• 小发散角</li> <li>• 高输出功率</li> <li>• C-band DWDM/L-band DWDM</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 激光雷达</li> </ul>
	传感用激光器芯片		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 精准波长</li> <li>• 宽波长范围, 覆盖 1270nm-1700nm</li> <li>• 大调谐系数</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 水汽传感</li> <li>• 甲烷传感</li> </ul>
光纤连接器	单双芯光纤连接器		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 符合 GB, Telcordia, IEC, TIA/EIA 标准</li> <li>• 可极大提高系统传输性能和布线质量</li> <li>• 连接头方案选择灵活 (LC, SC, FC, ST, CS, SN 等)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 数据中心网络</li> <li>• 局域网和广域网</li> <li>• 电信运营商</li> <li>• 有线电视网络</li> </ul>
	多芯束连接器		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 符合 GB, Telcordia, IEC, TIA/EIA 标准</li> <li>• 可提高系统传输性能和布线质量</li> <li>• 选择灵活 (MPO/MTP) 和不同芯数 (12F~576F 等)</li> <li>• 模块化设计, 连接方便, 成本低</li> <li>• 当数据中心升级变更时, 预端接系统可以减少移动所带来的风险</li> <li>• 密度高、通用性强</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 监控系统</li> <li>• 医疗设备</li> <li>• 军事和航空航天</li> <li>• 科研领域</li> <li>• 工业生产</li> <li>• 海底光缆通信</li> <li>• 光纤测试设备</li> <li>• AI 智能</li> </ul>
隔离器			<ul style="list-style-type: none"> <li>• 高隔离度</li> <li>• 高可靠性</li> <li>• 低插入损耗</li> <li>• 尺寸紧凑</li> <li>• 多样化封装方式</li> <li>• 宽工作温度</li> <li>• 自动化激光打标</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 光模块</li> <li>• 光纤激光器</li> <li>• 可调激光器</li> <li>• 光纤放大器</li> </ul>
室内光缆	设备互联用单双芯光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 具有良好的机械和环境性能;</li> <li>• 具有良好的阻燃性能;</li> <li>• 柔软、灵活、接续方便, 并支撑大容量数据传输;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 尾纤和跳线</li> <li>• 光通信设备机房、光配线架的光连接以及光仪器、设备的光连接</li> </ul>



	房屋布线用光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>具有良好的机械和环境性能；</li> <li>具有良好的阻燃性能；</li> <li>结构紧凑、尺寸小、具有良好的柔软性能</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>室内布线</li> </ul>
	射频拉远光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>具有较宽的温度使用范围；</li> <li>具有良好的阻燃性和耐候性；</li> <li>适合于垂直布放</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>通信基站同一站点的 BBU 与 RRU/AAU 的连接</li> </ul>
	引入光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>具有较强的抗拉力；</li> <li>结构紧凑，且具有良好的弯曲性能；</li> <li>具有良好的阻水性能和抗日光老化性能</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>FTTH 场景的架空或管道引入</li> </ul>
	数据中心用光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>具有良好的机械和环境性能；</li> <li>具有良好的阻燃性能；</li> <li>柔软、灵活、接续方便，并支撑大容量数据传输；</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>数据中心的高速率数据传输</li> </ul>
	隐形光缆		<ul style="list-style-type: none"> <li>具有良好的机械性能和柔软性；</li> <li>自带热熔胶层，使用方便，粘结力强</li> <li>具有良好的老化性能</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>室内房间的隐形布线</li> </ul>
线缆材料	热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃材料		<ul style="list-style-type: none"> <li>流动性好、易加工、高阻燃</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>室内光缆</li> <li>通信线缆</li> <li>电力电缆</li> </ul>
	辐照交联型低烟无卤阻燃聚烯烃材料		<ul style="list-style-type: none"> <li>耐刮磨性好、耐高温好</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>汽车电线</li> <li>UL 电子电线</li> </ul>
	辐照交联型低烟低卤阻燃聚烯烃材料		<ul style="list-style-type: none"> <li>高阻燃、高机械性能</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>汽车电线</li> <li>UL 电子电线</li> </ul>
	特种聚氯乙烯产品		<ul style="list-style-type: none"> <li>阻燃性能好、强度高</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>室内光缆用紧包及护套</li> </ul>

## (二) 主要经营模式

### 1、销售模式

公司设立营销中心，汇集公司各事业部产品线产品，统一进行市场规划和业务布局，针对不同的区域和应用领域进行精准营销服务，营销中心下设市场管理部，主要负责技术和商务方面对业务的全面支撑，成立了国内、国际、大客户、设备商及系统服务商等四个定向业务开发团队。一方面以直销方式对接目标客户开展销售业务；另一方面利用自身有源和无源双平台的技术实力拓宽做大定制开发业务。同时，公司还积极主办和参加行业展会/峰会、论坛、产品发布会，牵头或参与标准起草修订，不断扩大品牌行业影响力，为公司高质量稳健发展提供助力。

### 2、生产模式

公司晶圆、芯片、器件生产模式属于垂直一体化 IDM 模式，覆盖了芯片设计、晶圆制造、芯片加工、封装测试全流程，能够充分协同设计、制造等环节，有利于公司率先开发并推行新技术，具体采用生产储备模式、快速响应模式、以销定产模式等。公司 PLC 光分路器芯片系列产品、AWG 芯片系列产品和 DFB 激光器芯片系列产品的生产周期较长，存在一定的交付压力，但在产品规格经客户导入定型后变动较小，公司根据市场情况或客户预期订单提前制订计划做生产储备；对于硅光用大功率激光器芯片，激光雷达用激光器芯片、气体传感用甲烷检测激光器芯片、卫星



通信用光芯片等，市场更新换代快、客户需求变化快，需要与客户深度绑定、充分交流，快速响应市场/客户的需求；光纤连接器、室内光缆、线缆材料等产品为定制化产品，公司采用以销定产模式，在取得客户订单后依据订单要求投料生产。

### 3、采购模式

公司供应管理部制定严谨的全供应链管理制，对供应商评审、价格管控、交付品质等进行明确规定。供应管理部下设物资管理部，负责供应商认证及供应商管理流程，组织专业评审小组对供应商产能规模、技术能力、行业口碑等进行初步评审，初审通过后对样品进行验证。验证合格后，由公司质量管理部复审并上报审批，合格的供应商将发放供应商代码，进入《合格供应商目录》。公司通过严格的公开招投标、6个月销售预测滚动备料、VMI采购模式、供应商评价机制等方式，充分保障物资采购的安全可靠性和成本优势。

### 4、研发模式

公司以市场需求为导向，利用无源和有源两大 IDM 工艺平台和产业化技术，结合业务结构、行业特点，改造优化现有产品及确定新产品研发方向，并成立研发项目组。公司研发活动由研发项目经理牵头，研发、工程、营销中心、质量管理部、供应管理部等协同配合。公司新产品研发流程按照《新产品设计开发流程》体系进行管理，主要包括：项目立项、项目计划、工程验证(EVT)、设计验证(DVT)、小批量试制、量产(MP)。

考虑到光芯片研发周期长，不确定性因素较多，为提升研发效率，公司在光芯片领域积极与国内主流科研机构开展合作。自 2010 年 12 月以来，公司与中科院半导体所保持长期良好的合作研发关系，同时公司积极建立自己的人才梯队、增加自身的研发设计、工艺整合能力。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### 1) 行业的发展阶段、基本特点

公司所处行业为光通信行业，主营产品包括 PLC 光分路器芯片系列产品、AWG 芯片系列产品、DFB 激光器芯片系列产品、光纤连接器、室内光缆、线缆材料等，主要应用于电信市场和数通市场。随着 AI 大模型和算力需求的爆发，市场对光通信相关产品的需求呈快速增长。数据中心从 100G/200G 互连逐渐升级到 400G/800G/1.6T 光互连，更高速率的 CPO 封装形式也在快速发展；全球光纤接入网已进入千兆入户建设阶段，随着接入速率提高，光纤到房间(FTTR)进入规模部署阶段，国外光纤到户进入新一轮建设高潮；随着电信市场相干通信由 400G 向 800G 升级，大容量、多通道、宽带宽 DWDM AWG 芯片及模块需求也在增长，未来光芯片及器件、光纤光缆将迎来新的发展机遇。

#### (1) 电信市场

光通信行业在经历长期技术积累后，正迎来重大突破与变革，光通信在电信网络等领域的作用日益凸显，其高速率、集成化、智能化的趋势正推动相关通信设备及元器件行业持续发展。国内供应商纷纷发布相关产品，助力下一代 50G PON 的商用；随着电信市场相干通信由 100G 向 400G 升级，大容量、多通道、宽带宽 DWDM AWG 芯片及模块需求也在增长，未来光芯片及器件、光纤光缆将迎来新的发展机遇；全球光纤接入网已进入千兆入户建设阶段，随着接入速率提高，光纤到房间(FTTR)进入规模部署阶段，随着 FTTR 商用套餐的不断推出和普及，国内主要设备厂家在不断迭代其 FTTR 产品，光纤光缆厂家也在积极开发适用于 FTTR 室内布线的光纤光缆产品，光纤到户进入新一轮建设中。

海外市场，根据光纤在线的报告，美国正处于 FTTH 部署的热潮，将在 2024-2026 年达到顶峰，并持续整个十年。欧洲 FTTH 委员会在马德里举行的 FTTH 会议上宣布了其 2023-2028 年欧洲 FTTH/B 预测报告的调查结果；到 2028 年，欧盟 27 国+英国地区的 FTTH/B 家庭覆盖数将有约 2.11 亿户，欧盟 39 国地区的 FTTH/B 家庭覆盖数将达 3.08 亿户。根据 Omdia 预测，2027 年全球 PON 设备市场将超过 180 亿美元。

2023 年 5 月首个 5.5G 实验基站在北京开通，2023 年 7 月发布业界第一个 5.5GAAU，并于 10 月发布全系列产品方案，宣布将于 2024 年发布 5.5G 端到端产品，有望推动 5.5G 快速落地。2023 年 6 月 27 日，工信部发布新版《中华人民共和国无线电频率划分规定》率先在全球将 6GHz 频段划分用于 5G/6G 系统。6GHz 频段是中频段仅有的大带宽优质资源，兼顾覆盖和容量优势，充分释放未来 5.5G 商用潜力。受惠于国内 5G 产业链主要环节加速成熟和 5.5G 的新发展，移动通信的应用场景更加丰富，数通网向更大流量迭代带动光模块、光纤光缆新的需求增长，大规模的通

信网络建设和改造将对光通信上下游产业形成有力拉动，基于通信网络建设的各种光纤光缆产品将迎来更大的市场前景。

### （2）超算与数通市场

2022年11月30日，OpenAI发布ChatGPT（Chat Generative Pre-trained Transformer，聊天生成预训练转换器），随着ChatGPT在全球掀起新一轮AI大模型浪潮，以微软、Google、亚马逊为代表的科技巨头纷纷加码AI建设。2024年2月16日，OpenAI发布首款文生视频模型-Sora，犹如重磅炸弹，引爆了AI界的大模型竞赛。Sora将推动推理端算力占比大幅提升，通信端等配套实施需要全方位升级，800G、1.6T光模块有望持续放量。

展望未来，以OpenAI（产品：ChatGPT和Sora）和Google DeepMind（产品：Gemini）为代表的前沿企业将继续引领着全球范围内的超强算力需求，人工智能终端应用对于高速、稳定、可靠的数据传输需求日益迫切，将进一步推动数据中心规模的扩大和网络带宽流量的增长。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%，其中数通市场将占据光通信市场规模的主导地位，同时在5G、光纤宽带、消费电子和自动驾驶等领域有广泛应用。而基于LPO、CPO、800G/1.6T/3.2T方案、外置光源模块(ELSFP)等新产品，积极推动着光通信产业的研究与发展。由于高端算力供不应求，光模块行业正处于风口浪尖。随着亚马逊、谷歌等巨头纷纷投入自研AI芯片，400G、800G、1.6T等高端光模块的需求也随之激增。预计到2024年，全球AI投资将不再局限于北美的几大云巨头，而是会扩散到Tier2云以及大型企业、智算中心，进一步拉动全球光模块的复苏。

### （3）光缆及材料市场

5G通讯和人工智能、数据中心、接入网大力发展的同时，也带动了一大批相关产业的发展。随着人们信息传输的增多，对数据传输提出了更高要求。超大容量、超长距离传输技术、波分复用技术极大地提高了光纤传输系统的传输容量。目前光缆的发展趋势是小尺寸、大芯数，此类光缆对抗拉扯以及耐刮擦性能较高。

新能源汽车线缆是一种电能传输装置，汽车内部因存在震动、摩擦和电磁辐射等各种复杂条件，因此要求汽车线缆具有抗撕裂、耐油、耐高低温、高阻燃等各种性能。且应低碳环保要求，新能源汽车线缆还应满足环保低烟无卤的要求。随着新能源汽车产业的发展，将为汽车线缆材料带来更多增量。

### 2）行业的主要技术门槛

光芯片处于光通信产业链的核心位置，技术要求高，工艺流程复杂，存在研发周期长、投入大、风险高等特点，具有较高的进入壁垒，占据了产业链的价值制高点。光芯片的研发生产过程涉及半导体材料、半导体物理、量子力学、固体物理学、材料学、激光原理与技术等诸多学科，需要综合掌握外延、微纳加工、封装、可靠性等多领域技术工艺，并加以整合集成，属于技术密集型行业。随着信息需求的不断增大，要求光芯片朝着更高功率、更快速率、光电集成等发展趋势；新产品、新应用的不断涌现，对光芯片的制造封装工艺等方面提出了更高的技术要求，同时光芯片差别化应用领域的快速拓展，激光雷达、气体传感、生物监测、环境监测等跨领域的产品需求，对设计对接、应用对接都有很高的要求，在一些传统领域的量产导入等方面，传统光通信企业可靠性要求非常高，需要较长导入时间。因此，本行业对新进入者有较高的技术壁垒。

室内光缆多属于定制化产品，其生产技术参数较多，工艺流程较为复杂严苛，为确保产品品质，需对生产过程进行有效监管，欠缺经验积累、生产工艺不完善以及对技术指标理解不到位等可能导致产品瑕疵。同时，产品从试制到完成开发需要经过研发、试制、型式试验等一系列过程，需要足够的人才积累和技术实力，且产品技术工艺的创新，亦需要具备足够的研发实力。整体而言，行业具备较高的技术壁垒。

低烟无卤阻燃聚烯烃护套料的核心技术是材料选择、配方设计、工艺优化等方面的不断创新和提高。其卓越的阻燃和低烟无卤环保的性能，使其成为防火护套领域的首选材料，低烟无卤阻燃聚烯烃护套料将在未来更广泛应用于我国冶金、电子、电力、自动化、新能源以及信息化网络等各行各业。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

仕佳光子主营产品中的PLC光分路器芯片系列产品、AWG芯片系列产品、DFB激光器芯片系列产品属于光芯片产业，处于产业链的核心位置，技术要求高，工艺流程复杂，存在研发周期长、投入大、风险高等特点，具有较高的进入壁垒，占据了产业链的价值制高点。

## （1）行业竞争格局

光芯片是光通信产业链核心环节。美日等发达国家光芯片技术领先，国内光芯片企业追赶较快，目前全球市场由美中日三国占据主导地位，部分中国光芯片企业已具备领先水平，随着技术提升和市场地位提高，竞争力将进一步增强。中国光芯片市场规模增速领先，占全球市场份额持续提升。根据 ICC 预测，2019-2024 年，中国光芯片厂商销售规模占全球光芯片市场的比例将不断提升。随着全面部署新一代通信网络基础设施，全面推进 5G 移动通信网络、千兆光纤网络、骨干网、IPv6、移动物联网、卫星通信网络等的建设或升级，数据中心建设和发展，持续助力光芯片市场规模增长，光芯片国产化进度加快，中国将成为全球增速最快的地区之一。

### 1) 无源芯片/器件

在光纤接入网建设进入千兆入户及光纤到房间（FTTR）阶段，核心的均分光分路器及非均分光分路器芯片及模块由分散、零星生产向规模化、低成本化发展，全球光分路器封装仍然集中在我国，且国产芯片占据主要份额，进口芯片份额逐渐减小。FTTR 建设主要由国内设备商主导，非均分光分路器芯片及模块的生产和需求处于起步阶段，未来将向国外扩展。

数据中心高速光模块逐渐向 400G、800G、1.6T 发展，且硅光、薄膜铌酸锂等新技术在光模块应用中越来越广泛。中国企业在全球前十的光模块企业中所占比重逐步上升，对国内配套的核心元器件发展起到了促进作用，国内产业界对光电子芯片核心技术的突破，得到了国内外光模块企业的认可。

二氧化硅平面光路（PLC）光分路器、O 波段 CWDM AWG 及 LAN WDM AWG、DWDM AWG 晶圆、芯片、组件及模块是光纤接入、数据中心、骨干网及城域网重要的基础性元件，晶圆厂主要分布在中国、美国、欧洲、日本、韩国，且国内晶圆厂生产产能及市场份额在逐年增加，成为全球 PLC 光分路器及 AWG 主要生产地。

### 2) 有源芯片/器件

当前，我国光芯片企业已掌握 10G 及以下速率光芯片的核心技术，依靠封装优势在中低端市场已形成较强影响力，在高速 EML 方面，主要依赖于进口，2023 年已有中国光芯片厂商推出高速 EML 芯片，预计 2024 年可以看到部分中国光芯片厂商实现高速 EML 的批量销售。

数据中心市场随着海外云厂商光互联的持续升级，并在 AI 带动下，2023 年数据中心的光模块需求量激增。数据中心市场的 25G 及以上 DFB/EML/APD 和大功率 DFB 等光芯片依然由海外厂商所主导，但国内光芯片企业已经开始逐步切入知名的光模块厂商，预计 2024 年有望进一步突破。国产光芯片在数通市场的成长空间广阔，也是未来实现突破的重点市场。

## （2）行业地位

### 1) 无源芯片/器件

公司是全系列 PLC 光分路器、AWG 芯片、模块自主开发及生产企业，已开发出 20 余种均分光分路器，近年来开发出 FTTR 非均分光分路器，是国内外知名的光分路器芯片制造企业，得到全球客户的广泛认可。DWDM AWG 已进入国内外主要设备商供应链，且已批量供货，在骨干及城域网 200G、400G 相干通信中，60 通道 100GHz AWG、150GHz AWG 芯片及模块批量出货，并向国外系统设备商批量供货，DWDM AWG 模块供货能力逐步提升。CWDM AWG 和 LAN WDM AWG 组件已在全球 TOP10 光模块企业中得到应用，在 100G、200G 高速光模块中占有重要份额，400G、800G 和 1.6T 平行光组件得到批量应用或客户验证中。

### 2) 有源芯片/器件

针对 DFB 激光器芯片，公司已建立了包含外延生长、光栅制作、条形刻蚀、端面镀膜、划片裂片、特性测试、封装筛选和芯片老化的完整工艺线，经过持续研发投入和工艺优化，成为国内少数掌握 MQW 有源区设计、MOCVD 外延、电子束光栅、芯片加工、直至耦合封装的全产业链 DFB 激光器芯片生产企业。2023 年，公司 DFB 芯片出货量比去年有明显增长，在接入网已经稳定批量供货，成为接入网领域的重要芯片供应商。此外，公司对 DFB 激光器的新应用场景进行了开发，主要包括：数据中心硅光用的连续波激光光源及器件、激光雷达配套的光源、气体传感领域等，新开发产品进入送样阶段，部分产品通过客户验证，已实现销售。

### 3) 室内光缆

在光缆产品领域，公司一直专注于室内光缆的设计、开发、生产和销售，起步较早，且室内光缆多属于定制化产品。经过 20 多年的发展，公司积累了丰富的室内光缆技术人才和经验，形成特色产品，尤其在设备互联光缆、综合布线、射频拉远光缆和引入光缆等产品方面，一直保持良

好的市场销售，并积极推进相关应用场景新型产品的开发和推广。其中，在数据中心或 AI 算力领域，公司开发出 96-384 芯的大芯数布线光缆，并获得了 OFNP 安全等级认证；在 FTTR 应用场景，公司开发出 4 芯全非金属可直埋光缆和新型多芯中心管式架空光缆，部分产品已形成小批量销售；在 FTTA 应用场景，公司开发出新型 FRP 和螺旋铠装双重加强的射频拉远光缆，主要应用在环境恶劣的通信基站，已送样客户认证；在设备互联应用场景，公司开发出的双芯光缆通过了国标 B1 阻燃安全等级，并形成大批量销售。另外，公司也积极拓展新的应用场景用光缆的开发，比如耐高温光缆、汽车用光缆等，部分产品已取得阶段性成果。

#### 4) 线缆材料

公司坚持“光缆材料+汽车线缆材料”双轮驱动市场战略，市场布局上实现汽车线缆制造厂家 70% 的覆盖，五大光缆厂实现多家深入合作，采取大客户开发项目责任制，“业务+技术”责任共担、利益共享；新产品研发上注重行业的前瞻性，以市场发展、行业演变、产品迭代为基础，结合自身的技术和生产能力进行开发，研发工作注重开发速度和开发成功率，既有技术含量和产品特色，也讲究一定的性价比，为市场开发提供极具竞争力的产品，与同行拉开技术差距，保持一定的先进性。在保持现有产品对市场和客户具备一定的覆盖率前提下，不断根据市场发展进行产品的更新迭代，以提升产品的性能或降低产品的综合成本为目标，使现有产品不断演化出新的特色，持续保持活力和竞争力。

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

#### (1) 800G/1.6T 时代已来，硅光技术成为关键技术方向之一

根据 FiberMall 数据预测，1.6T 光模块需求有望于 2025 年实现。2021-2025 年交换机密度预计大约每 2 年翻 1 倍，相对应光模块速率也将同步匹配。例如 2021 年 25.6Tb/s 交换机所对应 400G 光模块，2023 年 51.2Tb/s 交换机对应 800G 光模块，预计 2025 年当交换机速率达到 102.4Tb/s 时，1.6T 光模块的需求也将有望实现。硅光技术正成为 AI 和高性能计算领域的关键技术方向之一，硅光是 CPO 光引擎的最佳产品形态。通过将硅光引入封装中，有助于解决高性能计算的功率传递、I/O 瓶颈及带宽互连密度问题。与传统光模块相比，硅光模块在有源和无源器件上均有明显区别，硅光技术可以使光模块成本有明显下降。回顾过去几年硅光模块发展历程，英特尔引领硅光技术在 100G 时代大放异彩，但由于技术方案不同，200G 和 400G 硅光模块发展迟缓，而 AI 算力建设带来的网络速率快速升级，降低功耗和成本也成为光模块领域发展的主要趋势，因此 800G 硅光模块有望迎来量产机遇，在未来 1.6T 时代硅光及薄膜铌酸锂的优势则更加明显。除英特尔外，其他产业巨头也正加速布局硅光。

#### (2) ChatGPT、Sora 所代表 AI 技术突破对光芯片发展影响深远

全产业从信息化、网络化向数字化、智能化过渡，AI 是加速数字化应用落地的现象化工具，也是数字时代的“操作系统”，算力基础设施的海量增长和升级换代将成为必然趋势，由于高端算力供不应求，光模块行业正处于风口浪尖。随着亚马逊、谷歌等巨头纷纷投入自研 AI 芯片，400G、800G 等高端光模块的需求也随之激增。预计到 2024 年，全球 AI 投资将不再局限于北美的几大云巨头，而是会扩散到 Tier2 云以及大型企业、智算中心，进一步拉动全球光模块的复苏，对光芯片发展影响深远：AI 技术应用的背后是庞大的算力支撑，光纤接入、数据通讯等数据流量的高速增长将直接拉动光模块增量，光芯片作为光模块中最核心的器件将深度受益；AI 技术的算力要求催生高速率、大带宽的网络需求，同时数据中心的网络架构由传统三层架构向叶脊架构过渡，意味着光模块需要更快的传输速率和更高的覆盖率，都将有力推动光芯片的技术升级和更新换代。

#### (3) 卫星、汽车、气体传感等打开光芯片更多应用场景

随着低轨星座的发展，星与星之间的激光通信有望率先起量，星间激光通信具有传输速率高、抗干扰能力强、系统终端体积小、质量轻、功耗低等优势，可以降低卫星星座系统对地面网络的依赖，从而减少地面信关站的建设数量和建设成本。我国的光通信行业经过多年发展，在相关激光器，光放大器等组件上已经形成了较为成熟的产业链，卫星通信上的光学部分与通信部分与地面光通信有着较高的相似度，我国有望凭借在传统光通信行业上的深厚积累，快速追赶欧美先进水平，除了国产星座搭载激光通信载荷外，随着全球星间激光链路放量，国内光器件厂商也有望切入全球市场。

随着激光雷达的陆续上车和点云数的提升、摄像头和超声波雷达的数量和精度增加，使得大算力冗余、算力先行成为主机厂的共识，以提高车端神经网络算法的深度和精度，带来实时行车

场景数据识别准确率、L3、L3+高阶自动驾驶落地确定性的提升，2023 年进入智能汽车算力元年，预计 2024 年将进入大规模放量，加速汽车产业 L3 及 L3+智能驾驶渗透率的向上拐点。据沙利文数据预测，2025 年中国激光雷达市场规模有望达到 43.1 亿美元，较 2019 年实现 63.1%的 CAGR。

气体传感领域发展迅速且产品类型多样，众多行业对气体传感器的需求不断增长，同时全球越来越多的国家主动实施环境、健康和法规，都是推动市场增长的关键因素。气体检测仪器在过程控制、环境监测以及工业健康和公共安全方面的重要性日益凸显。随着半导体激光器技术的不断进步，国内光芯片及器件厂商在气体传感领域有望迎来显著增长。

#### （4）有源器件/模块向更高速发展

在光通信及数据中心传输流量增长的推动下，有源器件、模块经历了从 2.5G、10G、100G、200G、400G、800G 快速升级，并向 1.6T、3.2T、6.4T 演进。DFB 激光器芯片系列是有源器件、模块中电信号转换为光信号的核心芯片。在光纤到户 EPON、GPON 及 10G PON 中，目前以 2.5G 与 10G 芯片为主。随着 50G PON 开始试点推进，预计 2025 年 50G PON 将具备商用部署能力。在数据中心建设中，25G DFB 激光器芯片、高速 EML 芯片及大功率 DFB 需求旺盛，目前虽然主要由美国、日本光芯片企业掌握相关技术，但国内企业有所突破，随着国内企业相关芯片批量出货及国内数据中心的加速建设，将有力推动国内光芯片的技术升级与更新换代。

#### （5）由 5G 向 6G 过渡的 5.5G 新发展

5.5G，也叫 5G-Advanced (5G-A)，是一种移动通信技术，是 5G 和 6G 之间过渡的一个概念。5.5G 不改变网络架构，通过改进射频、升级软件、AI 赋能赋予 5G 新的功能。通过将 6GHz 全面频段下放到 5G 使用，大幅提升 5G 频谱带宽，从而进一步提升 5G 技术的速率、时延和能效。在 5G 基础上，5.5G 提出下行万兆、上行千兆、千亿连接、内生智能，具体来说，5.5G 将实现下行万兆（10Gbps）、上行千兆（1Gbps）的峰值速率，以及毫秒级时延、低成本千亿物联。同时，为了迎合现在越来越热的定位需求（尤其是室内场景），5.5G 还重点强调了自己将具备更强的终端感知能力，以及高精定位能力。这些能力意味着 5G 的能力边缘已经不再仅限于连接技术，超越了狭义通信的范畴。2023 年 5 月首个 5.5G 实验基站在北京开通，2023 年 7 月发布业界第一个 5.5GAAU，并于 10 月发布全系列方案，宣布将于 2024 年发布 5.5G 端到端产品，有望推动 5.5G 快速落地。2023 年 6 月 27 日，工信部发布新版《中华人民共和国无线电频率划分规定》率先在全球将 6GHz 频段划分用于 5G/6G 系统。6GHz 频段是中频段仅有的大带宽优质资源，兼顾覆盖和容量优势，充分释放未来 5.5G 商用潜力。

#### （6）线缆市场红利周期渐现

我国每年新增的宽带用户数量近 8000 万户，需求巨大，数字化、智能化、物联网等多种应用对传输速率有着更高的要求，对并行、超高速通信数据传输能力的需求也日益增长，这也为排线行业市场增长提供了广阔的空间。国内排线市场年销售额已经超过 200 亿，特别是随着物联网行业的兴起，其市场规模将会不断扩大，预计未来几年将呈现红利周期。新能源汽车线缆是最大的市场，在国家“碳达峰、碳中和”背景下，电动汽车正在迎来大规模开发生产阶段，计划到 2025 年产量规模达到 2000 万辆，电动汽车的发展带来了新能源汽车线缆的爆发式增长需求，新能源汽车线缆市场前景可期。随着我国汽车行业市场规模的稳步增长以及新能源汽车占比逐步提升，我国汽车线缆行业拥有较大的市场规模，行业发展前景较好。

### （四）核心技术与研发进展

#### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来，公司重视人才体系和研发团队建设，始终强调科技研发创新，重视技术自主化，着力培养视野广阔、技术过硬的研发团队，目前已建成由博士、硕士等各类人才组成近三百人的研发队伍，将自主研发内化为公司不断发展的驱动力。公司针对行业和市场发展动态，逐步探索并明确研发方向及产品演进路线，建立健全研发体系和研发管理制度，加强对研发组织管理和过程管理，不断强化芯片设计、晶圆制造、芯片加工及封装测试等工艺积累，科研实力持续增强，科研成果管理更加规范，不断在光芯片领域的核心能力建设突破新高度。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已取得各类知识产权 266 项，其中发明专利 44 项，实用新型专利 183 项，外观设计专利 11 项，软件著作权 18 项，商标 10 项。

国家科学技术奖项获奖情况

适用  不适用

奖项名称	获奖年度	项目名称	奖励等级
国家科学技术进步奖	2017 年	光网络用光分路器芯片及阵列波导光栅芯片关键技术及产业化	二等奖

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

认定称号	认定年度	产品名称
单项冠军产品	2020 年	无源光分路器

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，新增专利申请数 30 项，其中发明专利 15 项，实用新型专利 13 项，外观设计专利 2 项；新增获得授权专利数量 16 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 9 项，外观设计专利 1 项。

截至报告期末，累计获得各类知识产权 266 项，其中发明专利 44 项，实用新型专利 183 项，外观设计专利 11 项，软件著作权 18 项，商标 10 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	15	6	80	44
实用新型专利	13	9	193	183
外观设计专利	2	1	12	11
软件著作权	0	0	18	18
其他	0	0	10	10
合计	30	16	313	266

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	96,026,950.28	80,349,506.53	19.51
资本化研发投入			
研发投入合计	96,026,950.28	80,349,506.53	19.51
研发投入总额占营业收入比例（%）	12.73	8.90	3.83
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	CW DFB 芯片与 TOSA 器件	130,800,000.00	21,712,199.36	23,432,864.44	已实现小批量出货	实现产业化	国内先进水平	应用于数据中心领域、5G、光计算、激光雷达领域
2	高功率 DFB 激光器和高速度 EML 激光器芯片	23,000,000.00	3,130,886.53	3,651,567.15	高功率 DFB 激光器小批量出货；高速 EML 激光器芯片研发进行中	实现产业化	国内先进水平	应用于数据中心、硅光领域
3	5G 光网络用关键器件及材料技术与产业化	22,020,000.00	6,892,749.78	8,995,384.64	10G DFB 芯片已转产并实现批量出货，25G 控温器件小批量出货	实现产业化	国内先进水平	应用于 5G 前传
4	调频连续波激光雷达用核心半导体激光器芯片与器件	7,760,000.00	15,241.61	15,241.61	100kHz 窄线宽 DFB 完成阶段性试制	实现产业化	国内领先水平	应用于激光雷达
5	单片集成 SOA 的高带宽大功率 EML 激光器芯片	1,200,000.00	874.62	874.62	完成初步的工艺开发，完成 EML 工艺方案验证	实现产业化	国内领先水平	应用于 50G PON
6	光电传感及器件技术	4,960,000.00	1,910,514.22	3,236,129.65	试生产、市场测试阶段	实现产业化	国内先进水平	应用于光纤传输领域
7	单频激光器	17,500,000.00	2,297,487.32	2,297,487.32	客户送样验证，根据客户反馈意见优化产品，首批订单开始交付，开始建设窄线宽单频激光器封装线	实现产业化	国内领先水平	应用于激光雷达，卫星通信、传感、医美等领域
8	可调光衰减器（VOA）阵列芯片产业化项目	16,000,000.00	740,783.82	11,020,738.03	完成 10dB, 15dB 下 PDL 性能验证，并通过可靠性验证	实现产业化	国内先进水平	应用于骨干网、城域网等领域
9	硅光收发模块工程化研究	8,973,300.00	2,118,729.52	4,555,163.48	已经完成项目和课题指标任务要求，项目验收中	满足商业指标	国内先进水平	应用于光纤接入网领域

10	多材料融合光模块耦合封装与检测技术	9,570,000.00	2,233,250.29	7,718,995.92	已经完成项目和课题指标任务要求，项目验收中	提升效率	国内领先水平	应用于骨干网、数据中心互连等领域
11	平行光组件	7,000,000.00	1,955,429.00	5,024,005.01	200G、400G、800G 产品已量产出货；1.6T 产品样品出货中	实现产业化	国内领先水平	应用于数据中心领域
12	PLC 光子集成芯片关键工艺及技术开发	40,000,000.00	20,355,578.70	29,807,811.82	完成 0.36~2.5% 折射差全系列平台开发，开发了 Y 分支、AWG、MZI 等多款 PDK	实现产业化	国内领先水平	应用于骨干网、5G、数据中心、FTTX 等领域
13	PLC 光子集成芯片的耦合封装及自动化测试技术	14,800,000.00	6,663,585.78	15,734,130.88	完成分路器、AWG、VOA 等多款产品的封装工艺开发	实现产业化	国内领先水平	应用于光通信领域
14	硅基二氧化硅热光开关阵列芯片研究及产业化	7,660,000.00	324,213.94	324,213.94	完成 20 通道热光开关阵列开发	实现产业化	国内领先水平	应用于光通信领域
15	自主光功率可调波分复用模块研发	4,800,000.00	3,996,931.54	3,996,931.54	VMUX 模块完成转产，形成订单销售	实现产业化	国内先进水平	应用于骨干网、城域网等领域
16	硅光 SOI-VOA 器件研发	1,700,000.00	620,696.81	620,696.81	完成硅光 SOI-VOA 器件开发，样品送样测试进行中	实现产业化	国内先进水平	应用于骨干网、城域网等领域
17	PLC-VOA 器件研发	1,500,000.00	481,075.65	481,075.65	完成 PLC-VOA 器件基本结构设计，样品试制进行中	实现产业化	国内先进水平	应用于骨干网、城域网等领域
18	新型光缆技术	6,800,000.00	6,591,602.93	6,591,602.93	已完成工艺设计	实现产业化	国内先进水平	应用于数据中心领域
19	新型线缆材料技术	9,170,000.00	8,173,365.43	8,308,218.85	满足商业指标，小批量出货	实现产业化	国内领先水平	应用于光缆及电缆领域
20	连接器及隔离器制具技术	6,000,000.00	5,811,753.43	5,811,753.43	小批量生产阶段	开发新产品	国内领先水平	应用于数据中心领域
合计	/	341,213,300.00	96,026,950.28	141,624,887.72	/	/	/	/

## 情况说明

无



## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	291	259
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.66	13.62
研发人员薪酬合计	3,817.68	3,083.02
研发人员平均薪酬	13.12	11.90

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	11
硕士研究生	29
本科	96
专科	106
高中及以下	49
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	62
30-40岁(含30岁,不含40岁)	188
40-50岁(含40岁,不含50岁)	37
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

公司保持对光芯片及器件的持续研发投入,不断强化技术创新、掌握自主芯片的核心技术。经过多年的研发和产业化积累,针对光通信行业核心的芯片环节,公司系统建立了覆盖芯片设计、晶圆制造、芯片加工、封装测试的IDM全流程业务体系。公司从单一的PLC光分路器芯片突破至系列无源芯片(PLC光分路器芯片、AWG芯片、VOA芯片和平行光组件)、有源芯片(DFB激光器芯片、高功率激光器芯片、EML激光器芯片),从晶圆制造和芯片加工进一步拓展至封装测试环节,围绕光芯片领域打造了在光通信行业的核心竞争力。

## 1、产学研结合的技术团队优势

公司高度重视人才培养和研发团队的建设,不断吸引优秀人才加入公司,不断壮大公司的自主研发实力。公司已构建起包括291名研发人员及10名中科院专家顾问在内的研发团队。公司拥有完整的光通信、半导体领域的人才储备,关键人员均毕业于国内外知名科研院所;涵盖光学、物理电子学、微电子与固体电子学、电磁场与微波技术、通信与信息系统等多个学科的人才储备,可以完整支撑公司在光/电/热方面的仿真设计、工艺实现、测试验证,完整支撑公司的研发、生产。研发团队还包括多名长期深耕光通信领域的专家学者,对行业的发展现状、工艺路线、未来趋势有着深刻的了解,保障公司有清晰的发展目标。

公司秉承合作共赢的团队精神和利益共享的激励政策，公司骨干员工以及中科院专家顾问都持有公司股份，实现了公司核心人才团队的稳定。通过持续的研发投入，公司已围绕光芯片等核心领域建立起完备的有源和无源工艺平台，凭借研发团队多年的努力以及持续不断地研发投入，公司成功的产业化了具有市场竞争力的多款光芯片，积累了丰富的研发和产业化密切结合的经验 and 产业化技术、专利储备。

### 2、持续高水平的研发投入，积累了芯片产业化技术研发优势

公司针对行业和市场发展动态，逐步探索并明确研发方向及产品演进路线，建立健全研发体系和研发管理制度，加强对研发组织管理和研发过程管理，不断强化芯片设计、晶圆制造、芯片加工及封装测试等工艺积累，在核心技术方面屡获突破，打造了自身在光芯片领域的核心能力。

报告期内，2023年4月公司“无源晶圆生产车间”被河南省总工会授予“河南省工人先锋号”荣誉；2023年7月河南仕佳信息技术研究院有限公司在“2023年国产化替代产品大赛”中荣获“先锋奖”；2023年7月28日公司牵头制定的“无线射频拉远单元用线缆”国家通信行业标准重新修订后经中华人民共和国工业和信息化部发布（该标准于2011年首次发布，本次为第一次修订）；2023年12月22日公司“高速数据中心光互连芯片研发与产业化”案例在新一代信息技术领域被河南省科学技术厅评为河南省科技成果转移转化优秀典型案例。

### 3、以芯片为核心的产品结构优势

公司秉承“以芯为本”的理念，保持对光芯片及器件的持续研发投入，努力打造自主芯片的核心能力，并围绕光芯片进行横向拓展和纵向延伸：在横向拓展方面，公司从单一PLC光分路器芯片突破至系列无源芯片（PLC光分路器芯片、AWG芯片）、有源芯片（DFB激光器芯片），并逐步开发VOA芯片、热光开关芯片、EML芯片等，未来向“有源+无源”的光电集成方向演进，紧跟行业发展趋势；在纵向延伸方面，公司以晶圆、芯片为基础，通过封装工艺技术的不断提升，由芯片逐步向器件模块领域延伸。公司产品应用于光纤到户、数据中心、5G建设等诸多领域，并且在部分光芯片产品方面成功实现了国产化和进口替代。

### 4、客户资源优势

随着公司技术水平的提升，以及产品线布局的丰富，公司的客户结构也不断优化。公司定位大客户战略，在国内市场上，公司不断加强与主流系统设备商类客户的业务合作，并通过AWG芯片、DFB激光器芯片、硅光用连续波高功率激光器等新产品逐步开拓新客户；在国际市场上，加大对海外市场的推广力度，报告期内陆续开拓了国际光模块类知名客户，对海外客户的销售规模将不断扩大。公司借助自主芯片核心能力构建的技术实力，加大新产品的市场开拓力度。公司借助芯片到器件的全流程IDM模式，以更快的响应速度，更好的服务，为优质客户提供更多更高性价比的产品，跟随客户一起发展。公司积极拓展海外市场，逐步提升公司在海外市场的影响力，积累了优质的客户资源，为公司未来的业务发展打下良好的基础。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

2023年公司实现营业收入75,459.48万元，同比下降16.46%；实现归属于上市公司股东的净利润-4,754.67万元，同比下降173.97%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,681.56万元，同比下降270.20%。2023年受宏观环境、行业发展等综合因素影响，相关产品需求减少、价格降低。另外，公司持续研发投入和技术创新，研发费用同比增加；同时，公司按谨慎性原则充分计提相关资产减值损失及信用减值损失，导致减值损失增加。

公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化。如果产品销售不及预期，预计公司未来仍可能出现业绩下滑的情形。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、技术升级迭代风险

公司经过多年的持续研发投入，在无源芯片（PLC 光分路器芯片、AWG 芯片等）、有源芯片（DFB 激光器芯片等）领域，围绕芯片设计、晶圆制造、芯片加工、封装测试等各业务环节形成了一系列技术积累。同时，公司借助在室内光缆领域多年的业务积累，持续整合在“光纤连接器—室内光缆—线缆材料”方面的协同能力和技术优势。随着全球光通信技术的不断演进，技术革新产品迭代加速、应用领域不断拓展已成为行业发展趋势。若公司不能继续保持充足的研发投入，或者在关键技术上未能持续创新，亦或新产品技术指标无法达到预期，则面临核心技术竞争力降低的风险，可能在市场竞争中处于劣势，面临市场份额降低的情况。

#### 2、研发失败风险

光通信行业属于技术密集型行业，具有研发投入高、研发周期长、研发风险大的特点。公司在研发新产品的过程中，也存在下游客户的产品导入和认证过程，需要接受周期较长、标准较为严格的多项测试。若公司未能准确把握下游行业客户的应用需求，未能正确理解行业及相关核心技术的发展趋势，无法在新产品、新工艺等领域取得持续进步，可能导致公司产品研发失败，或因稳定性差、应用难度大、成本高昂、与下游客户需求不匹配等因素，导致公司新产品无法顺利通过下游客户的产品导入和认证，会对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 3、关键技术人才流失风险

目前国内光通信行业关键技术人才较为稀缺。公司已向技术团队提供了富有竞争力的薪酬待遇和股权激励，以提高技术团队的忠诚度和稳定性。但随着光通信行业的持续发展，人才竞争将不断加剧，若公司的关键技术人才大量流失，将对公司技术研发能力和经营业绩造成不利影响。

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### 1、市场竞争加剧风险

公司主要产品价格受到市场需求情况、行业竞争态势等因素影响。公司产品处于光通信产业链上游，其需求直接受到下游电信市场和数据中心市场发展态势的影响。此外，近年来，国内光通信行业呈现出较快的发展态势，随着国际企业与国内新进入者不断增加，公司面临行业竞争加剧的风险。综上，若下游市场发展未达预期，通信、云计算等终端市场需求下降，数据流量需求下滑、应用场景不成熟等因素导致 5G 建设、数据中心建设大幅推迟，或者竞争对手采用低价竞争等策略激化市场竞争态势，有可能导致公司产品价格出现大幅下降的情形，并最终造成公司盈利能力下降。

#### 2、产品质量控制的风险

公司重视产品质量管理，制定了严格的质量控制计划，运用质量保证策略和质量工具，在产品生命周期内进行全流程在线监控，建立了覆盖原材料采购、产品生产、产品出入库的全过程质量控制体系，并通过了 ISO9001:2015、ISO14001:2015、ISO45001:2018 管理体系认证。由于光通信产品、尤其是光芯片生产工艺相对复杂，若因某一环节的质量控制疏忽而导致产品出现质量问题，将会对公司品牌形象、市场拓展、经营业绩产生不利影响。

### (五) 财务风险

适用 不适用

### (六) 行业风险

适用 不适用

#### 1、行业周期性波动及宏观下滑风险

全球光通信行业受宏观经济形势的影响较为显著，未来可能面临行业需求下滑或者增速放缓的风险；此外，由于技术升级换代等因素，电信运营商和设备商的投资存在周期性波动风险，使行业面临周期性波动的挑战。

#### 2、行业竞争风险

随着我国数据中心和 5G 等光通信行业蓬勃发展，国际对光学芯片和器件的需求迅速增长，同时吸引了国内外企业进入竞争，竞争日益激烈。国内光电芯片企业数量在不断增加，全球竞争也越发激烈。若公司未持续进行技术升级和迭代，提高产品性能和良率、增强服务质量和响应速度，可能导致产品失去竞争力。

### 3、产业政策风险

光芯片和器件作为光通信网络的基石，是抢占新一轮科技革命和产业变革制高点的必争之地，国家出台了多项政策鼓励我国光电产业发展，如果未来国家相关政策发生变化，公司的经营业绩可能会受到影响。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

### 1、宏观经济及行业波动风险

公司产品处于光通信产业链上游，其需求直接受到下游电信市场和数据中心市场发展态势的影响。如果未来宏观经济发生剧烈波动，导致通信、云计算等终端市场需求下降，或者数据流量需求下滑、应用场景不成熟等因素导致 5G 建设、数据中心建设大幅推迟，将对公司的业务发展和经营业绩造成不利影响。若未来国内外宏观经济环境发生变化，固定资产投资放缓，将可能影响光通信行业的发展环境和市场需求，从而给公司的经营业绩和盈利能力带来不利影响。对此，公司将密切跟踪行业发展变化趋势，提升应变能力，做好公司战略规划。

### 2、国际政治经济风险

目前国际政治形势复杂，国际贸易争端的发展存在一定不确定性，宏观经营环境更加复杂，国际政治经济形势变化对中国进出口贸易造成不确定性影响；光通信领先企业并购重组事件频发，高端资源整合加速，国际市场竞争更加激烈，这些不确定因素都会对企业的投资和营销造成一定的压力和风险。面对国际政治经济风险，公司将审慎评估，采取各种措施积极应对，努力降低对公司的不利影响。

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	754,594,813.06	903,262,329.39	-16.46
营业成本	613,932,110.20	675,586,134.50	-9.13
销售费用	26,731,118.66	25,737,111.44	3.86
管理费用	64,646,262.82	68,998,605.01	-6.31
财务费用	-7,589,267.68	-13,216,384.68	42.58
研发费用	96,026,950.28	80,349,506.53	19.51
经营活动产生的现金流量净额	78,918,465.52	134,751,910.84	-41.43
投资活动产生的现金流量净额	54,391,640.95	-348,789,932.45	115.59
筹资活动产生的现金流量净额	-35,808,002.14	-74,060,426.34	51.65

营业收入变动原因说明：受宏观环境、行业发展等综合因素影响，相关产品需求减少、价格降低。

营业成本变动原因说明：随营业收入的下降而下降。

销售费用变动原因说明：加大了业务经费和差旅费的支出。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬减少。

财务费用变动原因说明：主要系外币汇率波动影响所致。

研发费用变动原因说明：公司围绕有源芯片、无源芯片等方面持续进行研发和技术创新，相应的研发费用同比增加，研发费用率处于行业较高水平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系营业收入和利润下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期理财产品到期及投资收益增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：股利分配和股份回购的影响。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光通信行业	737,189,941.87	599,097,251.50	18.73	-16.51	-8.99	-6.72
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光芯片及器件	360,625,492.20	283,553,276.71	21.37	-17.96	1.14	-14.85
室内光缆	191,682,185.44	164,452,662.12	14.21	-12.72	-12.96	0.25
线缆材料	184,882,264.23	151,091,312.67	18.28	-17.39	-20.04	2.72
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	575,890,812.58	474,865,591.17	17.54	-8.14	-7.74	-0.36
境外	161,299,129.29	124,231,660.33	22.98	-37.01	-13.47	-20.95
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	737,189,941.87	599,097,251.50	18.73	-16.51	-8.99	-6.72

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、光芯片及器件、室内光缆和线缆材料，营业收入均有不同程度的下降，主要受宏观环境、行业发展等综合因素影响，相关产品需求减少和部分产品价格降低。

2、光芯片及器件毛利率降低，主要系受相关产品价格降低影响；室内光缆毛利率稳定；线缆材料毛利率提高，主要是汽车线缆用材料占比增加的等产品结构影响。

3、报告期内境外收入较去年同比下降 37.01%，高于境内下降比例，主要是光芯片及器件境外占比较高，且下降比例较大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	自用量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
光芯片及器件	万只	5,781.75	468.08	6,018.75	1,933.39	2.44	52.15	-26.72
室内光缆	芯千米	793,237.94	14,529.37	740,656.31	81,646.96	-4.52	-13.34	87.29
线缆材料	吨	15,064.94	2,058.27	13,224.18	460.91	-0.26	-5.60	-32.06

## 产销量情况说明

光芯片及器件销售数量的增长幅度大，主要是芯片类产品销售增长较多，芯片类产品具有量大单价低的特点，库存量下降明显，主要是芯片去库存的影响。室内光缆期末库存量增加较多，主要是期末备货需求。

为便于投资者更加清晰了解相关业务情况，增加了自用量的数据；同时，对光芯片及器件品类中生产量、库存量的产品口径进行了进一步梳理，产品中剔除不直接对外销售的半成品，按此口径 2022 年数据调整为：生产量 5,643.91 万只，库存量 2,638.47 万只。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
光通信行业	直接材料	471,734,489.95	78.74	526,996,901.10	80.06	-10.49	
光通信行业	直接人工	57,056,253.01	9.52	62,395,115.53	9.48	-8.56	
光通信行业	制造费用	70,306,508.54	11.74	68,879,128.40	10.46	2.07	
光通信行业	合计	599,097,251.50	100.00	658,271,145.03	100.00	-8.99	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
光芯片及器件	直接材料	200,103,547.37	33.40	198,216,393.88	30.11	0.95	
光芯片及器件	直接人工	44,319,377.15	7.40	48,110,230.82	7.31	-7.88	
光芯片及器件	制造费用	39,130,352.19	6.53	34,036,025.76	5.17	14.97	

	用						
光芯片及器件	合计	283,553,276.71	47.33	280,362,650.46	42.59	1.14	
室内光缆	直接材料	141,692,413.68	23.65	162,269,423.93	24.65	-12.68	
室内光缆	直接人工	6,693,223.35	1.12	8,162,597.94	1.24	-18.00	
室内光缆	制造费用	16,067,025.09	2.68	18,517,004.60	2.81	-13.23	
室内光缆	合计	164,452,662.12	27.45	188,949,026.47	28.70	-12.96	
线缆材料	直接材料	129,938,528.90	21.69	166,511,083.29	25.30	-21.96	
线缆材料	直接人工	6,043,652.51	1.01	6,122,286.77	0.93	-1.28	
线缆材料	制造费用	15,109,131.26	2.52	16,326,098.04	2.48	-7.45	
线缆材料	合计	151,091,312.67	25.22	188,959,468.10	28.71	-20.04	

## 成本分析其他情况说明

公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用构成。随着销售收入规模下降，直接材料、直接人工较去年同比下降；制造费用同比增加，因报告期计提全年专项储备增加了当期制造费用。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 24,691.44 万元，占年度销售总额 32.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	8,113.25	10.75	否
2	客户二	5,244.81	6.95	否
3	客户三	5,060.31	6.71	否
4	客户四	4,022.66	5.33	否
5	客户五	2,250.41	2.98	否
合计	/	24,691.44	32.72	/

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

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,197.26 万元，占年度采购总额 19.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**公司前五名供应商**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	2,543.79	6.09	否
2	供应商二	1,557.12	3.72	否
3	供应商三	1,463.13	3.50	否
4	供应商四	1,401.41	3.35	否
5	供应商五	1,231.81	2.95	否
合计	/	8,197.26	19.61	/

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率%	说明
销售费用	26,731,118.66	25,737,111.44	3.86	详见“五、报告期内主要经营情况/(一) 主营业务分析/1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。
管理费用	64,646,262.82	68,998,605.01	-6.31	同上
研发费用	96,026,950.28	80,349,506.53	19.51	同上
财务费用	-7,589,267.68	-13,216,384.68	42.58	同上

**4. 现金流**

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率%	说明
经营活动产生的现金流量净额	78,918,465.52	134,751,910.84	-41.43	详见“五、报告期内主要经营情况/(一) 主营业务分析/1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。
投资活动产生的现金流量净额	54,391,640.95	-348,789,932.45	115.59	同上
筹资活动产生的现金流量净额	-35,808,002.14	-74,060,426.34	51.65	同上



## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	270,059,465.50	18.28	167,507,076.33	10.61	61.22	部分理财产品到期赎回
交易性金融资产	161,948,025.14	10.96	262,298,765.02	16.62	-38.26	同上
应收票据	77,779,473.09	5.27	121,511,657.71	7.70	-35.99	期末在手商承及非“6+9”票据减少
应收账款	239,059,119.50	16.18	220,106,339.01	13.95	8.61	
应收款项融资	31,499,906.61	2.13	22,027,003.20	1.40	43.01	期末在手银承增加
预付款项	6,910,092.26	0.47	6,729,106.18	0.43	2.69	
其他应收款	2,342,686.94	0.16	3,361,369.20	0.21	-30.31	押金和保证金减少
存货	147,482,056.62	9.98	195,293,064.71	12.37	-24.48	备货减少及存货跌价准备增加
其他流动资产	1,210,068.63	0.08	3,223,344.27	0.20	-62.46	待抵扣进项税额减少
固定资产	443,967,116.32	30.06	476,824,318.84	30.21	-6.89	
在建工程	1,640,530.98	0.11	149,430.64	0.01	997.85	期末设备调试未验收
使用权资产	9,553,525.28	0.65	14,964,683.98	0.95	-36.16	使用权资产折旧计提
递延所得税资产	21,074,060.14	1.43	18,536,352.47	1.17	13.69	递延收益和资产减值准备增加可抵扣暂时性差异的影响
其他非流动资产	18,190,329.18	1.23	17,668,895.95	1.12	2.95	
应付票据	15,635,201.46	1.06	31,961,349.51	2.03	-51.08	采购额减少以及银行承兑汇票信用额度使用减少
应付账款	106,894,264.02	7.24	106,221,729.60	6.73	0.63	
合同负债	2,305,489.51	0.16	1,534,924.39	0.10	50.20	期末预收合同

						款增加
应交税费	3,944,509.61	0.27	6,837,938.73	0.43	-42.31	营业收入下降 应交增值税额 下降
其他流动负债	49,179,934.43	3.33	68,706,949.14	4.35	-28.42	期末已背书未 到期非“6+9” 票据减少
租赁负债	4,963,810.34	0.34	9,109,714.88	0.58	-45.51	同使用权资产 变动
递延收益	84,756,954.96	5.74	73,356,501.32	4.65	15.54	
递延所得税负 债	3,591,574.26	0.24	5,128,151.38	0.32	-29.96	主要是使用权 资产相关的应 纳税暂时性差 异的减少

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 16,221,831.19（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.10%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/31 所有权或使用权受到限制资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	262,298,765.02	161,948,025.14	-100,350,739.88	-517,054.79
应收款项融资	22,027,003.20	31,499,906.61	9,472,903.41	
合计	284,325,768.22	193,447,931.75	-90,877,836.47	-517,054.79

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

其他说明

无

## 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主营业务	注册资本	持股比例
河南杰科新材料有限公司	线缆材料的生产销售业务	5,172.51 万元人民币	100%
无锡杰科新材料有限公司	线缆材料的生产销售业务	2,000 万元人民币	100%
河南仕佳通信科技有限公司	室内光缆的生产销售业务	2,000 万元人民币	100%
深圳仕佳光缆技术有限公司	室内光缆的生产销售业务	2,000 万元人民币	100%
深圳市和光同诚科技有限公司	光缆连接器、隔离器等生产销售业务	3,000 万元人民币	100%
河南仕佳电子技术有限公司	光器件等生产销售业务	5,500 万元人民币	54.55%
河南仕佳信息技术研究院有限公司	DFB 激光器器件的生产销售业务	3,000 万元人民币	100%
武汉仕佳光电技术有限公司	光器件的研发业务	2,000 万元人民币	100%
仕佳光子（北京）光电技术有限公司	光电子产品、微电子产品、光电线缆的研发、销售业务	300 万元人民币	100%
SJ Photons Technology America Inc.	光芯片、光器件的研发、市场推广及售后服务等业务	500 万美元	100%

公司对子公司河南仕佳电子技术有限公司工商注册登记直接持股 54.55%，基于以下原因，公司对该子公司在合并报表和长期股权投资的会计核算和列报中，按照直接持股 100% 的权益进行处理：

(1) 本公司与国开发展基金有限公司和仕佳电子签订编号为 4110201506100000162 的投资合同，合同约定国开发展基金有限公司以人民币 2,500.00 万元对仕佳电子增资，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后对仕佳电子的全部权利。各方约定，投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 10 年，在投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有限公司有权行使投资回收选择权，并要求本公司对国开发展基金有限公司持有的仕佳电子的股权予以回购或通过仕佳电子减资的方式实现投资本金的收回。投资期限内国开发展基金有限公司的年化收益率最高不超过 1.20%，国开发展基金有限公司每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照 1.20%/年的投资收益率计算，每年的投资收益=实际投资额（本次增资 0.25 亿元+实际追加投资-已收回的投资本金）x 投资收益率。

(2) 河南仕佳信息技术有限公司（原名为“郑州仕佳通信科技有限公司”）为本公司在本项目中的回购义务的 60.00% 提供连带责任保证担保、由本公司实际控制人葛海泉为本公司在本项目中的回购义务的 40.00% 提供连带责任保证担保。

报告期内子公司主要财务数据如下：

子公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南杰科新材料有限公司	120,662,779.16	87,509,138.96	69,668,838.90	1,023,661.16
无锡杰科新材料有限公司	102,959,036.53	54,740,215.46	141,654,839.81	8,415,140.40
河南仕佳通信科技有限公司	122,577,607.65	70,933,049.45	154,493,208.31	915,521.51
深圳仕佳光缆技术有限公司	91,474,886.00	12,681,331.50	118,266,079.56	862,116.89
深圳市和光同诚科技有限公司	85,880,854.17	48,091,761.45	143,906,234.83	6,473,407.13
河南仕佳电子技术有限公司	44,377,980.86	43,767,984.84	32,272,918.50	- 1,498,355.10
河南仕佳信息技术研究院有限公司	35,354,462.19	33,450,860.34	11,504,402.10	851,222.46
武汉仕佳光电技术有限公司	17,694,548.28	9,370,545.20	3,018,867.92	- 2,655,713.31
仕佳光子（北京）光电技术有限公司	2,407,006.01	2,407,006.01	-	-53,203.62
SJ Photons Technology America Inc.	16,221,831.19	14,336,184.99	6,363,965.82	- 2,702,894.83

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

报告期内行业格局和趋势详见“第三节管理层讨论与分析/二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明/（三）所处行业情况/3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司持续秉持“赋能网络，智创未来”的战略使命，以致力于成为卓越的云网全节点光互联产品提供商为目标，持续专注于光通信及相关领域，坚持以自主开发光芯片为核心，保持对光芯片、光器件的持续研发投入，促进光芯片及光器件、室内光缆和线缆材料三个业务组合的持续稳健发展。同时依托在光芯片领域的创新研发和产业化优势，从“无源+有源”逐步走向光电集成，推动光芯片及器件、室内光缆和线缆材料等横向、纵向产业布局，提高公司的综合竞争能力，不断提升公司在国内及国际光通信市场的份额和品牌影响力。

1、持续加强公司人才竞争力优势，加大高水平、专业化的研发、营销及经营管理人才的引进及发展。

公司将进一步加强核心人才的梯队建设和人才引进储备，尤其是具备国际化视野和经验的技术人才与市场人才的引进、保留及发展，持续构建一支敢于创新、勇于奋斗的研发、营销及管理团队，以增强公司的科技创新及国内外市场拓展能力。

公司高度重视核心人才的引进和培养。一方面，在公司内部建立科学的人才发展、评价和晋升机制，公司已制定了科学的人才培养和晋升发展制度，鼓励公司员工尤其是核心技术人才深入参与公司产品、技术和工艺创新，以此提高自主研发芯片能力，持续打造公司技术创新竞争力。另一方面，继续吸引国内外高水平和专业化的研发、营销和经营管理人才加入公司，不断健全公司的人才梯队，以此强化公司的科技创新、市场营销和经营管理水平，有序推进公司产品、市场和经营的综合竞争力提升。同时在国家鼓励高校、科研院所实施科技成果转化的宏观政策导向下，继续与中科院半导体所保持良好的院企合作关系。

2、继续保持对研发投入的力度和水平，持续稳步提升产品技术领先性，并结合行业趋势科学有序的优化公司的业务组合和产品系列，提升高附加值产品的市场规模。

公司围绕无源、有源两大工艺平台，紧盯行业和市场发展趋势，持续加大新产品研发投入，为公司的技术创新、新产品开发奠定坚实的基础。

一方面，基于国内外光通信和数据中心、新领域的发展趋势，通过资源聚焦和产品结构调整，科学前瞻性地制定公司中长期的新产品开发计划及技术工艺演进路线。一是聚焦高附加值量产产品的技术工艺创新，通过产品良率提升和材料工艺优化等手段提升产品毛利水平，以此提升量产产品的综合竞争力；二是在新产品开发上聚焦高附加值有市场前景的产品，尤其是在未来高速率、集成应用趋势中的高速芯片及智能模块方面，主动对接市场客户、了解客户真实需求，与客户同步开发，加强产品开发时效性管理，实现产品的技术创新和技术壁垒，为公司持续高质量增长提供新动力。

另一方面，持续加强公司产品管理体系的优化及完善，持续建设“研发一代、储备一代、生产一代”的产品组合梯队。同时继续优化完善公司研发项目管理机制，健全从研发项目的立项、开发、测试、送样、量产等全过程分层分类的研发项目机制，以此确保公司新产品开发的速度、良率、成本符合市场需求，持续建立公司产品的性价比竞争优势。

同时在产品技术创新方面，继续加强芯片设计、晶圆制造、芯片加工及封装测试等工艺技术积累，确保公司核心技术工艺能力保持领先地位。无源从单一 PLC 光分路器芯片突破至 AWG 芯片、VOA 芯片和热光开关芯片，有源从低速 DFB 激光器芯片向高速、高功率激光器芯片延伸，从晶圆制造和芯片加工进一步拓展至器件加工环节，打造自身在光芯片与器件领域的产品技术领先性。

3、继续加强国内外市场开拓延伸力度，一方面在存量市场上继续深耕细作，稳定和扩大存量市场份额，保持公司基本盘稳健增长，另一方面通过资源投入加大国际市场延伸和国内新市场新领域的延伸拓展，快速提升增量市场的市场份额。

目前公司在光芯片及器件、室内光缆及线缆材料已具备健全的产品组合系列和国内外营销服务网络，未来随着新产品及新客户的拓展延伸，为发挥各业务板块的资源渠道共享优势，公司将通过组织调整和资源整合，建立专业化的营销组织和销售队伍。

一方面，继续加强国内外营销团队建设，通过引进配置高水平、有斗志的营销人员，以及优化营销人员的销售激励政策，实现新市场和新客户的快速拓展延伸，以此提升公司的营收规模 and 市场份额。

另一方面，通过营销管理体系的优化完善，加强销售队伍的敏锐市场洞察能力、市场营销管理能力，逐步从“销售单一产品”转变为“解决方案提供商”的营销管理模式；同时针对存量市场的市场份额提升和国际市场、新市场新领域延伸拓展，分别制定针对性的市场营销策略和销售管理流程。

4、继续开拓新型产业领域的光芯片布局并强化抗风险能力。

凭借公司无源及有源工艺平台优势，密切关注光计算、薄膜铌酸锂发展趋势、消费类和细分行业需求，开展光芯片及器件新领域的应用研究与商业拓展。

5、投资并购

根据公司的整体发展战略与目标规划，公司将深化产业布局，积极寻找合适的行业标的进行产业投资和并购，进一步巩固和提升公司行业影响力和市场地位。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将持续围绕“赋能网络，智创未来”的发展使命，结合行业发展趋势和公司经营管理规划，重点围绕“调结构、降成本、保增长、重结果”为经营管理主线，以产品与市场结构调整、建立高效率低成本创新机制、拓展国内外及新领域市场增长，并强化绩效管理结果导向为核心策略，通过不断提升公司的组织活力、技术创新能力和综合市场竞争力，确保实现业绩快速增长，持续提升公司的品牌影响力。

1、经营计划

公司将以“调结构、降成本、保增长、重结果”为管理主线，一方面通过对行业趋势和市场需求的科学分析，制定科学合理的产品与市场经营管理机制，制定高质量的经营业绩增长目标；另一方面通过加大内部的以结果为导向的绩效激励力度，提升公司高效率低成本的运营管理能力，以此提升公司整体的盈利能力。

在市场管理方面。持续加强公司营销体系的团队组织建设，通过建立科学的晋升及淘汰机制，组建一支既能为公司开疆拓土打胜仗，又能服从组织纪律且有战斗力的营销队伍。同时，基于未来市场保增长的经营目标，一方面继续在存量市场深耕细作扩大市场份额，针对行业光模块客户、设备服务商，通过与客户的长期深度合作，实现存量基本盘的稳健增长；另一方面重点加强在增量市场快速突破且抢占先机，在海内外新兴市场、新领域，快速建立一支敢想敢干、善于突破、内驱力极强的营销队伍，通过快速突破、压强式作战等方式进入新的领域赛道，快速在增量市场抢占新份额。

在运营管理方面。一方面，持续加强内部的降本增效工作，围绕人员效率、生产效率、库存周转效率等方面，制定针对性的提升目标和实施计划，确保公司运营效率持续提升；另一方面，持续加强公司产品组合梯队的前瞻性规划和研发项目规划，同时提升研发成本的精细化管控能力，全面优化老产品的升级改造工作，通过技术创新和工艺创新等手段，提高产品良率，降低产品成本，持续提升产品的成本竞争力。同时立足于市场需求、技术领先性和盈利能力三个维度，持续优化公司的产品研发项目管理机制，确保公司产品开发既满足市场需求又具备成本竞争优势。

2、研发计划

围绕调结构的管理主线，重点是通过聚焦高价值产品和高价值客户，科学有序地调整产品组合结构。一方面，通过专注于高附加值产品，优化公司产品结构；另一方面，专注于能够为公司带来持续规模增长且有长期合作前景的价值型客户，优化公司的产品技术研发计划，在满足现有市场需求产品系列的基础上，重点在数据中心、骨干网、城域网及接入网等领域研发具有竞争力的关键芯片及模块。公司将积极与客户对接，了解其真实需求，与客户同步开发，推动产品的技术创新，为高质量发展提供持续不断的动力。

同时依托自身先进的无源及有源晶圆级工艺平台，利用公司的 IDM 优势，公司将继续加大研发投入，紧跟市场需求和前沿技术的发展，针对千兆宽带接入、光纤到房间、400G/800G/1.6T 数据中心互连、骨干网 200G/400G 相干传输及 5G 建设等发展趋势，制定明确的研发方向及产品演进路线，开发超宽带 DWDM AWG、VOA 阵列、高速及硅光用大功率 CW DFB 激光器、EML 激光器等新产品，无源平台逐步向超高折射率差工艺技术过渡，有源平台逐步向光子集成工艺技术过渡，提高芯片集成度。继续完善研发体系和研发管理制度，加强对研发组织管理和研发过程的管理。公司不断开拓新应用领域产品，加大芯片设计、晶圆制造、芯片加工及封装测试等工艺开发，持续优化产品性能，不断提升现有产品良率和降低成本，在核心技术方面保持领先地位。

### 3、管理优化

为支撑公司经营目标实现，公司将持续提升公司内部科学管理水平，2024 年重点围绕质量管理、供应链管理、生产精益化管理、信息化管理、绩效激励管理等方面，按照问题导向和目标导向相结合的策略，有针对性地、有序地提升公司内部的管理水平。在质量管理方面，持续强化产品质量策划和过程质量控制能力，通过科学的质量成本分析和质量问题改进机制，降低公司质量成本损失，提升产品的质量竞争力；在供应链管理方面，逐步建立全过程的订单端到端运营体系，提升销售订单预测能力和订单快速准确交付能力，提升整体供应链的运营效率；在生产精益化管理方面，通过工时管理、标准化管理、设备自动化升级等手段，提升生产管理的精细化水平；在信息化管理方面，对标行业数字化标杆，稳步推进公司信息化和数字化转型工作；在绩效激励管理方面，逐步构建起目标计划、过程评价、绩效兑现和绩效改进的 PDCA 管理循环，提升公司的管理效率。

### 4、人力资源

根据公司战略发展规划和年度经营目标计划，重点注重人才的吸引、留用、激励和发展等方面工作。在人才吸引和留用方面，将进一步加大引进高水平专家型研发和营销人才的力度，以支持公司科技创新和市场拓展；同时，致力于构建完善的培训培养体系和多渠道的晋升发展机制，以提高公司核心人才的忠诚度。在人才激励和发展方面，将构建公平、公正、客观的绩效激励体系，以及科学的任职评价和晋升发展体系，确保优秀的人才能够被及时发现并得到提拔。同时，通过科学的绩效激励体系，实现人才结构动态调整，确保人岗匹配，避免人员冗余。公司将持续加强人力资源管理的各个方面工作，以确保公司人才优势继续扩大，支撑公司科技创新能力持续提升。

### 5、海外投资运营

报告期内，公司审议通过了《关于公司设立海外子公司的议案》，同意公司使用自有资金 500 万美元在泰国投资设立子公司，主要从事光缆及光器件产品以及母公司的其它产品的研发、生产、销售、服务等业务。目前泰国子公司相关业务有序推进中。2024 年公司将积极稳步推进海外建厂和国际化战略，持续优化海外子公司运营，提升全球化服务能力，继续通过投资、合作等方式参与国际产业链重构，寻求与全球优质资源的深度合作，加速公司产品的国际化推广落地，进一步提升公司在全球市场的品牌影响力与市场份额。

上述仅为公司 2024 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的任何承诺，也不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等诸多因素，存在不确定性，投资者对此应当保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的要求，建立健全并严格执行公司内部控制制度，强化信息披露工作，不断完善公司股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，切实维护公司及全体股东利益。

报告期内，公司依据最新修订的相关规定，结合公司业务发展，对《公司章程》有关条款进行了修订，同时对《独立董事工作制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等相关规则进行了修订。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2023 年 5 月 16 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 16 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-021）》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 11 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2023 年 9 月 12 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 12 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-035）》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2023 年 12 月 21 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案，具体内容详见公司于 2023 年 12 月 21 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-049）》

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

公司 2022 年年度股东大会、2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次临时股东大会已经过公司聘请的律师事务所见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
葛海泉	董事长、总经理	男	59	2015年12月19日	2024年10月14日	30,541,172	30,541,172	0	无	89.50	否
安俊明	董事	男	54	2015年12月19日	2024年10月14日	5,400,000	4,050,000	-1,350,000	二级市场买卖	60.12	否
吴远大	董事、副总经理、核心技术人员	男	49	2022年9月5日	2024年10月14日	5,580,000	4,280,000	-1,300,000	二级市场买卖	103.08	否
吕克进	董事、副总经理	男	51	2018年7月23日	2024年10月14日	1,978,104	1,490,713	-487,391	二级市场买卖	53.92	否
张志奇	董事	男	59	2018年7月23日	2024年10月14日	718,905	540,105	-178,800	二级市场买卖	27.91	否
张晓光(新增)	董事、核心技术人员	男	36	2023年12月20日	2024年10月14日	540,000	360,000	-180,000	二级市场买卖	42.48	否
刘德明	独立董事	男	66	2018年7月23日	2024年10月14日	0	0	0	无	6.00	否
张大明	独立董事	男	53	2018年7月23日	2024年10月14日	0	0	0	无	6.00	否
申华萍	独立董事	女	57	2018年7月23日	2024年10月14日	0	0	0	无	6.00	否
侯作为	监事会主席	男	56	2018年7月23日	2024年10月14日	1,080,000	810,000	-270,000	二级市场买卖	33.57	否
吕豫	监事	男	51	2015年12月19日	2024年10月14日	0	0	0	无	0.00	否
余越玥(新增)	监事	女	32	2023年9月11日	2024年10月14日	0	0	0	无	0.00	否
雷杰	监事、核心技术	男	50	2015年12月19日	2024年10月14日	540,000	405,000	-135,000	二级市场	26.22	否

人员									场买卖		
吴卫锋	监事	男	46	2023年2月13日	2024年10月14日	40,000	0	-40,000	二级市场买卖	22.38	否
赵艳涛	财务总监、董事会秘书	男	48	2021年10月15日	2024年10月14日	0	0	0	无	75.88	否
梅雪 (新增)	副总经理	女	38	2023年12月4日	2024年10月14日	0	0	0	无	23.94	否
周天红	核心技术人员	男	51	2017年11月20日	2027年11月19日	360,000	204,000	-156,000	二级市场买卖	56.14	否
黄宁博	核心技术人员	男	37	2018年1月8日	无固定期限	270,000	270,000	0	无	37.07	否
李程	核心技术人员	男	39	2017年11月20日	2025年1月3日	180,000	160,000	-20,000	二级市场买卖	31.95	否
孙健	核心技术人员	男	37	2015年7月7日	无固定期限	260,000	189,000	-71,000	二级市场买卖	35.83	否
丁建华 (离任)	董事	男	55	2015年12月19日	2023年10月26日	807,039	607,039	-200,000	二级市场买卖	0.00	否
赵鹏 (离职)	监事	男	46	2015年12月19日	2023年2月13日	270,000	202,500	-67,500	二级市场买卖	5.10	否
郭伟 (离任)	监事	男	41	2018年7月23日	2023年5月26日	0	0	0	无	0.00	否
胡炎彰 (离职)	核心技术人员	男	40	2011年9月19日	2023年11月24日	270,000	160,000	-110,000	二级市场买卖	32.71	否
合计	/	/	/	/	/	48,835,220	44,269,529	-4,565,691	/	775.80	/

姓名	主要工作经历
葛海泉	2001年起任河南仕佳董事长、总经理；现任公司董事长、总经理。
安俊明	2006年7月起至今任中国科学院半导体研究所副研究员、研究员；2010年12月起在公司兼职担任专家顾问。现任公司董事。
吴远大	曾任中国科学院半导体研究所博士后、副研究员、研究员；2010年12月起在公司兼职担任专家顾问；2019年8月起至今正式任职于公司。现任公司董事、副总经理。
吕克进	2001年至2012年任河南仕佳销售部客户经理；2012年起历任仕佳通信副总经理、总经理；2017年起任职于公司。现任公司董事、副总经理。

张志奇	2005 年至 2017 年历任河南仕佳财务部经理、财务总监；2018 年起任职于公司。现任公司董事。
张晓光 (新增)	毕业于中国科学院大学，微电子学与固体电子学专业，博士研究生学历。2017 年 7 月起至今就职于公司，现任公司董事、总经理助理。
刘德明	曾先后赴德国杜伊斯堡大学、新加坡南洋理工大学访问进修。现任华中科技大学教授；武汉光连科技投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、武汉光谷光联网科技有限公司、武汉昱升光电股份有限公司、武汉光谷奥源科技股份有限公司、深圳市西迪特科技股份有限公司董事；浙江华喻传感技术有限公司监事；现任公司独立董事。
张大明	中国光学学会第八届纤维光学与集成光学专业委员会常务委员。1996 年至今，历任吉林大学助教、讲师、副教授及教授。现任吉林大学教授。现任公司独立董事。
申华萍	曾任河南省机械设备成套局财务处处长助理、副处长，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，汉威科技集团股份有限公司财务副总监、财务总监。现任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所高级经理；新乡天力锂能股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
侯作为	2002 年至 2016 年历任河南仕佳业务经理、市场总监、大客户经理；2016 年起任职于公司。现任公司监事会主席。
吕豫	2002 年至 2007 年任河南创业投资股份有限公司高级投资经理、董秘；2007 年至 2014 年任深圳市创新投资集团有限公司河南公司投资经理、总经理。现任深圳市创新投资集团有限公司河南及西北片区总经理，公司监事。
余越玥 (新增)	2022 年 7 月至今在鹤壁投资集团有限公司资本运营部任副经理。鹤壁市同信融资担保有限公司任董事（兼职）。鹤壁市政信资产管理有限责任公司任监事，公司监事。
雷杰	2011 年至 2012 年任南通邦普电子科技有限公司营运总监。2012 年起任职于公司。现任公司职工代表监事、运行保障部部长。
吴卫锋	2012 年 4 月入职河南仕佳光子科技股份有限公司，历任人力行政部经理、集团办公室副主任、总经理办公室副主任，现任公司行政管理部部长，公司党支部书记。
赵艳涛	2018 年 4 月至 2020 年 6 月历任河南华夏健康管理有限公司财务总监、执行总裁，2020 年 7 月至 2021 年 6 月历任金冠股份总经理助理、财务总监，2021 年 7 月入职河南仕佳光子科技股份有限公司，现任公司财务总监兼董事会秘书。
梅雪 (新增)	南开大学经济学硕士，中级经济师、二级企业人力资源管理师，拥有法律职业资格 A 证、证券、期货、基金、证券投资分析等资格证书。曾任职于中原证券股份有限公司、河南黄河旋风股份有限公司、城发环境股份有限公司、许昌市投资集团有限公司。现任公司副总经理。
周天红	毕业于武汉邮电科学研究院，电磁场与微波技术专业，硕士研究生学历，光纤通信高级工程师。2017 年 11 月起至今就职于公司。现任公司高级工程师。
黄宁博	毕业于中国科学院半导体研究所，微电子学与固体电子学专业，博士研究生学历。2017 年 9 月至 2017 年 12 月，任濮阳光电产业技术研究院技术总监；2018 年 1 月起至今就职于公司。现任公司高级工程师。
李程	毕业于华中科技大学，光信息科学与技术专业，本科学历。2013 年 10 月至 2017 年 10 月，任海思光电子有限公司开发工程师；2017 年 11 月起至今就职于公司。现任公司高级工程师。
孙健	毕业于吉林大学，微电子学与固体电子学专业，博士研究生学历。2015 年 7 月起至今就职于公司，现任公司工程师。

其它情况说明  
适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
葛海泉	河南仕佳信息技术有限公司	董事长	2001年10月	至今
安俊明	中科院半导体研究所	研究员	2006年7月	至今
余越玥	鹤壁投资集团有限公司	资本运营部任副经理	2022年7月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘德明	武汉光连科技投资管理合伙企业（有限合伙）	法定代表人	2022年10月	/
刘德明	武汉光谷光联网科技有限公司	法定代表人、董事长	2015年11月	/
刘德明	浙江华喻传感技术有限公司	监事	2020年7月	/
刘德明	长飞光纤光缆股份有限公司	独立董事	2020年11月	2023年8月
刘德明	武汉昱升光电股份有限公司	董事	2020年9月	/
刘德明	武汉光谷奥源科技股份有限公司	董事	2016年3月	/
刘德明	深圳市西迪特科技股份有限公司	董事	2021年9月	/
刘德明	华中科技大学	教授	1984年7月	/
申华萍	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所	高级经理	2012年5月	/
申华萍	濮阳惠成电子材料股份有限公司	独立董事	2017年4月	2023年3月
申华萍	新乡天力锂能股份有限公司	独立董事	2020年3月	2024年6月
张大明	吉林大学	教授	2004年12月	/
张大明	吉林大学吉林市研究院	法定代表人	2017年8月	/
吕豫	洛阳市天誉环保工程有限公司	董事	2018年9月	/
吕豫	河南特耐工程材料股份有限公司	董事	2014年12月	/
吕豫	河南中鹤纯净粉业有限公司	董事	2018年10月	/
吕豫	河南科隆新能源股份有限公司	监事	2018年4月	/
吕豫	中农科创投资股份有限公司	副董事长	2017年9月	/
吕豫	洛阳润光特种装备股份有限公司	董事	2018年5月	/
吕豫	河南皓泽电子股份有限公司	董事	2019年10月	/
吕豫	郑州百瑞创新资本创业投资有限公司	董事、总经理	2018年5月	/
吕豫	郑州百瑞创新投资管理有限公司	董事、总经理	2016年12月	/

吕豫	河南红土创新创业投资有限公司	董事、总经理	2014 年 1 月	2023 年 1 月
吕豫	河南红土创盈投资管理有限公司	董事、总经理	2017 年 9 月	2023 年 1 月
吕豫	河南金丹乳酸科技股份有限公司	监事	2020 年 2 月	2023 年 4 月
吕豫	亚洲硅业（青海）股份有限公司	监事	2019 年 8 月	2023 年 4 月
吕豫	西安经发创新投资有限公司	董事、总经理	2017 年 9 月	2023 年 5 月
吕豫	西安蓝溪红土投资有限公司	董事、总经理	2017 年 11 月	2023 年 5 月
吕豫	陕西航天红土创业投资管理有限公司	董事、总经理	2014 年 10 月	2023 年 7 月
吕豫	陕西航天红土创业投资有限公司	董事、总经理	2014 年 11 月	2023 年 7 月
吕豫	洛阳红土创新资本创业投资有限公司	董事、总经理	2009 年 4 月	2023 年 12 月
吕豫	西安西旅创新投资管理有限公司	董事、总经理	2018 年 10 月	2023 年 12 月
吕豫	宝鸡红土创业投资管理有限公司	总经理	2019 年 10 月	2024 年 1 月
吕豫	宝鸡红土创业投资有限公司	董事、总经理	2016 年 11 月	2023 年 9 月
吕豫	中农科创资产管理有限公司	董事	2017 年 10 月	2023 年 9 月
吕豫	深圳市前海嘉和资产管理有限公司	监事	2015 年 11 月	2023 年 7 月
余越玥	鹤壁市同信融资担保有限公司	董事	2022 年 9 月	/
余越玥	鹤壁盘龙水利有限公司	董事	2023 年 9 月	/
余越玥	河南镁业有限公司	董事	2023 年 11 月	/
余越玥	鹤壁鹤信实业投资有限公司	监事	2022 年 9 月	/
余越玥	鹤壁市政信资产管理有限责任公司	监事	2019 年 10 月	/
丁建华	北京惠通巨龙投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 3 月	/
丁建华	安吉普惠京吉企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 8 月	/
丁建华	北京普惠正通投资有限公司	控制并担任董事长	2016 年 4 月	/
丁建华	北京惠通高创投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2012 年 2 月	/
丁建华	北京惠通清澳资本管理有限公司	控制并担任执行董事、经理	2015 年 12 月	/
丁建华	北京中融银河国际企业管理咨询有限公司	控制并担任执行董事、总经理	2005 年 12 月	/
郭伟	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	监事	2017 年 9 月	2023 年 12 月
郭伟	鹤壁恒源同心实业有限公司	监事	2018 年 10 月	2023 年 3 月
郭伟	鹤壁市政鼎工程担保有限公司	监事	2021 年 11 月	2023 年 6 月
郭伟	新乡市鸿润建设投资有限公司	董事	2022 年 3 月	2023 年 7 月
郭伟	新乡市鸿润实业有限公司	执行董事、财务负责人	2022 年 5 月	2023 年 7 月
在其他	无			

单位任职情况的说明	
-----------	--

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高管的报酬根据《公司章程》等相关规定报董事会提名及薪酬委员会审核后，交董事会审议通过后，董事和监事的薪酬提交股东大会审核。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	同意关于董事、高级管理人员薪酬方案的有关议案
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬由基本工资绩效奖金构成，基本薪酬主要考虑具体工作内容、责任、能力、市场薪资行情等因素，按月发放；绩效薪酬根据考核对象完成年度工作目标情况核定绩效薪酬，于年末一次发放，人力资源部会同其他部门共同对考核对象进行年度考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照相关规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	582.11
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	365.48

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余越玥	监事	选举	补选监事
张晓光	董事	选举	补选董事
梅雪	副总经理	聘任	新增
郭伟	监事	离任	个人原因
丁建华	董事	离任	个人原因
胡炎彰	核心技术人员	离任	个人原因

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司因未及时披露 2021 年收到的政府补助；未就和关联方中国科学院半导体研究所的关联交易履行审议决策程序和信息披露义务，于 2022 年 9 月 1 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局下发的《关于对河南仕佳光子科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》，中国证券监督管理委员会河南证监局对公司、董事长兼总经理葛海泉、时任董事会秘书钟飞、时任财务总监张志奇、现任董事会秘书兼财务总监赵艳涛采取出具警示函的行政监管措施。



## (六) 其他

□适用 √不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十一次会议	2023 年 4 月 21 日	1、审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 2、审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 3、审议通过《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》 4、审议通过《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 5、审议通过《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 6、审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 7、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 8、审议通过《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 9、审议通过《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 10、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 11、审议通过《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 12、审议通过《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》 13、审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》 14、审议通过《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》 15、审议通过《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 16、审议通过《关于聘任证券事务代表的议案》 17、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》 18、审议通过《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第十二次会议	2023 年 4 月 27 日	1、审议通过《关于修改<公司章程>的议案》 2、审议通过《关于公司申请银行授信额度的议案》 3、审议通过《关于豁免本次董事会通知时限的议案》
第三届董事会第十三次会议	2023 年 8 月 17 日	1、审议通过《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》 2、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》 3、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》 4、审议通过《关于使用自有资金进行现金管理的议案》 5、审议通过《关于增加 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》 6、审议通过《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 20 日	1、审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、审议通过《关于向部分子公司提供银行授信担保的议案》 3、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》 4、审议通过《关于修订公司内部管理制度的议案》 5、审议通过《关于公司设立海外子公司的议案》
第三届董事会第十五次会议	2023 年 12 月 4 日	1、审议通过《关于补选董事的议案》 2、审议通过《关于补选董事会战略与投资委员会委员的议案》 3、审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》 4、审议通过《关于公司股权构架调整的议案》 5、审议通过《关于全资子公司注册资本调整的议案》

		6、审议通过《关于提交股东大会审议事项的议案》 7、审议通过《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 22 日	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
葛海泉	否	6	6	1	0	0	否	3
安俊明	否	6	6	1	0	0	否	3
吴远大	否	6	6	1	0	0	否	3
吕克进	否	6	6	1	0	0	否	3
张志奇	否	6	6	1	0	0	否	3
张晓光	否	1	1	0	0	0	否	0
刘德明	是	6	6	4	0	0	否	3
张大明	是	6	6	4	0	0	否	3
申华萍	是	6	6	1	0	0	否	3
丁建华	否	4	4	3	1	0	否	2

注：张晓光先生于 2023 年 12 月 20 日补选为第三届董事会董事，应参加 2023 年度内董事会 1 次，股东大会 0 次；丁建华先生于 2023 年 10 月 26 日离职，应参加 2023 年度内董事会 4 次，股东大会 2 次。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	申华萍、张大明、张志奇
提名及薪酬委员会	刘德明、葛海泉、张大明

战略与投资委员会	葛海泉、安俊明、吕克进、吴远大、张晓光（新增）、刘德明、张大明、丁建华（离任）
----------	---

## (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 31 日	1、审议《关于审议<公司 2023 年度审计部审计计划表>的议案》 2、审议《关于豁免本次会议通知时限的议案》	审计委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 4 月 17 日	1、审议《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 2、审议《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 3、审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 4、审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5、审议《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 6、审议《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 7、审议《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 8、审议《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 9、审议《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》 10、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》	审计委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 8 月 11 日	1、审议《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》 2、审议《关于续聘会计师事务所的议案》 3、审议《关于计提资产减值准备的议案》 4、审议《关于增加 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》	审计委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 10 月 17 日	1、审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、审议《关于向部分子公司提供银行授信担保的议案》	审计委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/

## (三) 报告期内提名及薪酬委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 16 日	1、审议《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》 2、审议《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 3、审议《关于聘任证券事务代表的议案》	提名及薪酬委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 12 月 1 日	1、审议《关于补选董事的议案》 2、审议《关于补选董事会战略与投资委员会委员的议案》 3、审议《关于聘任高级管理人员的议案》	提名及薪酬委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/

**(四) 报告期内战略与投资委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 16 日	1、审议《关于公司 2023 年度经营计划的议案》	战略与投资委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 10 月 17 日	1、审议《关于公司设立海外子公司的议案》	战略与投资委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/
2023 年 12 月 1 日	1、审议《关于公司股权构架调整的议案》 2、审议《关于全资子公司注册资本调整的议案》	战略与投资委员会经充分讨论，一致同意所有议案	/

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	901
主要子公司在职员工的数量	747
在职员工的数量合计	1,648
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,065
销售人员	64
技术人员	291
财务人员	28
行政人员	200
合计	1,648
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	38
本科	217
专科	325
高中及以下	1,056
合计	1,648

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司的薪酬总则：以持续的岗位价值贡献为导向，构建公司“价值创造、价值评价、价值分配”的良性循环，对业绩持续贡献者给予合理的薪酬回报，激发员工的事业心和内驱力。

薪酬分配基本原则：1、业绩贡献优先，兼顾公平、可持续发展；2、在薪酬分配上坚定不移向价值奋斗者和稀缺专业人才倾斜，构建科学的绩效评价和薪酬分配体系；3、严格控制薪酬中的固定成本，持续加强薪酬中的弹性激励。

公司建立了以岗位价值为基础的薪酬绩效分配体系，以责定岗，根据所承担的责任确定岗位序列；以岗定级，对岗位进行岗位任职资格评估确定岗位职级；人岗匹配，结合员工岗位绩效结果和内外部薪酬对标水平，确定具体人员薪酬水平；易岗易薪，岗变薪变，薪酬分配与岗位变动进行科学匹配。

依据以上原则，公司建立了相应的薪酬制度和绩效晋升制度，采用以固定薪酬与短期激励、中长期激励结合的全面薪酬回报体系，最大限度地激发员工工作绩效，为公司创造持续的增量价值。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司根据不同序列的岗位任职及知识技能要求、员工晋升发展通道体系，结合公司业务发展的需要和当前面临的知识技能短板，制定了全面的人才培训与发展计划。

每年根据人才盘点和经营管理需要，制定年度员工培训计划，以在岗辅导和专项培训学习结合等方式，提升公司员工的专业技能和经营管理水平。其中在岗专项辅导计划，又分为导师辅导、项目历练、轮岗发展等形式，提升核心人才的任职能力；专项培训学习又分为内部培训、委外培训、职业教育、自我学习等形式，旨在通过最适合的方式，提升员工的任职能力，满足公司经营发展需要。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	214,168 小时
劳务外包支付的报酬总额	4,173,082.61 元

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

**(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核，公司根据实际情况不断完善长期激励机制，促使高级管理人员更加勤勉尽责地履行各类职责。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，公司现有内控制度能够为公司经营管理、资产安全、财务报告及其相关信息的真实和公允性提供合理的保证，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。下一年度公司将结合发展战略和外部经营环境变化，结合公司所在行业发展态势持续修订、完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行精细化管控，加强内部控制执行情况的监督检查，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十五、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司通过经营管理、人事管理、财务管理、重大事项报告和审议、审计和监督等方面，对子公司进行管理和约束，确保各子公司规范、健康发展。公司不断健全内控体系，有效保证了子公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

**十六、 内部控制审计报告的相关情况说明**√适用  不适用

详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《河南仕佳光子科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十八、 其他** 适用  不适用**第五节 环境、社会责任和其他公司治理****一、 董事会有关 ESG 情况的声明**

公司在专注研发创新的同时，积极推进 ESG 工作并积极融入公司日常管理中。在环境保护方面，公司设置了安环部门，配备安全与环境管理专职管理人员，制定了《环境保护责任制》《环境保护管理制度》《突发环境事件应急预案》等环保管理制度，确保公司环境管理体系的有效运行和环境管理的持续改善。公司通过处理废气废水、减少能源使用和消耗，达到减少资源浪费的目标；在公司治理方面，公司建立并持续完善现代企业治理结构，依据《公司法》《证券法》等相关法律法规制定了符合上市公司治理规范性要求的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等制度，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。同时真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，充分保障投资者知情权，积极参加业绩说明会等活动，增强公司透明度，确保投资者对公司经营发展情况的持续了解；在社会责任方面，公司勇于承担社会责任，公司主动参与从事公益慈善活动，通过河南省见义勇为基金会为鹤壁市见义勇为事业捐款支持见义勇为活动、教师节期间慰问松江小学教师支持鹤壁经济技术开发区教育事业、通过河南省青少年发展基金会为鹤壁市共青团捐款支持鹤壁希望工程圆梦行动、积极响应党的号召参与新时代文明实践社会活动为鹤壁经济技术开发区海河路办事处北辰社区捐赠物品支持地方社区建设，公司积极承担社会公益活动，为社会发展贡献一份力量。

**二、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	147.15

**(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位** 是  否

不属于环保部门公布的重点排污单位。

**(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

无

**(三) 资源能耗及排放物信息**√适用  不适用

公司经营过程中主要涉及的能源消耗为水、电力，产生的主要污染物包括废水、废气、噪声及工业固定废物。废水、废气、噪声均按照要求进行处理，针对一般固废，公司定期交环卫部门清运；针对危废，公司委托具有危废处置资质的公司处理。

**1. 温室气体排放情况**

√适用 □不适用

公司日常生产活动不直接排放二氧化碳、甲烷等温室气体，净购入电力消耗是企业温室气体间接排放的主要来源。

报告期内，严格按照环保方面的相关法律法规的规定办理了排污许可登记管理，各污染物排放指标符合国家相关规范要求。

**2. 能源资源消耗情况**

√适用 □不适用

公司生产所需能源主要为电力和水，均由公司经营所在地的相关部门统一供应。公司经营所在地能源供应稳定，不存在因公司业务需求导致能源供应紧张的情形。

报告期内：公司能源消耗情况如下：电力用量为 31707649.6 度，水用量为 191965.6 吨。

**3. 废弃物与污染物排放情况**

√适用 □不适用

公司的危险废弃物交由具备资质的处置单位进行处置，一般固体废弃物由当地环保部门统一处理。公司废水和生活污水经污水处理设施处理达标后经市政污水管网进入污水处理厂，废气经废气处理设施处理后达标排放。

**公司环保管理制度等情况**

√适用 □不适用

公司设置有安环管理部门，配置安全与环保专职人员，制定有《环境保护责任制》《环境保护管理制度》《环境检测管理制度》《固体废弃物管理制度》等制度，签署发布了《突发环境事件应急预案》，确保公司环境管理体系的有效运行和环境保护工作的持续改善。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
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）	使用清洁能源发电：公司积极寻求清洁能源的利用，报告期内建设了太阳能光伏发电项目，作为清洁能源利用，以减少碳排放。

具体说明

□适用 √不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

□适用 √不适用

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司坚持遵守法律法规、节能降耗、预防污染、强化环境保护的环境方针，将环境保护、节能降耗工作视为提高自身竞争力的重要工程。公司是国家级绿色工厂，通过环境管理体系，加强生产管理等措施，减少能源的使用和消耗，以提高资源利用率；倡导绿色办公理念，通过完善 OA 系统、线上办公，推动实现无纸化智能办公；减少行政用车数量，倡导绿色出行，努力降低出行中的能耗和污染，从而为环境改善和可持续发展做出贡献。



### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司主营产品中的 PLC 光分路器芯片系列产品、AWG 芯片系列产品、DFB 激光器芯片系列产品属于光芯片，光芯片处于产业链的核心地位，技术要求高，工艺流程复杂，存在研发周期长、投入大、风险高等特点，具有较高的进入壁垒，占据了产业链的价值制高点。尤其近年来，国内高端核心光电子芯片受到国外“卡脖子”制约，给我国光通信关键芯片供应带来了新的挑战，严重依赖进口的现状已经对我国光通信产业链发展造成了极高的安全风险。光芯片的重要性日益凸显，因此需要我们尽快掌握自主可控的光芯片技术，并使实现规模化量产。公司立足“无源+有源”IDM 工艺平台，具备从芯片设计、晶圆制造、芯片加工、封装测试的自主全产业链流程能力，在国产化替代进程中，贡献了我们的力量。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	3.3	1、2023 年 7 月为鹤壁市共青团捐款 2.3 万元支持鹤壁希望工程圆梦行动； 2、2023 年 9 月为鹤壁市见义勇为事业捐款 1 万元；
物资折款（万元）	1.5	1、2023 年 9 月教师节慰问鹤壁经济技术开发区松江小学教师 1.5 万元；
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司主动参与从事公益慈善活动，通过河南省见义勇为基金会为鹤壁市见义勇为事业捐款支持见义勇为活动、教师节期间慰问松江小学教师支持鹤壁经济技术开发区教育事业、通过河南省青少年发展基金会为鹤壁市共青团捐款支持鹤壁希望工程圆梦行动、积极响应党的号召参与新时代文明实践社会活动为鹤壁经济技术开发区海河路办事处北辰社区捐赠物品支持地方社区建设，公司积极承担社会公益活动，为社会发展贡献一份力量。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

#### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，以规范化运营保障全体股东合法权益。公司形成了以股东大会、董事会、监事会、高级管理层为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。公司根据《信息披露管理制度》严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机

会获得信息。同时通过接受投资者调研、接听投资者来电、发布公告、上证 e 互动交流等渠道，与投资者充分沟通，以实际行动保障投资者尤其是中小股东的权益。

报告期内，公司诚信经营，不损害债权人的合法权益，严格履行与债权人签订的合同义务，定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作发展环境，具有较高的信誉度。

#### (四)职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，不断健全人力资源管理体系，完善薪酬及激励机制，通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护；注重员工职业技能的培养和发展计划，多次组织专业技能培训，提高员工岗位技能；积极开展形式多样的文体活动，丰富员工的业余生活，促进员工之间的感情交流，提升公司员工归属感。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	21
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	1.28
员工持股数量（万股）	4,947.986
员工持股数量占总股本比例（%）	10.78

注：以上数据为 2023 年 12 月 31 日员工持股情况，仅包含是公司员工的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、专家顾问。

#### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

对于供应商，在长期合作过程中，公司通过综合评估供应商的技术能力、质量控制能力、成本控制能力、交付能力、服务能力等方面指标，与优质供应商建立了长期稳定的合作关系。在与供应商供需合作中，结合公司经营实际情况，与供应商友好协商并签署合同或订单，通过合同或订单约定供应商的权益。日常做好采购计划，减少临时性紧急订单的频次。充分发挥到期款项系统支持，不拖欠供应商货款，诚信履约，确保供应商的权益得到执行。

公司坚持以客户为中心的服务理念，在向客户提供产品和服务的过程中，建立了完善的售前、售中、售后无缝对接的客户服务体系，并落实到客户需求确认与评审，业务洽谈、合同签订、产品交付、物流服务、资金往来等各个环节中。同时规范并强化了产品售后服务体系，对客户反馈要求做到 1 天内给响应、3 天内给初步结果、7 天内处理完毕。2023 年，公司质量异议处理及时率 100%，客户满意度综合指数 94.3%。我们恪守商业准则，践行合法公平营销，在合同制定、审核、执行过程中，以遵守法律为前提，本着自愿、平等、友好、协商的原则，保障公司和客户利益，努力寻求双赢的解决方案。

#### (六)产品安全保障情况

公司建立了完善的 ISO9001 质量管理体系，坚持“质量领先、顾客至上、一流队伍、集成创芯”的质量方针，对产品进行全生命周期的质量控制，以保障产品和服务质量满足客户的要求。

(1) 从设计源头对产品质量安全进行把控：设计开发初期通过 FMEA 进行失效模式风险识别、评估及改善，各环节执行严格的评审机制，严把产品质量安全关。

(2) 生产过程质量控制：匹配有资质的作业人员进行操作，生产过程中对关键工序进行 SPC 实时监控，通过入料检验、过程检验、最终检验、出货检验及可靠性测试，对产品质量层层把关，保证产品质量及可靠性。

(3) 产品售后质量控制：公司营销人员定期对客户使用情况进行跟踪回访，确保客户使用安全、放心。同时，公司开通 24 小时服务电话，确保在任何时候都能受理客户反馈、投诉的各类信息，及时解决问题，提高客户满意度。

(4) 公司所有产品符合 RoHS2.0、Reach、无卤、UL 等标准要求，并定期外发第三方权威检测机构进行检测/检验，确保产品的环保与安全。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**√适用  不适用

2023 年 5 月和 9 月分别组织员工购买鹤壁经济技术开发区海河路办事处辖区果农种植的桃和梨各 1000 余斤支持地方乡村振兴。

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**√适用  不适用

公司重视支持党建工作，党建工作取得了一定成绩并获得政府相关部门认可。2023 年 12 月公司党支部书记被河南省总工会授予全省工会系统“八五”普法中期先进个人荣誉。

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	4	2023 年 5 月 15 日，通过“价值在线”召开 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会； 2023 年 5 月 18 日，参加河南辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动； 2023 年 9 月 4 日，通过上证路演中心召开 2023 年半年度集体业绩说明会； 2023 年 11 月 27 日，通过上证路演中心召开 2023 年第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	12	报告期内，公司共召开投资者调研活动约 12 场，调研记录详情可在上证 e 互动查询。
官网设置投资者关系专栏	√是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司网站 <a href="http://www.sjphotons.com/">http://www.sjphotons.com/</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用  不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司与投资者关系工作指引》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。从信息披露的信息识别、报告、审批、披露的全流程进行了规范，并不间断地加强对监管层相关文件的学习。同时加强与监管员的沟通，多措并举保障信息披露的真实、准确、完整、及时，为保护投资者知情权及相关权益奠定基础。充分拓展、利用投资者热线、现场及电话会议、上证 e 互动平台和上交所路演平台等方式，举办线上和线下投资者调研等沟通渠道，加强了与投资者及全体股东之间的沟通与交流，增进了投资者及全体股东对公司的了解和认同，提升了公司治理水平，实现了公司整体利益最大化和保护全体投资者合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

 适用  不适用**(三) 信息披露透明度**√适用  不适用

公司严格遵守和执行上市公司信息披露管理办法和公司《信息披露管理制度》的规定，按照法律、法规和公司章程的规定及时、公平地披露有关信息，保证对外信息披露工作的真实、准确、完整，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益。

公司不断完善投资者关系管理工作，积极接待投资者来访及调研，通过电话、电子邮箱、公司网站、上证 e 互动、业绩说明会等方式与投资者进行沟通交流，回答投资者所关心的问题，同时也及时了解投资者对公司的关注重点、评价事项、改进建议等。

**(四) 知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

公司非常重视知识产权的保护,根据《企业知识产权管理规范》(GB/T29490-2013)建立了符合公司实际情况的知识产权管理体系。指派专人负责知识产权的管理,定期检索国内外相关专利信息,避免重复研究造成公司资源的浪费,也避免对其他知识产权的侵权。定期邀请外部专业人员对研发技术人员进行培训,提高研发技术人员知识产权保护意识。在可能对公司产生重大影响的知识产权方面,如专利权、商标权和著作权等,聘请专业的代理机构进行规划、布局,最大限度地保护公司的利益。在与其他单位和个人的合作过程中,对所涉及的知识产权归属、使用范围、期限、后续研发成果的分配等做详细规定,签订相关法律文件。

公司非常重视信息安全保护方面的工作。公司网络实现按业务特点划分不同的安全域,实现网络层的精细化管理;将不同业务区域实现网络物理隔离,增强内部网络的安全性;公司内部业务终端,严格控制外部互联网的访问权限;采取多种安全加固措施,保障核心设备的安全稳定运行;升级现有杀毒软件,对公司所有终端电脑进行定期杀毒;引入灾备系统,对关键业务数据进行备份。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	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	控股股东河南仕佳信息技术有限公司及实际控制人葛海泉	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。(2) 如公司上市时尚未盈利的，在公司实现盈利前，本人/本单位自公司上市之日起三个完整会计年度内，不得减持首发前直接或间接持有公司的股份；自公司股票上市之日起第四个会计年度和第五个会计年度内，每年减持的首发前股份不得超过公司股份总数的 2%。(3) 公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）低于发行价，本人/本单位持有公司股份的锁定期限将在上述锁定期满后自动延长六个月。(4) 本人/本单位持有公司股票锁定期满后两年内，本人/本单位进行减持的价格将不低于发行价。如中国证监会或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	2020 年 3 月 19 日；	是	自公司股票上市之日起 36 个月内；锁定期届满后 2 年内	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。	2020 年 3 月 19 日	是	自公司股票上市之日	是	不适用	不适用

	人之 关联 股东 王新 民					起 36 个 月内；			
股份 限售	公司 董事 和高 级管 理人 员	<p>(1) 本人在任职期间向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让或委托他人管理。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，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。(2) 如公司上市时尚未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司上市之日起三个完整会计年度内，不得减持首发前直接或间接持有公司的股份。本人在前述期间内离职的，继续遵守前述锁定期限。(3) 公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。(4) 本人持有公司股票的锁定期满后两年内，本人进行减持的价格将不低于发行价。(5) 公司章程对公司董事及高级管理人员转让持有的公司股份作出其他限制性规定的，本人依照该限制性规定履行。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。</p>	2020 年 3 月 19 日	是	任职期 间；自 公司股 票上市 之日起 一年 内；任 期届满 后 6 个 月内； 离职后 半年 内；锁 定期满 后 2 年 内	是	不适用	不适用	
股份 限售	公司 监事	<p>(1) 本人在任职期间向公司申报所持有的公司股票及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让或委托他人管理。本人在任期届满前离职的，在本人就</p>	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起一年	是	不适用	不适用	

		任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。（2）如公司上市时尚未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司上市之日起三个完整会计年度内，不得减持首发前直接或间接持有公司的股份。本人在前述期间内离职的，继续遵守前述锁定期限。（3）公司章程对公司监事转让持有的公司股份作出其他限制性规定的，本人依照该限制性规定履行。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。			内；任期届满后 6 个月内；离职后半年内			
股份限售	核心技术 人员	（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人离职后六个月内，不转让本人所持前述股份。（2）如公司上市时尚未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司上市之日起三个完整会计年度内，不得减持首发前直接或间接持有公司的股份。本人在前述期间内离职的，继续遵守前述锁定期限。（3）自所持首发前股份锁定期届满之日起四年内，本人每年转让直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份数量不超过该部分股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起 12 个 月内； 离职后 6 个月 内；锁 定期届 满 4 年 内	是	不适用	不适用
股份限售	其他 股东	本人/本单位直接或间接所持公司公开发行股票前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让或者委托他人管理，也不由发行人回购。如中国证监会或上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起一年 内	是	不适用	不适用

	其他	控股股东及实际控制人	<p>关于持股意向及减持意向的承诺：（1）持股意向：本单位/本人作为发行人股东，未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。（2）减持意向①减持股份的条件及数量：本单位/本人将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本单位/本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在上述限售条件解除后，本单位/本人将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划。限售期届满后，本单位/本人第一年减持比例不超过本单位/本人直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的 5%；本单位/本人第二年减持比例不超过本单位/本人直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的 10%。（一致行动人持有的发行人的股份合并计算）。②减持股份的方式：本单位/本人将根据减持所持有的发行人股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。③减持股份的价格：如果在锁定期满后两年内减持的，本单位/本人减持所持有发行人股份的价格不低于首发上市的发行价格，若在减持发行人股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格相应调整。④减持股份的信息披露：本单位/本人减持所持有的发行人股份，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划。通过其他方式减持发行人股票，将提前三个交易日，并按照证券监管机构、上海证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行信息披露义务。（3）约束措施：本单位/本人将严格履行上述承诺事项，若未履行上述减持意向的承诺事项，将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；本单位/本人因违反上述承诺减持股份获得的收益归发行人所有。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位/本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2020 年 3 月 19 日	是	锁定期满后 2 年内	是	不适用	不适用
--	----	------------	---	-----------------	---	------------	---	-----	-----



	其他	公司持股5%以上股东	<p>关于持股意向及减持意向的承诺：（1）持股意向：本单位/本人作为发行人股东，未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。（2）减持意向①减持股份的条件及数量：本单位/本人将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本单位/本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在上述限售条件解除后，本单位/本人将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划。限售期届满后两年内，本单位/本人拟减持发行人股份的，减持数量不超过本单位/本人直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的100%。（一致行动人持有发行人的股份合并计算）。②减持股份的方式：本单位/本人将根据减持所持有的发行人股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。③减持股份的价格：本单位/本人减持所持有发行人股份的价格不低于首发上市的发行价格，若在减持发行人股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格相应调整。④减持股份的信息披露：本单位/本人减持所持有的发行人股份，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划。通过其他方式减持发行人股票，将提前三个交易日，并按照证券监管机构、上海证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行信息披露义务。（3）约束措施：本单位/本人将严格履行上述承诺事项，若未履行上述减持意向的承诺事项，将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；本单位/本人因违反上述承诺减持股份获得的收益归发行人所有。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位/本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
--	----	------------	---	------------	---	------	---	-----	-----

其他	公司	关于稳定股价的承诺：公司股票自上市之日起三年内，如出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（指公司上一会计年度经审计的每股净资产，上一个会计年度审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）情形时，公司将启动稳定股价的预案以稳定公司股价。该预案确定的稳定股价的具体措施及启动实施的程序详见招股说明书“第十节投资者保护/五、承诺事项/（三）稳定股价的措施和承诺”。	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起 3 年 内	是	不适用	不适用
其他	控股股东 及实际 控制人	关于稳定股价的承诺：公司股票自上市之日起三年内，如出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（指公司上一会计年度经审计的每股净资产，上一个会计年度审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）情形时，本人/本单位应在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，在触发公司控股股东/实际控制人增持公司股票的条件成就之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告，并在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票方案。本企业增持后不能导致公司不满足法定上市条件，本人/本单位增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起 3 年 内	是	不适用	不适用
其他	公司 董事、 高级 管理 人员	关于稳定股价的承诺：公司股票自上市之日起三年内，如出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（指公司上一会计年度经审计的每股净资产，上一个会计年度审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）情形时，本人应在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，在触发公司董事和高级管理人员增持公司股票的条件成就之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案，并在提交增持方案之日起 6 个月内增持公司股票。本人增持后不能导致公司不满足法定上市条件，本人增持股份行为及	2020 年 3 月 19 日	是	自公司 股票上 市之日 起 3 年 内	是	不适用	不适用

		信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。							
其他	公司、控股股东及实际控制人	对欺诈发行上市的股份购回承诺：发行人、控股股东及实际控制人承诺：1、保证本公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形；2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	控股股东及实际控制人	填补被摊薄即期回报的承诺：①本人/本单位将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；②本人/本单位若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本单位依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺：①不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；②对个人的职务消费行为进行约束；③不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；④在职责和权限范围内，积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；⑤如公司未来实施股权激励，在职责和权限范围内，积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；⑥本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东	利润分配政策的承诺：本公司承诺：严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反承诺给投资者造成损失	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

	及实际控制人	的，公司将向投资者依法承担责任。本公司控股股东河南仕佳及实际控制人葛海泉承诺：本单位/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。如本单位/本人违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。						
其他	公司	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若本公司本次发行的招股说明书存虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购本次发行的全部新股。若本公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。若公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公告，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东及实际控制人	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本单位/本人将依法赔偿投资者损失。若本单位/本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述承诺发生之日起，暂停从公司处取得股东分红（如有），同时本单位/本人持有的公司股份将不得转让，直至本单位/本人按上述承诺履行完毕时为止。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述承诺发生之日起，停止在公司处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺履行完毕时为止。	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	公司、控股股东、实际控制人及公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员和外部专家顾问	<p>未履行承诺情形的约束措施：公司承诺：若非因不可抗力原因，导致本公司未能履行公开承诺事项的，本公司将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）给投资者造成损失的，本公司将按中国证监会、上交所或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。若因不可抗力原因，导致公司未能履行公开承诺事项的，本公司将作出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。控股股东/实际控制人承诺：若非因不可抗力原因，导致本单位/本人未能履行公开承诺事项的，本单位/本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本单位/本人的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本单位/本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。若因不可抗力原因，导致本单位/本人未能履行公开承诺事项的，本单位/本人将作出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。公司董事、监事、高级管理</p>	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
--	----	--	--	------------	---	------	---	-----	-----

		<p>人员、核心技术人员及外部专家顾问承诺：若非因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；（4）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（5）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（6）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。若因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将提出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>						
其他	控股股东及实际控制人	<p>避免同业竞争的承诺：（1）本人/本单位未直接或间接持有任何与公司及其子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及其子公司相竞争的业务。（2）本人/本单位不会以任何形式从事对公司及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。（3）凡本人/本单位及本人/本单位所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其子公司的生产经营构成竞争的业务，本人/本单位将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公</p>	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		司及子公司存在同业竞争。(4) 如果本人/本单位违反上述声明与承诺并成公司或子公司经济损失的, 本人/本单位将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失。(5) 本承诺函自签署之日即行生效, 并且在本人/本单位作为公司控股股东/实际控制人期间, 持续有效且不可撤销。						
其他	控股股东、实际控制人及公司董事、监事和高级管理人员、5%以上股东	减少关联交易的承诺: 控股股东、实际控制人承诺: 本人/本单位作为河南仕佳光子科技股份有限公司(以下简称“公司”)的控股股东/实际控制人, 为规范和减少与公司及子公司(控股/全资)间的关联交易, 现作承诺如下: 本人/本单位将尽量减少或避免与公司子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 将严格遵循市场规则, 本着平等互利、等价有偿的一般商业原则, 公平合理地进行, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本单位所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺, 将立即停止与公司子公司的相关关联交易, 并及时采取必要措施予以纠正补救; 同时, 本人/本单位对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。公司董事、监事和高级管理人员承诺: 本人将尽量减少或避免与公司子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 将严格遵循市场规则, 本着平等互利、等价有偿的一般商业原则, 公平合理地进行, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺, 将立即停止与公司子公司的相关关联交易, 并及时采取必要措施予以纠正补救; 同时, 本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。5%以上股东承诺: 本人/单位将尽量减少或避免与公司子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 将严格遵循市场规则, 本着平等互利、等价有偿的一般商业原则, 公平合理地进行, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/单位所作的上述承诺不可撤销。本单位如违反上述承诺, 将立即停止与公司子公司的相关关联交易, 并及时采取必要措施予以纠	2020年3月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			正补救；同时，本单位对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/40、重要会计政策和会计估计变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（财务报告审计）	70
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄志斌、党小民
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	黄志斌（3 年）、党小民（2 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司第三届董事会第十三次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案，对公司 2023 年度财务报告和内部控制进行审计并出具审计报告，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-013）。

2023年8月17日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于增加2023年度日常关联交易额度预计的议案》，本次增加日常关联交易额度预计金额合计为55.00万元人民币，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于增加2023年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2023-029）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2022年9月23日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于参与投资设立光电子产业基金暨关联交易的议案》，同意公司与河南资产管理基金管理有限公司、河南淇水资产管理有限公司、河南资产管理有限公司、鹤壁股权投资母基金合伙企业（有限合伙）、鹤壁经开电子产业发展基金合伙企业（有限合伙）共同投资设立河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙），其中公司以自有资金认缴出资16,000万元，占总出资比例的39.80%，为有限合伙人。具体情况详见公司于2022年9月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2022-056）。

上述关联交易的实际执行情况：截至2023年12月31日，公司实缴出资100万元。

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
使用权资产	23,640,987.34	14,087,462.06		9,553,525.28

## 租赁情况说明

以上项目系子公司无锡杰科新材料有限公司、深圳仕佳光缆技术有限公司、深圳市和光同诚科技有限公司的厂房租赁。

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	260,000,000.00	160,000,000.00	
券商理财产品	自有资金	30,000,000.00		

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行	银行理财产品	30,000,000.00	2021/12/30	2024/2/2	自有资金	大额存单	合同约定	3.65%			未到期	是	否	
华夏银行	银行理财产品	20,000,000.00	2022/1/18	2024/3/12	自有资金	大额存单	合同约定	3.40%			未到期	是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2022/10/13	2023/1/13	自有资金	结构性存款	合同约定	1.6%/2.85%		338,847.25	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	60,000,000.00	2022/10/14	2023/1/14	自有资金	结构性存款	合同约定	3.10%		441,714.14	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	24,500,000.00	2022/11/3	2023/2/2	自有资金	结构性存款	合同约定	2.92%		80,098.35	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	25,500,000.00	2022/11/3	2023/2/3	自有资金	结构性存款	合同约定	2.92%		272,254.85	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	24,500,000.00	2022/12/7	2023/1/10	自有资金	结构性存款	合同约定	1.4%-3.9%		25,525.85	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	25,500,000.00	2022/12/7	2023/1/11	自有资金	结构性存款	合同约定	1.4%-3.9%		77,112.95	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/1/20	2023/2/20	自有资金	结构性存款	合同约定	1.6%-2.75%		66,102.35	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/1/18	2023/2/18	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5-2.6%		83,329.03	已收回	是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/1/18	2023/4/18	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%-2.9%		269,837.17	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	24,500,000.00	2023/2/6	2023/2/27	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		48,892.35	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	25,500,000.00	2023/2/6	2023/2/28	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		19,377.10	已收回	是	否	
东海证券	券商理财产品	30,000,000.00	2023/2/13	2023/5/16	自有资金	保本理财	合同约定	3.15%		224,709.23	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/2/22	2023/3/22	自有资金	结构性存款	合同约定	1.85%-2.75%		59,705.35	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/2/24	2023/3/24	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		71,726.84	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	24,800,000.00	2023/3/2	2023/3/30	自有资金	结构性存款	合同约定	1.4%-3.9%		49,331.99	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	25,200,000.00	2023/3/2	2023/3/31	自有资金	结构性存款	合同约定	1.4%-3.9%		49,331.98	已收回	是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行	银行理财产品	4,800,000.00	2023/3/7	2023/3/30	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		8,233.63	已收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	5,200,000.00	2023/3/7	2023/3/31	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		8,233.62	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/3/23	2023/3/31	自有资金	结构性存款	合同约定	1.85%-2.75%		13,840.78	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/4/3	2023/5/3	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5-2.6%		79,016.36	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/4/3	2023/4/25	自有资金	结构性存款	合同约定	2.75%		43,964.85	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/4/6	2023/4/27	自有资金	结构性存款	合同约定	2.70%		29,309.90	已收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/4/18	2023/5/18	自有资金	结构性存款	合同约定	2.70%		104,678.21	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/4/21	2023/7/21	自有资金	结构性存款	合同约定	2.90%		272,835.36	已收回	是	否	



受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/4/27	2023/5/25	自有资金	结构性存款	合同约定	2.70%		70,560.87	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/5/9	2023/6/9	自有资金	结构性存款	合同约定	2.60%		65,701.74	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/5/18	2023/5/31	自有资金	结构性存款	合同约定	2.55%		23,727.06	已收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	30,000,000.00	2023/5/19	2023/8/22	自有资金	保本理财	合同约定	2%-3.85%		152,830.19	已收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/5/19	2023/8/21	自有资金	结构性存款	合同约定	2.62%		125,955.03	已收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/6/1	2023/7/5	自有资金	结构性存款	合同约定	2.66%		120,315.33	已收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/6/7	2023/6/27	自有资金	结构性存款	合同约定	2.55%		41,522.36	已收回	是	否	
民生银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/7/7	2023/8/7	自有资金	结构性存款	合同约定	1.4%-2.7%		95,147.32	已收回	是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/8/2	2023/11/2	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%-2.9%		226,435.08	已收回	是	否	
民生银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/8/21	2025/8/21	自有资金	大额存单	合同约定	2.60%			未到期	是	否	
中信银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/8/22	2023/12/11	自有资金	结构性存款	合同约定	2.50%		142,155.59	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/9/1	2023/12/1	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%-2.9%		201,333.65	已收回	是	否	
民生银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/8/21	2023/11/21	自有资金	大额存单	合同约定	2.60%		122,641.51	已收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/11/8	2024/2/8	自有资金	结构性存款	合同约定	1.5%-2.9%			未到期	是	否	
建设银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/12/12	2024/3/12	自有资金	结构性存款	合同约定	1.15%-2.9%			未到期	是	否	
汇丰银行	银行理财产品	14,350,400.00	2023/11/13	2023/12/15	自有资金	结构性存款	合同约定	2.1%-3.85%		27,891.92	已收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	5,000,000.00	2023/6/14	2023/7/27	自有资金	结构性存款	合同约定	1.05%-2.65%-3.05%		11,616.44	已收回	是	否	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	134,070,839	29.22				-134,070,839	-134,070,839	-	-
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	134,070,839	29.22				-134,070,839	-134,070,839	-	-
其中：境内非国有法人持股	102,629,667	22.37				-102,629,667	-102,629,667	-	-
境内自然人持股	31,441,172	6.85				-31,441,172	-31,441,172	-	-
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	324,731,489	70.78				134,070,839	134,070,839	458,802,328	100.00
1、人民币普通股	324,731,489	70.78				134,070,839	134,070,839	458,802,328	100.00
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	458,802,328	100.00						458,802,328	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会发布证监许可【2020】1438号文核准，公司于2020年8月12日在上海证券交易所发行上市。公司首次公开发行后总股本为458,802,328股，其中无限售流通股为41,524,315股，限售流通股为417,278,013股。

2023年8月14日，公司首次公开限售股134,070,839股上市流通，详见公司于2023年8月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于首次公开发行部分限售股上市流通的公告》（公告编号：2023-026）。

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

适用 不适用

公司于2022年4月22日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》；公司于2023年12月22日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截至2023年12月31日，公司累计回购5,800,012股公司股票，占公司总股份458,802,328的比例为1.2642%。

上述股份变动后，2023年基本每股收益、稀释每股收益由-0.1036元/股变动为-0.1048元/股，归属于上市公司股东的每股净资产由2.47元/股变动为2.50元/股。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南仕佳信息技术有限公司	102,629,667	102,629,667	0	0	首发限售	2023年8月14日
葛海泉	30,541,172	30,541,172	0	0	首发限售	2023年8月14日
王新民	900,000	900,000	0	0	首发限售	2023年8月14日
合计	134,070,839	134,070,839	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,291
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,218
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
河南仕佳信息技术有限公司	0	102,629,667	22.37	0	无	0	境内非国有法人
葛海泉	0	30,541,172	6.66	0	无	0	境内自然人
鹤壁投资集团有限公司	0	30,000,060	6.54	0	无	0	国有法人
屠文斌	9,948,200	9,948,200	2.17	0	无	0	境内自然人
中国科学院半导体研究所	0	9,900,000	2.16	0	无	0	国有法人
施玉庆	7,229,594	7,229,594	1.58	0	无	0	境内自然人
河南创业投资股份有限公司	-2,300,000	6,296,888	1.37	0	无	0	国有法人
嘉兴诚豫投资合伙企业(有限合伙)	-1,075,793	5,984,207	1.30	0	无	0	境内非国有法人
王无忧	5,366,567	5,366,567	1.17	0	无	0	境内自然人
钟飞	-1,584,200	4,823,800	1.05	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
河南仕佳信息技术有限公司	102,629,667	人民币普通股	102,629,667				
葛海泉	30,541,172	人民币普通股	30,541,172				
鹤壁投资集团有限公司	30,000,060	人民币普通股	30,000,060				
屠文斌	9,948,200	人民币普通股	9,948,200				
中国科学院半导体研究所	9,900,000	人民币普通股	9,900,000				
施玉庆	7,229,594	人民币普通股	7,229,594				
河南创业投资股份有限公司	6,296,888	人民币普通股	6,296,888				
嘉兴诚豫投资合伙企业(有限合伙)	5,984,207	人民币普通股	5,984,207				

王无忧	5,366,567	人民币普通股	5,366,567
钟飞	4,823,800	人民币普通股	4,823,800
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至报告期末，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,800,012 股，占公司总股本的 1.26%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	葛海泉直接持有公司 6.66% 的股份，通过河南仕佳间接控制公司 22.37% 的股份，合计控制公司 29.03% 的股份，构成一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

**(五) 首次公开发行战略配售情况**

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

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	河南仕佳信息技术有限公司
单位负责人或法定代表人	葛海泉
成立日期	2000 年 1 月 26 日
主要经营业务	投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东的特别说明

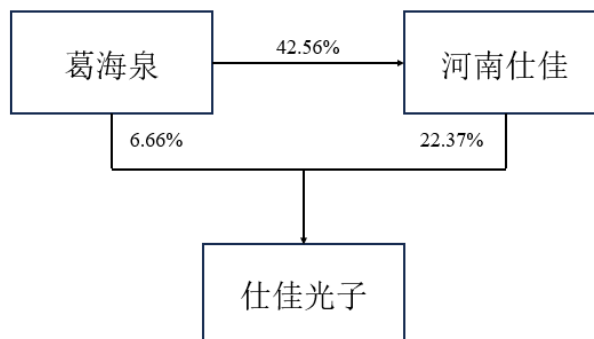
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	葛海泉
国籍	中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	河南仕佳董事长、上市公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

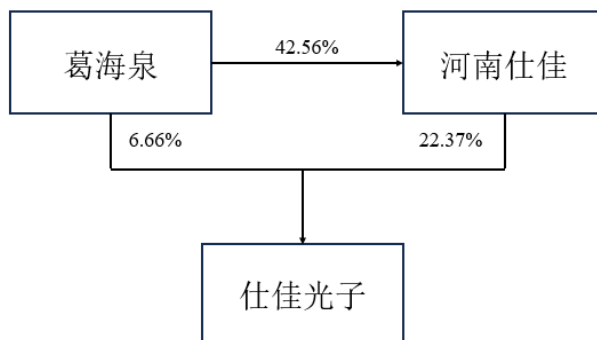
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 12 月 23 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	回购股份数量：488,042-976,085 股 占总股本的比例：0.11%-0.21%
拟回购金额	回购资金总额不低于人民币 1,000 万元(含)，不超过人民币 2,000 万元(含)
拟回购期间	2023 年 12 月 22 日~2024 年 12 月 21 日

回购用途	拟在未来适宜时机将回购股份全部用于股权激励
已回购数量(股)	截至报告期末已回购 800,012 股，累计回购 5,800,012 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	——
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

致同审字（2024）第 610A009362 号

河南仕佳光子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了河南仕佳光子科技股份有限公司（以下简称“仕佳光子公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表第十节五、34 及附注第十节七、61。

##### 1、事项描述

仕佳光子公司主要从事光芯片及器件、室内光缆、线缆材料的研发、生产及销售，2023 年度，仕佳光子公司合并口径营业收入 75,459.48 万元，其中主营业务收入为 73,718.99 万元，占合并口径营业收入金额比例为 97.69%。

由于收入是仕佳光子公司的关键绩效指标之一，且其涉及管理层判断，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，我们将收入识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解及评价了与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）通过抽样检查销售合同或订单及与管理层访谈，对与商品所有权有关控制权转移时点进行了分析评估，进而评估了公司收入的确认政策是否符合企业会计准则，是否与同行业保持一致。

（3）抽样检查了与收入确认有关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、送货回执单、快递签收记录、海关报关单、出口退税数据及银行单据等。

（4）选择重大、新增客户对当期交易额及期末应收账款余额进行了函证，并通过背景调查、实地走访或视频访谈等证实交易发生情况。

(5) 获取境外收入明细表，核查了公司对境外主要客户的销售情况，并检查了出口报关单、出口退税明细表及与中国电子口岸数据的匹配性。

(6) 检查了应收账款当期收款记录及期后收款记录，抽查了销售回款的银行单据，核对付款单位名称、回款金额、日期与收款凭证是否一致。

(7) 针对资产负债表日前后确认的收入，核对至出库单、送货回执单、快递签收记录、出口报关单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。

#### 四、其他信息

仕佳光子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括仕佳光子公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督仕佳光子公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对仕佳光子公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仕佳光子公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十二日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：河南仕佳光子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	270,059,465.50	167,507,076.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	161,948,025.14	262,298,765.02
衍生金融资产			
应收票据	七、4	77,779,473.09	121,511,657.71
应收账款	七、5	239,059,119.50	220,106,339.01
应收款项融资	七、7	31,499,906.61	22,027,003.20
预付款项	七、8	6,910,092.26	6,729,106.18
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	2,342,686.94	3,361,369.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	147,482,056.62	195,293,064.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,210,068.63	3,223,344.27
流动资产合计		938,290,894.29	1,002,057,725.63
<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	919,681.99	1,000,069.44
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	443,967,116.32	476,824,318.84
在建工程	七、22	1,640,530.98	149,430.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,553,525.28	14,964,683.98
无形资产	七、26	37,245,830.68	39,745,273.78
开发支出			
商誉	七、27	2,116,639.88	2,116,639.88
长期待摊费用	七、28	4,179,335.84	5,258,521.20
递延所得税资产	七、29	21,074,060.14	18,536,352.47
其他非流动资产	七、30	18,190,329.18	17,668,895.95
非流动资产合计		538,887,050.29	576,264,186.18
资产总计		1,477,177,944.58	1,578,321,911.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,478,317.43	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	15,635,201.46	31,961,349.51
应付账款	七、36	106,894,264.02	106,221,729.60
预收款项			
合同负债	七、38	2,305,489.51	1,534,924.39
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	35,499,671.36	36,308,786.80
应交税费	七、40	3,944,509.61	6,837,938.73
其他应付款	七、41	3,621,478.67	3,692,655.21
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	4,567,939.91	5,800,015.48
其他流动负债	七、44	49,179,934.43	68,706,949.14
流动负债合计		224,126,806.40	261,064,348.86
<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	4,963,810.34	9,109,714.88
长期应付款	七、48	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	84,756,954.96	73,356,501.32
递延所得税负债	七、29	3,591,574.26	5,128,151.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		118,312,339.56	112,594,367.58
负债合计		342,439,145.96	373,658,716.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	458,802,328.00	458,802,328.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	664,959,195.42	660,263,595.42
减：库存股	七、56	60,982,083.65	51,147,990.99
其他综合收益	七、57	919,282.14	613,417.36
专项储备	七、58	5,695,803.58	550,723.68
盈余公积	七、59	19,186,094.71	19,186,094.71
一般风险准备			
未分配利润	七、60	46,158,178.42	116,395,027.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,134,738,798.62	1,204,663,195.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,134,738,798.62	1,204,663,195.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,477,177,944.58	1,578,321,911.81

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：河南仕佳光子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		203,577,187.49	81,836,240.24
交易性金融资产		161,948,025.14	262,298,765.02
衍生金融资产			
应收票据		17,108,308.81	32,480,219.93
应收账款	十九、1	80,777,289.59	75,694,248.97
应收款项融资		1,151,938.09	3,611,297.16
预付款项		15,827,782.79	10,313,057.76
其他应收款	十九、2	50,501,256.04	72,818,461.36
其中：应收利息			
应收股利			

存货		74,087,092.66	114,137,330.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		176,628.82	1,483,405.19
流动资产合计		605,155,509.43	654,673,026.16
<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	262,582,513.79	262,662,901.24
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		380,297,828.82	410,073,926.19
在建工程		-	149,430.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,017,861.41	38,385,300.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,607,509.05	2,242,227.60
递延所得税资产		15,705,629.37	12,204,200.83
其他非流动资产		17,760,229.18	16,037,399.47
非流动资产合计		713,971,571.62	741,755,386.85
资产总计		1,319,127,081.05	1,396,428,413.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,478,317.43	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,955,276.22	5,507,804.22
应付账款		39,023,574.16	46,343,235.74
预收款项			
合同负债		1,311,497.56	979,455.12
应付职工薪酬		18,881,600.59	20,557,386.83
应交税费		1,004,934.65	1,875,039.53
其他应付款		44,116,169.48	44,323,491.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,145,813.46	8,512,359.46
流动负债合计		123,917,183.55	128,098,772.65
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		84,329,093.00	72,724,129.48
递延所得税负债		1,187,045.81	1,414,190.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,516,138.81	74,138,320.28
负债合计		209,433,322.36	202,237,092.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		458,802,328.00	458,802,328.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		705,052,239.77	700,356,639.77
减：库存股		60,982,083.65	51,147,990.99
其他综合收益			
专项储备		790,682.28	155,249.06
盈余公积		15,787,148.01	15,787,148.01
未分配利润		-9,756,555.72	70,237,946.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,109,693,758.69	1,194,191,320.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,319,127,081.05	1,396,428,413.01

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	754,594,813.06	903,262,329.39
其中：营业收入	七、61	754,594,813.06	903,262,329.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	七、61	613,932,110.20	675,586,134.50
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	7,179,284.52	7,272,709.02

销售费用	七、63	26,731,118.66	25,737,111.44
管理费用	七、64	64,646,262.82	68,998,605.01
研发费用	七、65	96,026,950.28	80,349,506.53
财务费用	七、66	-7,589,267.68	-13,216,384.68
其中：利息费用		1,028,627.60	902,914.67
利息收入		6,280,679.32	3,721,566.98
加：其他收益	七、67	19,463,618.19	21,002,130.86
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,001,383.44	3,039,514.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,387.45	69.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-517,054.79	646,917.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,131,189.41	918,371.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-25,144,606.67	-22,261,638.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	687,803.85	1,934,140.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-49,971,691.13	63,814,084.87
加：营业外收入	七、74	446,147.92	233,273.27
减：营业外支出	七、75	819,796.13	494,190.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,345,339.34	63,553,167.42
减：所得税费用	七、76	-2,798,606.97	-728,456.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,546,732.37	64,281,623.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,546,732.37	64,281,623.62
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）		-47,546,732.37	64,281,623.62
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		305,864.78	1,313,841.23
（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		305,864.78	1,313,841.23

(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		305,864.78	1,313,841.23
(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		305,864.78	1,313,841.23
(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		-47,240,867.59	65,595,464.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-47,240,867.59	65,595,464.85
(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)		-0.1048	0.1407
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.1048	0.1407

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：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	260,371,184.97	358,959,375.05
减：营业成本	十九、4	212,640,762.37	225,775,551.56
税金及附加		4,715,358.45	4,591,842.66
销售费用		9,590,571.88	8,180,322.91
管理费用		29,493,268.83	35,549,524.45
研发费用		73,221,515.99	57,278,876.18
财务费用		-8,844,620.20	-13,007,301.78
其中：利息费用		1,086,332.93	1,284,098.94
利息收入		8,054,550.89	6,154,181.37

加：其他收益		17,390,292.88	19,578,348.44
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	4,007,595.35	3,035,027.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,387.45	69.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-517,054.79	646,917.80
信用减值损失（损失以“－”号填列）		41,307.46	565,565.79
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-21,780,547.72	-20,129,240.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）		507,257.64	2,088,202.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-60,796,821.53	46,375,380.88
加：营业外收入		211,761.91	90,162.54
减：营业外支出		446,043.40	43,061.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-61,031,103.02	46,422,481.93
减：所得税费用		-3,726,717.47	-1,548,989.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-57,304,385.55	47,971,471.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-57,304,385.55	47,971,471.44
（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		-57,304,385.55	47,971,471.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		574,308,112.09	677,647,600.46
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		5,075,771.36	14,446,938.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	42,233,564.96	29,133,492.84
经营活动现金流入小计		621,617,448.41	721,228,031.58
购买商品、接受劳务支付的现金		280,723,649.23	320,808,181.34
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		192,594,326.28	210,634,334.22
支付的各项税费		30,565,922.51	21,002,336.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	38,815,084.87	34,031,268.45
经营活动现金流出小计		542,698,982.89	586,476,120.74
经营活动产生的现金流量净额		78,918,465.52	134,751,910.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,164,191,400.00	454,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,397,268.85	3,160,090.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,303,553.19	3,122,127.08
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		1,169,892,222.04	460,282,218.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,983,866.18	102,420,303.26
投资支付的现金		1,065,516,714.91	706,651,847.22
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		1,115,500,581.09	809,072,150.48
投资活动产生的现金流量净额		54,391,640.95	-348,789,932.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,938,346.53	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,938,346.53	-
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		22,690,116.40	16,058,091.19
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	16,056,232.27	58,002,335.15
筹资活动现金流出小计		38,746,348.67	74,060,426.34
筹资活动产生的现金流量净额		-35,808,002.14	-74,060,426.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,221,670.54	7,005,125.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		100,723,774.87	-281,093,322.12
加：期初现金及现金等价物余额		160,329,659.66	441,422,981.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		261,053,434.53	160,329,659.66

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		259,686,816.93	331,963,189.64
收到的税费返还		4,419,554.21	9,344,238.54
收到其他与经营活动有关的现金		36,323,133.05	26,244,038.82



经营活动现金流入小计		300,429,504.19	367,551,467.00
购买商品、接受劳务支付的现金		82,847,150.25	120,420,080.76
支付给职工及为职工支付的现金		106,733,558.67	129,574,237.32
支付的各项税费		8,195,560.43	5,037,395.90
支付其他与经营活动有关的现金		43,655,013.90	18,500,619.12
经营活动现金流出小计		241,431,283.25	273,532,333.10
经营活动产生的现金流量净额		58,998,220.94	94,019,133.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,164,191,400.00	454,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,403,480.76	3,155,604.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,079,560.18	1,359,385.54
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		27,271,539.61	45,187,159.34
投资活动现金流入小计		1,196,945,980.55	503,702,148.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,672,551.43	86,851,845.11
投资支付的现金		1,065,516,714.91	711,651,847.22
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		11,381,490.41	26,118,727.26
投资活动现金流出小计		1,115,570,756.75	824,622,419.59
投资活动产生的现金流量净额		81,375,223.80	-320,920,270.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,938,346.53	-
收到其他与筹资活动有关的现金			15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,938,346.53	15,000,000.00
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		22,690,116.40	16,058,091.19
支付其他与筹资活动有关的现金		10,914,395.45	72,932,264.93
筹资活动现金流出小计		33,604,511.85	88,990,356.12
筹资活动产生的现金流量净额		-30,666,165.32	-73,990,356.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,027,636.86	4,608,730.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		112,734,916.28	-296,282,762.75
加：期初现金及现金等价物余额		81,836,240.24	378,119,002.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,571,156.52	81,836,240.24

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	458,802,328.00	-	-	-	660,263,595.42	51,147,990.99	613,417.36	550,723.68	19,186,094.71	-	116,395,027.19		1,204,663,195.37	-	1,204,663,195.37
加:会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	458,802,328.00	-	-	-	660,263,595.42	51,147,990.99	613,417.36	550,723.68	19,186,094.71	-	116,395,027.19		1,204,663,195.37	-	1,204,663,195.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	4,695,600.00	9,834,092.66	305,864.78	5,145,079.90	-	-	-70,236,848.77		-69,924,396.75	-	-69,924,396.75
(一)综合收益总额							305,864.78				-47,546,732.37		-47,240,867.59		-47,240,867.59

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,695,600.00	-	-	-	-	-	-	4,695,600.00	-	4,695,600.00
1. 所有者投入的普通股												-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,695,600.00							4,695,600.00		4,695,600.00
4. 其他												-		-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,690,116.40	-22,690,116.40	-	-22,690,116.40
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											-22,690,116.40	-22,690,116.40		-22,690,116.40



2023 年年度报告

1. 本期提取							6,903,471.98					6,903,471.98		6,903,471.98
2. 本期使用							- 1,758,392.08					- 1,758,392.08		- 1,758,392.08
(六) 其他					9,834,092.66							-9,834,092.66		-9,834,092.66
四、本期末余额	458,802,328.00	-	-	-	664,959,195.42	60,982,083.65	919,282.14	5,695,803.58	19,186,094.71	-	46,158,178.42	1,134,738,798.62	-	1,134,738,798.62

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	458,802,328.00	-	-	-	655,567,995.42	-	-700,423.87	-	14,392,871.53	-	72,970,242.37	1,201,033,013.45	-	1,201,033,013.45	
加：会计政策变更									-2,974.28		-2,550.15	-5,524.43		-5,524.43	
前期差错更正												-		-	
其他												-		-	
二、本年期初余额	458,802,328.00	-	-	-	655,567,995.42	-	-700,423.87	-	14,389,897.25	-	72,967,692.22	1,201,027,489.02	-	1,201,027,489.02	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	4,695,600.00	51,147,990.99	1,313,841.23	550,723.68	4,796,197.46	-	43,427,334.97	3,635,706.35	-	3,635,706.35	
（一）综合收益总额							1,313,841.23				64,281,623.62	65,595,464.85		65,595,464.85	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,695,600.00	-	-	-	-	-	-	4,695,600.00	-	4,695,600.00	
1. 所有者投入的普通股												-		-	

2023 年年度报告

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					4,695,600.00								4,695,600.00	4,695,600.00
4. 其他													-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,796,197.46	-	-20,854,288.65		-16,058,091.19	-16,058,091.19
1. 提取盈余公积									4,796,197.46		-4,796,197.46		-	-
2. 提取一般风险准备													-	-
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,058,091.19		-16,058,091.19	-16,058,091.19
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	-	-	-	-	-	-	-	550,723.68	-	-	-		550,723.68	550,723.68
1. 本期提取								550,723.68					550,723.68	550,723.68
2. 本期使用													-	-
(六) 其他						51,147,990.99							-51,147,990.99	-51,147,990.99
四、本期期末余额	458,802,328.00	-	-	-	660,263,595.42	51,147,990.99	613,417.36	550,723.68	19,186,094.71	-	116,395,027.19		1,204,663,195.37	1,204,663,195.37

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度													
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	458,802,328.00				700,356,639.77	51,147,990.99	-	155,249.06	15,787,148.01	70,237,946.23	1,194,191,320.08
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	458,802,328.00	-	-	-	700,356,639.77	51,147,990.99	-	155,249.06	15,787,148.01	70,237,946.23	1,194,191,320.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	4,695,600.00	9,834,092.66	-	635,433.22	-	-	-84,497,561.39
（一）综合收益总额										-	-57,304,385.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,695,600.00	-	-	-	-	-	4,695,600.00
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,695,600.00						4,695,600.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										22,690,116.40	22,690,116.40
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,690,116.40	22,690,116.40
（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	-	-	-	-	-	-	-	635,433.22	-	-	635,433.22

2023 年年度报告

1. 本期提取								2,007,398.42			2,007,398.42
2. 本期使用								-1,371,965.20			-1,371,965.20
(六) 其他						9,834,092.66					-9,834,092.66
四、本期期末余额	458,802,328.00	-	-	-	705,052,239.77	60,982,083.65	-	790,682.28	15,787,148.01	9,756,555.72	1,109,693,758.69

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	458,802,328.00				695,661,039.77	-	-	-	10,990,000.86	43,121,713.13	1,208,575,081.76
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	458,802,328.00	-	-	-	695,661,039.77	-	-	-	10,990,000.86	43,121,713.13	1,208,575,081.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,695,600.00	51,147,990.99	-	155,249.06	4,797,147.15	27,116,233.10	-14,383,761.68
(一) 综合收益总额										47,971,471.44	47,971,471.44
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,695,600.00	-	-	-	-	-	4,695,600.00
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,695,600.00						4,695,600.00
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,797,147.15	-20,855,238.34	-16,058,091.19
1. 提取盈余公积									4,797,147.15	-4,797,147.15	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-16,058,091.19	-16,058,091.19
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)											-



## 2023 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	155,249.06	-	-	-	155,249.06
1. 本期提取								155,249.06				155,249.06
2. 本期使用												-
（六）其他								51,147,990.99				-51,147,990.99
四、本期期末余额	458,802,328.00	-	-	-	700,356,639.77	51,147,990.99	-	155,249.06	15,787,148.01	70,237,946.23		1,194,191,320.08

公司负责人：葛海泉

主管会计工作负责人：赵艳涛

会计机构负责人：赵艳涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

河南仕佳光子科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由河南仕佳光子科技有限公司（以下简称“仕佳有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。仕佳有限公司于 2010 年 10 月 26 日由郑州仕佳通信科技有限公司、鹤壁市淇滨开发投资有限公司共同出资设立，并于 2010 年 10 月 26 日取得鹤壁市工商行政管理局颁发注册号为 410600000001242 的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币 4,950.00 万元，注册地址为鹤壁市淇滨区黎阳路与衡山路交叉口西北角（民营工业园科技巷中段），法定代表人为葛海泉。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市，股票代码为 688313。

根据本公司 2019 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可（2020）1438 号），本公司 2020 年度向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,600.00 万股，发行价格为 10.82 元/股，每股面值 1.00 元，发行后注册资本增至 45,880.23 万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字(2020)第 110ZC00267 号验资报告。

根据本公司 2022 年 4 月 22 日第三届董事会第三次会议和 2021 年年度股东大会决议；根据本公司 2023 年 12 月 22 日第三届董事会第十六次会议决议，本公司采取集中竞价交易方式回购本公司已发行的部分人民币普通股（A 股），截至 2023 年 12 月 31 日，本公司回购股份作为库存股核算，尚未注销。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、研发管理部、信息管理部、财经管理部、人力行政管理部、风控审计部、供应管理部、设备管理部、质量管理部、营销中心、安环运维部、有源事业部、无源事业部、高分子材料事业部、光缆连接事业部等部门。

本公司及子公司主要从事光集成芯片及光电芯片、器件、模块、子系统、室内光缆、线缆材料的研发、生产、销售和相关技术服务，目前的产品主要为 PLC 平面光波导芯片系列产品、AWG 阵列波导光栅芯片系列产品、DFB 激光器芯片系列产品、光纤连接器、室内光缆、线缆材料等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十八次会议于 2024 年 4 月 12 日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司管理层已评价自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，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

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见第十节五、34。

## 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

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

##### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

**应收票据、应收账款和合同资产**

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**A、应收票据**

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

**B、应收账款**

- 应收账款组合 1：合并报表范围内的关联方
- 应收账款组合 2：其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

**其他应收款**

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 2：合并报表范围内关联方
- 其他应收款组合 3：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**信用风险显著增加的评估**

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

**已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：



- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 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

详见本报告第十节五、11 金融工具。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、11 金融工具。

## 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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

□适用 √不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,在转换日,按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的,与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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,处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理,公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见第十节五、27. 长期资产减值。

## 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

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (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	平均年限法	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
电子设备	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备及其他	平均年限法	5	5.00	19.00

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节五、27. 长期资产减值。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件、软件著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50.00	直线法	土地证使用期限 50 年
专利权	10.00	直线法	有合同年限的无形资产按照合同年限摊销，无合同年限按照 10 年摊销
软件	5.00	直线法	有合同年限的无形资产按照合同年限摊销，无合同年限按照 5 年摊销
软件著作权	6.42	直线法	预计尚可使用年限摊销

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节五、27. 长期资产减值。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、技术服务费、水电费、折旧费用、设计费用、无形资产摊销费用、材料费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

详见本报告第十节五、34. 收入

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。



根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

#### (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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 32. 股份支付

适用  不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

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

### 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

##### 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 具体方法

本公司销售业务收入确认的具体方法如下：

①本公司对于内销业务，依据合同或订单规定发货，在商品经客户签收后判断相关商品的控制权转移，确认收入。

②本公司对于外销业务，依据合同或订单规定发货，在完成海关报关等相关手续后判断相关商品的控制权转移，确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 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

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

#### **(1) 使用权资产**

##### **使用权资产确认条件**

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

##### **使用权资产的折旧方法**

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节五、27.长期资产减值。

### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### (3) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (4) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### (5) 租赁变更

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

①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；②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，本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

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### (2) 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 38. 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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	详见其他说明	详见其他说明

#### 其他说明

##### 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	2,237,058.29
递延所得税负债	2,247,038.52
盈余公积	-2,847.48
未分配利润	-7,132.74
<b>合并利润表项目 (2023 年度)</b>	
所得税费用	-5,574.85

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	15,025,823.44	3,510,529.03	18,536,352.47
递延所得税负债	1,602,067.27	3,526,084.11	5,128,151.38
盈余公积	19,190,018.68	-3,923.97	19,186,094.71
未分配利润	116,406,658.30	-11,631.11	116,395,027.19
<b>合并利润表项目 (2022 年度)</b>			
所得税费用	-738,486.85	10,030.65	-728,456.20

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	12,330,689.98	1,251,159.68	13,581,849.66
递延所得税负债	28,880.34	1,256,684.11	1,285,564.45
盈余公积	14,392,871.53	-2,974.28	14,389,897.25
未分配利润	72,970,242.37	-2,550.15	72,967,692.22

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用



## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13、6
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、8.84

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（%）
河南仕佳光子科技股份有限公司	15
无锡杰科新材料有限公司	15
河南仕佳通信科技有限公司	15
河南仕佳信息技术研究院有限公司	20
SJ PHOTONS TECHNOLOGY AMERICA INC.	8.84

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2023 年 11 月 22 日通过高新技术企业复审，取得证书编号为 GR202341002492 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，本公司 2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司无锡杰科新材料有限公司于 2023 年 11 月 6 日通过高新技术企业复审，取得证书编号为 GR202332003052 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，无锡杰科新材料有限公司 2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司河南仕佳通信科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202341004707 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，河南仕佳通信科技有限公司 2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财税〔2023〕12 号，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司河南仕佳信息技术研究院有限公司符合小型微利企业税收优惠政策，2023 年度减按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据财税〔2023〕12 号，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司子公司河南仕佳信息技术研究院有限公司符合上述税收优惠政策，2023 年享受税收优惠。

(6) 根据财政部、税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企

业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

### 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	26,431.36	5,869.17
银行存款	261,134,968.84	160,323,282.56
其他货币资金	8,898,065.30	7,177,924.60
存放财务公司存款		
合计	270,059,465.50	167,507,076.33
其中：存放在境外的款项总额	12,992,241.62	15,941,309.71

其他说明

(1) 期末，本公司不存在抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 期末，本公司使用权受到限制的货币资金包括银行存款司法冻结 110,000.00 元、睡眠账户 6,340.44 元以及其他货币资金中的保证金 8,889,690.53 元。

### 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	161,948,025.14	262,298,765.02	/
其中：			
理财产品	81,818,162.13	51,651,847.22	/
其他	80,129,863.01	210,646,917.80	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	161,948,025.14	262,298,765.02	/

其他说明：

适用  不适用

交易性金融资产中理财产品为本公司购买的大额存单及货币基金，其他项为本公司购买的结构性存款。

### 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	71,906,509.01	113,295,296.62
商业承兑票据	5,872,964.08	8,216,361.09
合计	77,779,473.09	121,511,657.71

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,180,805.24
商业承兑票据	
合计	8,180,805.24

## (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	101,445,441.34	50,996,739.09
商业承兑票据		465,003.35
合计	101,445,441.34	51,461,742.44

## (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	78,057,497.78	100.00	278,024.69	0.36	77,779,473.09	121,890,715.68	100.00	379,057.97	0.31	121,511,657.71
其中：										
商业承兑汇票	6,150,988.77	7.88	278,024.69	4.52	5,872,964.08	8,595,419.06	7.05	379,057.97	4.41	8,216,361.09
银行承兑汇票	71,906,509.01	92.12	--	--	71,906,509.01	113,295,296.62	92.95	--	--	113,295,296.62
合计	78,057,497.78	/	278,024.69	/	77,779,473.09	121,890,715.68	/	379,057.97	/	121,511,657.71

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	6,150,988.77	278,024.69	4.52
合计	6,150,988.77	278,024.69	4.52

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
应收票据坏账准备	379,057.97	-101,033.28				278,024.69
合计	379,057.97	-101,033.28				278,024.69

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	247,855,012.40	226,641,363.07
1 年以内小计	247,855,012.40	226,641,363.07
1 至 2 年	1,113,536.43	3,953,232.64
2 至 3 年	2,987,526.72	2,489,627.80
3 年以上		
3 至 4 年	--	6,191.01
4 至 5 年	--	308,164.84
5 年以上		
合计	251,956,075.55	233,398,579.36

## (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	2,901,693.88	1.15	1,518,334.73	52.33	1,383,359.15	2,814,355.85	1.21	2,814,355.85	100.00	--
按组合计提坏账准备	249,054,381.67	98.85	11,378,621.32	4.57	237,675,760.35	230,584,223.51	98.79	10,477,884.50	4.54	220,106,339.01
其中：										
其他客户	249,054,381.67	98.85	11,378,621.32	4.57	237,675,760.35	230,584,223.51	98.79	10,477,884.50	4.54	220,106,339.01
合计	251,956,075.55	100.00	12,896,956.05	5.12	239,059,119.50	233,398,579.36	100.00	13,292,240.35	5.70	220,106,339.01

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
客户 4	2,882,677.88	1,499,318.73	52.01	无法收回
客户 5	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
客户 6	9,016.00	9,016.00	100.00	无法收回
合计	2,901,693.88	1,518,334.73	52.33	

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: 其他客户

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	247,881,996.4	11,207,247.04	4.52
1 至 2 年	1,076,398.93	137,779.06	12.80
2 至 3 年	95,986.34	33,595.22	35.00
合计	249,054,381.67	11,378,621.32	4.57

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	
应收账款	13,292,240.35	2,431,723.11		2,827,007.41		12,896,956.05
坏账准备						
合计	13,292,240.35	2,431,723.11		2,827,007.41		12,896,956.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无



**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,827,007.41

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波市奔阳特种线缆有限公司	货款	2,500,000.00	无法收回	按照公司管理制度审批	否
合计	/	2,500,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	23,743,473.61		23,743,473.61	9.42	1,073,205.01
第二名	17,679,573.28		17,679,573.28	7.02	799,116.71
第三名	14,345,717.88		14,345,717.88	5.69	648,426.45
第四名	10,712,004.53		10,712,004.53	4.25	484,182.60
第五名	10,524,017.31		10,524,017.31	4.18	475,685.58
合计	77,004,786.61		77,004,786.61	30.56	3,480,616.35

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额 77,004,786.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,480,616.35 元。

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

无

#### (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	31,499,906.61	22,027,003.20
合计	31,499,906.61	22,027,003.20

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

#### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

本公司根据日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

### 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	6,674,253.59	96.59	6,728,902.91	100.00
1 至 2 年	235,635.40	3.41	114.69	--
2 至 3 年	114.69	--	88.58	--

3 年以上	88.58	--	--	--
合计	6,910,092.26	100.00	6,729,106.18	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,072,857.62	30.00
第二名	1,700,000.15	24.60
第三名	361,500.00	5.23
第四名	297,370.00	4.30
第五名	284,228.31	4.11
合计	4,715,956.08	68.25

其他说明

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,715,956.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.25%。

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	2,342,686.94	3,361,369.20
合计	2,342,686.94	3,361,369.20

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,131,568.83	2,540,158.64
1 年以内小计	2,131,568.83	2,540,158.64
1 至 2 年	307,300.00	1,229,724.30
2 至 3 年	372,729.43	18,200.00
3 年以上		
3 至 4 年	8,200.00	367,305.35
4 至 5 年	114,407.35	33,500.00
5 年以上	76,152.80	46,152.80
合计	3,010,358.41	4,235,041.09

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,553,153.80	3,266,199.78
其他	457,204.61	968,841.31
合计	3,010,358.41	4,235,041.09

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	873,671.89			873,671.89
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-199,500.42			-199,500.42
本期转回				
本期转销				
本期核销	6,500.00			6,500.00
其他变动				
2023年12月31日余额	667,671.47			667,671.47

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	
其他应收款 坏账准备	873,671.89	-199,500.42		6,500.00		667,671.47
合计	873,671.89	-199,500.42		6,500.00		667,671.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,500

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
深圳市仪表世界股份有限公司	1,188,178.00	39.47	押金保证金	1 年以内	124,521.05
烽火通信科技股份有限公司	300,000.00	9.97	押金保证金	1 年以内、1-2 年	51,620.00
FRASERSPROPERTYTHAILANDINDUSTRIALFREEHOLD&LEASEHOLDREIT	283,711.71	9.42	押金保证金	1 年以内	29,732.99
江苏亨通光电股份有限公司	200,000.00	6.64	押金保证金	2-3 年	78,680.00
深圳天祥质量技术服务有限公司广州分公司	145,500.00	4.83	其他	1 年以内	10,548.75
合计	2,117,389.71	70.33	/	/	295,102.79

**(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	62,361,413.81	7,205,222.77	55,156,191.04	78,467,497.29	5,811,717.86	72,655,779.43



在产品	24,012,849.28	--	24,012,849.28	35,254,162.25	--	35,254,162.25
库存商品	86,867,067.48	31,465,840.12	55,401,227.36	96,876,063.77	21,151,111.95	75,724,951.82
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	12,082,103.41	--	12,082,103.41	11,277,347.30	--	11,277,347.30
委托加工物资	829,685.53	--	829,685.53	380,823.91	--	380,823.91
合计	186,153,119.51	38,671,062.89	147,482,056.62	222,255,894.52	26,962,829.81	195,293,064.71

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,811,717.86	2,990,464.28	--	1,596,959.37	--	7,205,222.77
在产品						
库存商品	21,151,111.95	22,154,142.39	--	11,839,414.22	--	31,465,840.12
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	26,962,829.81	25,144,606.67	--	13,436,373.59	--	38,671,062.89

## 存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	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	本期领用
库存商品	存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	本期对外出售/本期领用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 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		
待抵扣进项税额	1,204,204.05	2,222,865.10
待认证进项税额	--	59,105.41
预缴税费	5,864.58	941,373.76
合计	1,210,068.63	3,223,344.27

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

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99
小计	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99
合计	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

本公司上年度参与投资设立河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙），基金规模为40,200.00万元，公司认缴出资16,000.00万元，占总出资比例39.80%，截止2023年12月31日实际出资100.00万元。

## 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

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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

## 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	443,967,116.32	476,824,318.84
固定资产清理		
合计	443,967,116.32	476,824,318.84

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	253,123,224.99	491,737,294.74	5,582,639.16	20,734,316.82	12,967,500.84	784,144,976.55
2. 本期增加金额	198,019.84	25,542,928.88	1,072,610.14	1,457,047.80	3,520,903.97	31,791,510.63
(1) 购置	198,019.84	22,865,161.03	1,072,610.14	1,457,047.80	2,511,729.65	28,104,568.46
(2) 在建工程转入	--	2,677,767.85	--	--	1,009,174.32	3,686,942.17
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,431,591.14	4,408,990.02	2,489,305.49	209,790.98	485,702.48	11,025,380.11
(1) 处置或报废	877,941.56	4,408,990.02	2,489,305.49	209,790.98	485,702.48	8,471,730.53
(2) 其他减少	2,553,649.58	--	--	--	--	2,553,649.58
4. 期末余额	249,889,653.69	512,871,233.60	4,165,943.81	21,981,573.64	16,002,702.33	804,911,107.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	60,724,985.27	219,711,510.07	3,769,255.78	13,682,972.69	9,431,933.90	307,320,657.71
2. 本期增加金额	12,041,500.22	43,027,936.50	776,495.67	3,241,530.50	1,456,222.66	60,543,685.55
(1) 计提	12,041,500.22	43,027,936.50	776,495.67	3,241,530.50	1,456,222.66	60,543,685.55
3. 本期减少金额	417,022.58	3,784,406.82	2,138,296.65	197,149.52	383,476.94	6,920,352.51

(1) 处置或报废	417,022.58	3,784,406.82	2,138,296.65	197,149.52	383,476.94	6,920,352.51
4. 期末 余额	72,349,462.91	258,955,039.75	2,407,454.80	16,727,353.67	10,504,679.62	360,943,990.75
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	177,540,190.78	253,916,193.85	1,758,489.01	5,254,219.97	5,498,022.71	443,967,116.32
2. 期初 账面价值	192,398,239.72	272,025,784.67	1,813,383.38	7,051,344.13	3,535,566.94	476,824,318.84

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	28,788,539.94	1,326,128.40		27,462,411.54	10#楼、12#楼
机器设备	2,718,336.60	2,582,419.77		135,916.83	FMG0006

## (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
综合服务楼	9,944,769.97	尚在办理中
10#、12#楼	27,462,411.54	尚在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用



前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

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	1,640,530.98	149,430.64
工程物资		
合计	1,640,530.98	149,430.64

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	1,640,530.98	--	1,640,530.98	--	--	--
其他	--	--	--	149,430.64	--	149,430.64
合计	1,640,530.98	--	1,640,530.98	149,430.64	--	149,430.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

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

(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

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

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	24,299,474.18	24,299,474.18
2. 本期增加金额	2,450,791.71	2,450,791.71
(1) 租入	2,228,765.58	2,228,765.58
(2) 租赁负债调整	222,026.13	222,026.13
3. 本期减少金额	3,109,278.55	3,109,278.55
4. 期末余额	23,640,987.34	23,640,987.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,334,790.20	9,334,790.20
2. 本期增加金额	6,300,959.89	6,300,959.89
(1) 计提	6,300,959.89	6,300,959.89
3. 本期减少金额	1,548,288.03	1,548,288.03
4. 期末余额	14,087,462.06	14,087,462.06
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	9,553,525.28	9,553,525.28
2. 期初账面价值	14,964,683.98	14,964,683.98

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

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

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	软件	软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	34,903,157.26	18,137,700.00	6,187,925.35	507,500.00	59,736,282.61
2. 本期增加金额	--	--	356,965.78	--	356,965.78
(1) 购置	--	--	188,516.27	--	188,516.27
(2) 其他增加	--	--	168,449.51	--	168,449.51
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	34,903,157.26	18,137,700.00	6,544,891.13	507,500.00	60,093,248.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,922,433.10	8,561,796.05	1,183,725.59	349,318.19	18,017,272.93
2. 本期增加金额	696,618.54	1,227,730.20	852,969.23	79,090.91	2,856,408.88
(1) 计提	696,618.54	1,227,730.20	852,969.23	79,090.91	2,856,408.88
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	8,619,051.64	9,789,526.25	2,036,694.82	428,409.10	20,873,681.81
三、减值准备					
1. 期初余额	--	1,973,735.90	--	--	1,973,735.90
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	1,973,735.90	--	--	1,973,735.90

四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,284,105.62	6,374,437.85	4,508,196.31	79,090.90	37,245,830.68
2. 期初账面价值	26,980,724.16	7,602,168.05	5,004,199.76	158,181.81	39,745,273.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
深圳市和光同诚 科技有限公司	17,903,266.9 0					17,903,266.9 0
合计	17,903,266.9 0					17,903,266.9 0

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市和光同诚 科技有限公司	15,786,627.02					15,786,627.02
合计	15,786,627.02					15,786,627.02

**(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

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 15.22%（2022 年：16.77%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值准备 15,786,627.02 元（2022 年 12 月 31 日：15,786,627.02 元）。

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
房屋装修费	3,724,520.27	1,588,971.40	1,816,093.99	--	3,497,397.68
租赁车间改良支出	1,534,000.93	79,873.00	931,935.77	--	681,938.16
合计	5,258,521.20	1,668,844.40	2,748,029.76	--	4,179,335.84

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	48,308,128.36	7,665,857.65	37,812,067.77	5,974,964.41
递延收益	69,358,438.83	10,403,765.82	56,145,019.17	8,421,752.88
内部交易未实现利润	49,069.60	7,360.44	167,412.40	25,111.86
可抵扣亏损	5,211,536.75	752,219.92	3,218,957.24	597,828.14
租赁负债	9,454,873.54	2,244,856.31	14,832,853.65	3,516,695.18
合计	132,382,047.08	21,074,060.14	112,176,310.23	18,536,352.47

## (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	11,479.00	2,869.75	63,500.16	15,875.04
固定资产一次性税前扣除	8,814,577.17	1,322,186.54	9,927,697.04	1,489,154.56
交易性金融资产公允价值变动	129,863.01	19,479.46	646,917.80	97,037.67
使用权资产	9,553,525.28	2,247,038.51	14,964,683.98	3,526,084.11
合计	18,509,444.46	3,591,574.26	25,602,798.98	5,128,151.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	6,423,849.48	6,565,303.15
可抵扣亏损	186,980,165.89	86,735,747.62
合计	193,404,015.37	93,301,050.77

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	—	1,393,444.09	
2024 年	1,284,559.33	2,696,573.40	
2025 年	3,921,717.19	5,821,618.98	
2026 年	6,921,960.09	6,921,960.09	
2027 年	9,559,265.04	7,149,991.57	
2028 年	37,509,901.40	32,493,350.36	

2029 年	26,440,368.15	26,440,368.15	
2030 年	3,818,440.98	3,818,440.98	
2031 年	844,986.47	--	
2033 年	96,678,967.24	--	
合计	186,980,165.89	86,735,747.62	/

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
预付工程及设备款	18,190,329.18	--	18,190,329.18	17,668,895.95	--	17,668,895.95
合计	18,190,329.18	--	18,190,329.18	17,668,895.95	--	17,668,895.95

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

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	9,006,030.97	9,006,030.97	其他	保证金、司法冻结、睡眠账户	7,177,416.67	7,177,416.67	其他	保证金
应收票据	59,642,547.68	59,642,547.68	其他	未终止确认已背书但尚未到期的应收票据及质押的应收票据	95,173,368.24	95,173,368.24	其他	未终止确认已背书但尚未到期的应收票据及质押的应收票据
存货								
固定资产								
无形资产								



资产								
合计	68,648,578.65	68,648,578.65	/	/	102,350,784.91	102,350,784.91	/	/

单位：元 币种：人民币

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未到期承兑贴现	2,478,317.43	
合计	2,478,317.43	

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,635,201.46	31,961,349.51
合计	15,635,201.46	31,961,349.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因无。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	102,742,003.34	91,577,887.56
工程款	4,152,260.68	14,643,842.04
合计	106,894,264.02	106,221,729.60

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,305,489.51	1,534,924.39
合计	2,305,489.51	1,534,924.39

**(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	36,308,786.80	177,337,539.49	178,591,275.91	35,055,050.38

二、离职后福利-设定提存计划	--	12,864,374.03	12,860,767.11	3,606.92
三、辞退福利	--	1,500,805.06	1,059,791.00	441,014.06
四、一年内到期的其他福利				
合计		36,308,786.80	191,702,718.58	192,511,834.02
				35,499,671.36

## (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	22,207,535.85	155,489,350.32	159,247,875.54	18,449,010.63
二、职工福利费	--	5,537,662.03	5,317,191.48	220,470.55
三、社会保险费	--	6,432,129.01	6,429,681.62	2,447.39
其中：医疗保险费	--	5,375,932.40	5,373,728.12	2,204.28
工伤保险费	--	333,176.48	333,117.09	59.39
生育保险费	--	723,020.13	722,836.41	183.72
四、住房公积金	--	3,480,416.73	3,478,117.73	2,299.00
五、工会经费和职工教育经费	14,101,250.95	6,397,981.40	4,118,409.54	16,380,822.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,308,786.80	177,337,539.49	178,591,275.91	35,055,050.38

## (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		12,341,875.17	12,338,367.37	3,507.80
2、失业保险费		522,498.86	522,399.74	99.12
3、企业年金缴费				
合计		12,864,374.03	12,860,767.11	3,606.92

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	1,812,502.37	4,396,991.68
企业所得税	801,773.05	1,322.03
城市维护建设税	83,880.76	678,902.88
教育费附加	59,813.94	484,880.79
土地使用税	331,898.66	331,149.89
房产税	412,177.90	331,484.69
个人所得税	441,865.27	524,357.53

印花税	597.66	88,849.24
合 计	3,944,509.61	6,837,938.73

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	3,621,478.67	3,692,655.21
合计	3,621,478.67	3,692,655.21

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	120,000.00	30,000.00
往来款	1,763,207.86	1,636,957.17
其他	1,738,270.81	2,025,698.04
合 计	3,621,478.67	3,692,655.21

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	76,876.71	76,876.71
1 年内到期的租赁负债	4,491,063.20	5,723,138.77
合计	4,567,939.91	5,800,015.48

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认已背书但尚未到期的应收票据	48,983,425.01	68,592,455.09
待转销项税额	196,509.42	114,494.05
合计	49,179,934.43	68,706,949.14

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	9,454,873.54	14,832,853.65
减：一年内到期的租赁负债	4,491,063.20	5,723,138.77
合计	4,963,810.34	9,109,714.88

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司投资	25,076,876.71	25,076,876.71
减：一年内到期长期应付款	76,876.71	76,876.71
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司与国开发展基金有限公司和仕佳电子签订编号为 4110201506100000162 的投资合同，合同约定国开发展基金有限公司以人民币 2,500.00 万元对仕佳电子增资，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后对仕佳电子的全部权利。各方约定，投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 10 年，在投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有限公司有权行使投资回收选择权，并要求本公司对国开发展基金有限公司持有的仕佳电子的股权予以回购或通过仕佳电子减资的方式实现投资本金的收回。投资期限内国开发展基金有限公司的年化收益率最高不超过 1.20%，国开发展基金有限公司每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照 1.20%/年的投资收益率计算，每年的投资收益=实际投资额x投资收益率。

(2) 河南仕佳信息技术有限公司（原名为“郑州仕佳通信科技有限公司”）为本公司在本项目中的回购义务的 60.00% 提供连带责任保证担保、由本公司实际控制人葛海泉为本公司在本项目中的回购义务的 40.00% 提供连带责任保证担保。

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
平面波分复用器芯片研发及产业化	1,211,005.10	--	1,211,005.10	--	
仕佳光电子产业园前期开发费	15,368,105.21	--	397,451.04	14,970,654.17	
光电子集成技术国家地方联合工程实验室基建投资专项资金	1,400,000.00	--	--	1,400,000.00	
中国科学院半导体研究所河南研究院研究平台	15,343,226.75	--	2,000,072.34	13,343,154.41	
公租房	8,510,625.00	--	333,750.00	8,176,875.00	
10G 激光器芯片产业化项目	1,199,999.88	--	200,000.04	999,999.84	
河南省中国科学院科技成果转移转化中心	195,833.17	--	50,000.04	145,833.13	
鹤壁市科技领军人才项目	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	
高速激光器阵列芯片研发与产业化	84,162.06	--	17,593.56	66,568.50	
电路结构设计及电学封装技术研发及产业化	1,052,093.14	--	217,674.36	834,418.78	
2019 年省重大科技专项启动经费（高速数据中心光互联芯片研发及产业化）	12,951,779.15	--	1,351,490.04	11,600,289.11	
硅光收发模块工程化研究	1,973,300.00	--	--	1,973,300.00	
5G 光传输高速激光器芯片研究	1,600,000.00	--	1,600,000.00	--	
国家重点研发计划-多材料融合光模块耦合封装与检测技术	1,570,000.00	--	--	1,570,000.00	
无源合/分波器芯片及产业化项目	1,064,000.02	--	111,999.96	952,000.06	
PLC 光子集成关键工艺及集成技术开发项目经费	4,900,000.00	4,900,000.00	--	9,800,000.00	(1)
高功率 DFB 激光器 and 高速 EML 激光器芯片的研制项目	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	



2022 年度省重大科技专项经费-5G 光网络用关键器件及材料技术与产业化	1,300,000.00	--	--	1,300,000.00	
2023 年产业基础再造和制造业高质量发展专项资金-高功率外置 DFB 光源芯片与器件项目	--	12,900,000.00	--	12,900,000.00	(2)
硅基二氧化硅热光开关阵列芯片研究及产业化项目资金 40 万，仕佳光子 60%，中国科学院半导体研究所 40%	--	240,000.00	--	240,000.00	(3)
调频连续波激光雷达用核心半导体激光器芯片与器件项目资金，仕佳光子 70%，河南省科学院物理研究所 15%，河南师范大学 15%	--	336,000.00	--	336,000.00	(4)
项目单片集成 SOA 的高带宽大功率 EML 激光器芯片专项直接经费	--	720,000.00	--	720,000.00	(5)
工业和信息化局专项资金技改项目	378,356.79	--	106,181.40	272,175.39	
鹤壁经科园区装修工程补助款	254,015.05	--	98,328.48	155,686.57	
合计	73,356,501.32	19,096,000.00	7,695,546.36	84,756,954.96	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据科学技术部 高技术研发中心 国科高发计字【2021】38 号《关于国家重点研发计划信息光子技术重点专项 2021 年度项目立项的通知》，本公司 2021 年收到项目经费 1485.00 万元，支付合作单位 1085.00 万元；2022 年收到 PLC 光子集成芯片的耦合封装及自动化测试技术项目经费 90 万元；2023 年收到 PLC 光子集成关键工艺及集成技术开发项目补助资金 400 万元，PLC 光子集成芯片的耦合封装及自动化测试技术项目补助资金 90 万元。

(2) 根据鹤财预【2022】811 号 鹤壁市财政局关于提前下达 2023 年产业基础再造和制造业高质量发展专项资金预算的通知，本公司 2023 年收到项目经费 3000 万元，支付合作单位中国科学院半导体研究所 750 万元，支付合作单位苏州旭创科技有限公司 960 万元。

(3) 根据河南省中国科学院科技成果转化项目任务书，该项目由中国科学院半导体与仕佳光子合作完成，项目总投入 798 万元，省财政拨款共 80 万元，本公司于 2023 年收到财政拨款 40 万元，支付合作单位中国科学院半导体 16 万元。

(4) 根据豫科项【2023】38 号 河南省科学技术厅 河南省科学院 关于 2022 年度第二批省级科技研发计划联合基金项目立项的通知，对“调频连续波激光雷达用核心半导体激光器芯片与器件”项目予以立项支持，拨付财政专项经费 80 万元，本项目由仕佳光子、河南省科学院物理研究所、河南师范大学合作完成，根据三方所承担研究任务进行分配财政专项经费，其中仕佳光子 70%，合作单位各 15%，本公司于 2023 年收到财政经费 48 万元，支付合作单位各 7.2 万元，共 14.4 万元。

(5) 根据《单片集成 SOA 的高带宽大功率 EML 激光器芯片》项目任务书，该项目由仕佳光子牵头，江苏华兴激光科技有限公司、中兴光电子技术有限公司为合作单位，总预算为 300 万元，为中央财政专项补助资金，本公司 2023 年收到直接经费 180 万元，支付合作单位各 54 万元，共 108 万元。

**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	458,802,328.00						458,802,328.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	638,101,918.28	--	--	638,101,918.28
其他资本公积	22,161,677.14	4,695,600.00	--	26,857,277.14
合计	660,263,595.42	4,695,600.00	--	664,959,195.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积增加 4,695,600.00 元，系本公司确认的股份支付费用。

**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
股份回购	51,147,990.99	9,834,092.66	--	60,982,083.65
合计	51,147,990.99	9,834,092.66	--	60,982,083.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2022 年 4 月 22 日，本公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意本公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统

以集中竞价交易方式回购本公司已发行的部分人民币普通股（A 股）； 2023 年 12 月 22 日，本公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意本公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购本公司已发行的部分人民币普通股（A 股）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司回购股份 580.00 万股，占本公司总股本 45,880.23 万股的比例为 1.2642%，累计库存股占已发行股份的总比例为 1.2642%。

## 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								
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	613,417.36	305,864.78				305,864.78		919,282.14
其他综合收益合计	613,417.36	305,864.78				305,864.78		919,282.14

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

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
安全生产费	550,723.68	6,903,471.98	1,758,392.08	5,695,803.58
合计	550,723.68	6,903,471.98	1,758,392.08	5,695,803.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	会计政策变更调整	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,190,018.68	-3,923.97	19,186,094.71			19,186,094.71
任意盈余公积						
储备基金						
企业发展基金						
其他						
合计	19,190,018.68	-3,923.97	19,186,094.71			19,186,094.71

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	上期
调整前上期末未分配利润	116,395,027.19	72,970,242.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-2,550.15
调整后期初未分配利润	116,395,027.19	72,967,692.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,546,732.37	64,281,623.62
减：提取法定盈余公积	--	4,796,197.46

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,690,116.40	16,058,091.19
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	46,158,178.42	116,395,027.19

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	737,189,941.87	599,097,251.50	882,986,971.43	658,271,145.03
其他业务	17,404,871.19	14,834,858.70	20,275,357.96	17,314,989.47
合计	754,594,813.06	613,932,110.20	903,262,329.39	675,586,134.50

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	754,594,813.06		903,262,329.39	
营业收入扣除项目合计金额	17,404,871.19		20,275,357.96	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.31	/	2.24	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	17,404,871.19		20,275,357.96	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	17,404,871.19		20,275,357.96	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	737,189,941.87		882,986,971.43	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入
商品类型	
光芯片及器件	360,625,492.20
PLC 相关产品	86,078,593.60
AWG 相关产品	127,264,504.26
DFB 相关产品	50,467,961.90
光纤连接器	72,112,969.23
其他光器件	24,701,463.21
室内光缆	191,682,185.44
线缆材料	184,882,264.23
按经营地区分类	
境内	575,890,812.58
境外	161,299,129.29
合计	737,189,941.87

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,031,015.93	2,368,734.37
教育费附加	1,450,602.62	1,619,103.64
房产税	1,882,238.71	1,277,457.73
土地使用税	1,327,594.64	1,324,602.78
印花税	478,218.68	581,526.67
车船使用税	3,820.00	95,918.60
环保税	5,793.94	5,365.23
合计	7,179,284.52	7,272,709.02

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	16,139,102.65	16,919,454.69
业务经费	6,217,486.70	5,319,874.62
广告宣传费	1,486,549.45	2,079,968.43
一般行政性支出	2,829,854.88	1,386,843.32
折旧与摊销	29,724.58	26,267.41
运杂费	3,157.00	4,363.29
其他	25,243.40	339.68
合计	26,731,118.66	25,737,111.44

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	33,588,280.98	39,064,635.84
折旧与摊销	13,833,226.88	11,020,724.63
一般行政性支出	8,224,500.55	10,344,713.02
中介机构服务费	4,854,852.08	5,846,078.33
租金	626,787.75	801,090.98
股份支付	774,000.00	774,000.00
差旅费	2,548,848.47	624,790.88
其他	195,766.11	522,571.33
合计	64,646,262.82	68,998,605.01

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,006,009.47	36,468,650.21
材料费	36,001,633.29	22,566,189.73
折旧与摊销	11,306,612.30	11,503,850.35
技术开发费	4,104,282.98	4,448,367.29
股份支付	3,921,600.00	3,921,600.00
其他	2,686,812.24	1,440,848.95
合计	96,026,950.28	80,349,506.53

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,028,627.60	902,914.67
减：利息收入	6,280,679.32	3,721,566.98
汇兑损益	-2,610,963.86	-10,663,974.49
承兑汇票贴息	--	38,006.14
手续费及其他	273,747.90	228,235.98
合计	-7,589,267.68	-13,216,384.68

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	19,353,035.32	20,833,596.81
扣代缴个人所得税手续费返还	110,582.87	168,534.05
合计	19,463,618.19	21,002,130.86

其他说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见第十节十一、政府补助

(2) 根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2023 年修订)》(证监会公告[2023]65 号)相关规定，公司将其他收益中设备投资补贴政府补助 3,265,944.50 元(税前)认定为经常性损益。

**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	-80,387.45	69.44
处置长期股权投资产生的投资收益	4,165,843.58	3,039,445.11
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		

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		
其他	-84,072.69	
合计	4,001,383.44	3,039,514.55

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	-517,054.79	646,917.80
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	-517,054.79	646,917.80

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	101,033.28	-147,234.67
应收账款坏账损失	-2,431,723.11	1,051,064.17
其他应收款坏账损失	199,500.42	14,542.13
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	-2,131,189.41	918,371.63

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-25,144,606.67	-22,261,638.17
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	-25,144,606.67	-22,261,638.17

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得（损失以“-”填列）	--	888,561.05
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	687,803.85	1,045,579.58
合计	687,803.85	1,934,140.63

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款收入	371,896.06	45,085.76	371,896.06

其他	74,251.86	188,187.51	74,251.86
合计	446,147.92	233,273.27	446,147.92

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	336,941.98	54,412.13	336,941.98
其中：固定资产处置损失	336,941.98	54,412.13	336,941.98
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	48,000.00	40,010.00	48,000.00
罚款及滞纳金	378,800.99	290,353.54	378,800.99
其他	56,053.16	109,415.05	56,053.16
合计	819,796.13	494,190.72	819,796.13

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	1,275,677.84	383,459.68
递延所得税费用	-4,074,284.81	-1,111,915.88
合计	-2,798,606.97	-728,456.20

### (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	-50,345,339.34
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	-7,551,800.91
某些子公司适用不同税率的影响	582,350.08
对以前期间当期所得税的调整	25,964.03
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失	3,610,288.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-39,560.15
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-849,476.50
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	15,741,933.61
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-14,318,305.14
所得税费用	-2,798,606.97

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十节七、57.其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,681,622.73	3,721,566.98
政府补助	30,861,140.18	23,459,804.39
往来款	3,920,693.04	1,269,474.42
其他	770,109.01	682,647.05
合计	42,233,564.96	29,133,492.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	37,859,199.37	33,317,130.06
银行手续费及其他	273,747.90	228,235.98
捐赠	48,000.00	40,010.00
其他	634,137.60	445,892.41
合计	38,815,084.87	34,031,268.45

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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
偿还租赁负债支付的金额	5,917,972.94	6,514,882.07
承兑汇票贴息	--	38,006.14
支付国开行利息	304,166.67	301,455.95
回购库存股	9,834,092.66	51,147,990.99
合计	16,056,232.27	58,002,335.15

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	
短期借款	-	2,938,346.53		460,029.10		2,478,317.43
合计	-	2,938,346.53		460,029.10		2,478,317.43

**(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	-47,546,732.37	64,281,623.62
加：资产减值准备	25,144,606.67	22,261,638.17
信用减值损失	2,131,189.41	-918,371.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,543,685.55	56,452,622.72
使用权资产摊销	6,300,959.89	5,958,996.67
无形资产摊销	2,856,408.88	2,343,114.56
长期待摊费用摊销	2,748,029.76	2,563,566.91
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）	-687,803.85	-1,934,140.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	336,941.98	54,412.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	517,054.79	-646,917.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,874,836.82	-4,946,734.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,001,383.44	-3,039,514.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,537,707.67	-4,954,502.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,536,577.12	3,842,586.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,666,401.42	-28,639,389.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,537,729.85	-23,222,813.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,700,358.29	40,600,133.60
其他	4,695,600.00	4,695,600.00
经营活动产生的现金流量净额	78,918,465.52	134,751,910.84
<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	261,053,434.53	160,329,659.66
减：现金的期初余额	160,329,659.66	441,422,981.78
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	100,723,774.87	-281,093,322.12

## (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	261,053,434.53	160,329,659.66
其中：库存现金	26,431.36	5,869.17
可随时用于支付的银行存款	261,018,628.40	160,323,282.56
可随时用于支付的其他货币资金	8,374.77	507.93
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	261,053,434.53	160,329,659.66
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		

说明：截至 2023 年 12 月 31 日，银行存款中 116,340.44 元以及其他货币资金中 8,889,690.53 元为使用权受限资金，该货币资金不属于现金及现金等价物。

## (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

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			196,707,063.63
其中：美元	27,549,590.71	7.0827	195,125,486.12
欧元	2,607.00	7.8592	20,488.93

日元	31,089,331.00	0.0502	1,561,088.58
应收账款			51,191,237.51
其中：美元	7,149,970.14	7.0827	50,641,093.51
欧元	70,000.00	7.8592	550,144.00
应付账款			8,069,163.22
其中：美元	894,582.79	7.0827	6,336,061.52
日元	34,515,000.00	0.0502	1,733,101.70

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

境外子公司 SJPHOTONSTECHNOLOGYAMERICA INC. 的主要经营地位于美国加利福尼亚州，其商品和劳务所需人工、材料和其他费用主要以美元进行计价和结算，故 SJPHOTONSTECHNOLOGYAMERICA INC. 采用美元为其记账本位币。

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,917,972.94 (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

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房出租	10,147.49	
合计	10,147.49	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,006,009.47	36,468,650.21
材料费	36,001,633.29	22,566,189.73
折旧与摊销	11,306,612.30	11,503,850.35
技术开发费	4,104,282.98	4,448,367.29
股份支付	3,921,600.00	3,921,600.00
其他	2,686,812.24	1,440,848.95
合计	96,026,950.28	80,349,506.53
其中：费用化研发支出	96,026,950.28	80,349,506.53
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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

**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	
河南杰科新材料有限公司	鹤壁市	51,725,063	鹤壁市	线缆材料	100.00	--	同一控制下企业合并
河南仕佳电子技术有限公司	鹤壁市	55,000,000	鹤壁市	光电子器件	54.55%	--	投资设立
河南仕佳信息技术研究院有限公司	鹤壁市	30,000,000	鹤壁市	光电芯片、器件	100.00	--	投资设立
武汉仕佳光电技术有限公司	武汉市	20,000,000	武汉市	光电子封装与测试	100.00	--	投资设立
无锡杰科新材料有限公司	无锡市	20,000,000	无锡市	线缆材料	--	100.00	同一控制下企业合并
河南仕佳通信科技有限公司	鹤壁市	20,000,000	鹤壁市	室内光缆	--	100.00	同一控制下企业合并
深圳仕佳光缆技术有限公司	深圳市	20,000,000	深圳市	室内光缆	--	100.00	同一控制下企业合并
深圳市和光同诚科技有限公司	深圳市	30,000,000	深圳市	光纤连接器	100.00	--	非同一控制下企业合并
SJ PHOTONS TECHNOLOG YAMERICA INC.	加利福尼亚州	33,373,100	加利福尼亚州	光通信芯片、器件	100.00	--	投资设立
仕佳光子(北京)光电技术有限公司	北京市	3,000,000	北京市	光电芯片	100.00	--	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

公司对子公司河南仕佳电子技术有限公司工商注册登记直接持股 54.55%，基于以下原因，公司对该子公司在合并报表和长期股权投资的会计核算和列报中，按照直接持股 100% 的权益进行处理：

(1) 本公司与国开发展基金有限公司和仕佳电子签订编号为 4110201506100000162 的投资合同，合同约定国开发展基金有限公司以人民币 2,500.00 万元对仕佳电子增资，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后对仕佳电子的全部权利。各方约定，投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 10 年，在投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有限公司有权行使投资回收选择权，并要求本公司对国开发展基金有限公司持有的仕佳电子的股权予以回购或通过仕佳电子减资的方式实现投资本金的收回。投资期限内国开发展基金有限公司的年化收益率最高不超过 1.20%，国开发展基金有限公司每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照 1.20%/年的投资收益率计算，每年的投资收益=实际投资额x投资收益率。

(2) 河南仕佳信息技术有限公司（原名为“郑州仕佳通信科技有限公司”）为本公司在本项目中的回购义务的 60.00% 提供连带责任保证担保、由本公司实际控制人葛海泉为本公司在本项目中的回购义务的 40.00% 提供连带责任保证担保。

## (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

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）	鹤壁市	鹤壁市	投资管理	39.80		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）下设投资决策委员会（以下简称“投委会”），投委会由 6 名委员组成，5 名合伙人各推荐 1 名，另外 1 名投委会委员为行业专业委员，由本公司推荐，经合伙企业合伙人会议审议通过；决策机制以投委会的决议为准，因此本公司对联营企业的持股比例不同于表决权比例。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

## (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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）	河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	4,648,826.63	5,000,347.22
非流动资产		
资产合计	4,648,826.63	5,000,347.22
流动负债	50,416.65	
非流动负债		
负债合计	50,416.65	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,598,409.98	5,000,347.22
按持股比例计算的净资产份额	919,681.99	1,000,069.44
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,205.91	347.22
净利润	-401,937.24	347.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-401,937.24	347.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(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

**(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
平面波分复用器芯片研发及产业化	1,211,005.10	--		1,211,005.10	--	--	与资产相关
仕佳光电子产业园前期开发费	15,368,105.21	--		397,451.04	--	14,970,654.17	与资产相关
光电子集成技术国家地方联合工程实验室基建投资专项资金	1,400,000.00	--		--	--	1,400,000.00	与资产相关
中国科学院半导体半导体研究所河南研究院研究平台	15,343,226.75	--		2,000,072.34	--	13,343,154.41	综合性补助
公租房	8,510,625.00	--		333,750.00	--	8,176,875.00	与资产相关
10G 激光器芯片产业化项目	1,199,999.88	--		200,000.04	--	999,999.84	综合性补助
河南省中国科学院科技成果转移转化中心	195,833.17	--		50,000.04	--	145,833.13	与资产相关
鹤壁市科技领军人才项目	1,000,000.00	--		--	--	1,000,000.00	与收益相关
高速激光器阵列芯片研发与产业化	84,162.06	--		17,593.56	--	66,568.50	与资产相关
电路结构设计及电学封装技术研发及产业化	1,052,093.14	--		217,674.36	--	834,418.78	与资产相关
2019 年省重大科技专项启动经费（高速数据中心光互联芯片研发及产业化）	12,951,779.15	--		1,351,490.04	--	11,600,289.11	综合性补助

硅光收发模块工程 化研究	1,973,300.00	--		--	--	1,973,300.00	综合 性补 助
5G 光传输高速激光 器芯片研究	1,600,000.00	--		1,600,000.00	--	--	与收 益相 关
国家重点研发计划- 多材料融合光模块 耦合封装与检测技 术	1,570,000.00	--		--	--	1,570,000.00	综合 性补 助
无源合/分波器芯片 及产业化项目	1,064,000.02	--		111,999.96	--	952,000.06	综合 性补 助
PLC 光子集成关键 工艺及集成技术开 发项目经费	4,900,000.00	4,900,000.00		--	--	9,800,000.00	综合 性补 助
高功率 DFB 激光器 和高速 EML 激光器 芯片的研制项目	2,000,000.00	--		--	--	2,000,000.00	综合 性补 助
2022 年度省重大科 技专项经费-5G 光网 络用关键器件及材 料技术与产业化	1,300,000.00	--		--	--	1,300,000.00	综合 性补 助
2023 年产业基础再 造和制造业高质量 发展专项资金-高功 率外置 DFB 光源芯 片与器件项目	--	12,900,000.00		--	--	12,900,000.00	综合 性补 助
硅基二氧化硅热光 开关阵列芯片研究 及产业化项目	--	240,000.00		--	--	240,000.00	与收 益相 关
调频连续波激光雷 达用核心半导体激 光器芯片与器件项 目	--	336,000.00		--	--	336,000.00	与收 益相 关
项目单片集成 SOA 的高带宽大功率 EML 激光器芯片专 项直接经费	--	720,000.00		--	--	720,000.00	综合 性补 助
工业和信息化局专 项资金技改项目	378,356.79	--		106,181.40	--	272,175.39	与资 产相 关
鹤壁经科园区装修 工程补助款	254,015.05	--		98,328.48	--	155,686.57	与资 产相 关
合计	73,356,501.32	19,096,000.00		7,695,546.36	--	84,756,954.96	

## 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	7,695,546.36	10,293,342.42
与收益相关	11,657,488.96	10,540,254.39
合计	19,353,035.32	20,833,596.81

其他说明：

与收益相关的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
2020 年稳外贸稳外资政策项目补助资金	--	23,251.00	其他收益	与收益相关	
专利补贴	12,000.00	12,500.00	其他收益	与收益相关	(1)
工会经费返还	115,145.74	112,708.58	其他收益	与收益相关	(2)
堰桥街道办事处款项	--	6,500.00	其他收益	与收益相关	
2021 级市级制造业企业灾后重建补助资金	--	16,900.00	其他收益	与收益相关	
2021 年省级制造业企业灾后重建补助资金区级配套资金	16,900.00	33,800.00	其他收益	与收益相关	(3)
2020 年度稳外贸“鼓励企业做大做强”资金	--	175,228.00	其他收益	与收益相关	
2021 年度省级外贸专项支持外贸外资外经发展资金	--	57,747.00	其他收益	与收益相关	
重大科技专项项目资金-2017 年省重大专项（电路结构设计及封装技术）	1,302,000.00	350,000.00	其他收益	与收益相关	(4)
鹤壁经济技术开发区城北工业园区发展中心省级高质量发展专项资金-鹤财预【2022】63 号	--	1,000,000.00	其他收益	与收益相关	
河南省知识产权局第三届省专利奖	--	30,000.00	其他收益	与收益相关	
2022 年度先进单位突出贡献奖、十强纳税企业、十佳诚信企业奖励资金	90,000.00	20,000.00	其他收益	与收益相关	(5)
2023 年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励奖金	100,000.00	200,000.00	其他收益	与收益相关	(6)
鹤壁市残疾人就业服务中心超比例安置残疾人奖励	--	10,000.00	其他收益	与收益相关	

鹤壁市工业和信息化局支 2022 年度“十送”补贴资金	--	69,100.00	其他收益	与收益相关	
鹤壁市工业和信息化局支 2021 年度鹤壁市支持工业高质量发展	--	300,000.00	其他收益	与收益相关	
鹤壁经济技术开发区城北工业园区发展中心 2019 年市长质量奖	--	50,000.00	其他收益	与收益相关	
中检集团（鹤壁）检验认证有限公司关于鹤壁市专精特新“小巨人”企业专利补贴款	--	500	其他收益	与收益相关	
2022 年 2 季度规上企业满负荷生产奖励奖金	--	200,000.00	其他收益	与收益相关	
2023 年度稳岗补贴	400,884.27	391,726.93	其他收益	与收益相关	(7)
2022 年省重大科技专项（第三批）补助-2022 年省创新研发专项经费	--	6,350,000.00	其他收益	与收益相关	
2022 年第二批省重大科技专项经费	--	380,000.00	其他收益	与收益相关	
2021 年度国家进口设备贴息资金	--	147,164.00	其他收益	与收益相关	
2022 年度支持“三外”发展项目补助资金	--	53,172.00	其他收益	与收益相关	
一次性扩岗补助	--	20,000.00	其他收益	与收益相关	
2022 年企业“五一”期间正常生产补贴资金	--	50,000.00	其他收益	与收益相关	
2022 年知识产权项目奖励金	104,000.00	136,000.00	其他收益	与收益相关	(8)
收到财政局关于吴远大等专家团队奖	--	50,000.00	其他收益	与收益相关	
高新技术企业培育资助资金	--	100,000.00	其他收益	与收益相关	
失业保险金	--	23,325.72	其他收益	与收益相关	
深圳市社保局一次性留工培训补助资金	--	42,250.00	其他收益	与收益相关	
深圳市第二批社保局一次性扩岗补贴	--	1,500.00	其他收益	与收益相关	
深圳市宝安区石岩街道办事处-经统办 2022 年工业企业纾困发展补贴项目	--	3,562.40	其他收益	与收益相关	
深圳市社保基金管理局（失业保险金）扩岗补贴	--	1,500.00	其他收益	与收益相关	
一次性留工培训补贴	--	44,500.00	其他收益	与收益相关	

收到 2022 年支持“三外”发展项目补助资金	--	20,057.00	其他收益	与收益相关	
收到 2021 年度知识产权奖	--	3,289.00	其他收益	与收益相关	
鹤壁市工业和信息化局 2021 年度 7 月受灾企业增值税补助金	--	19,699.00	其他收益	与收益相关	
稳外贸稳外资补助	--	3,309.00	其他收益	与收益相关	
职工失业保险处政府补助	--	30,964.76	其他收益	与收益相关	
2022 年度省级企业研发补助资金	700,000.00	--	其他收益	与收益相关	(9)
2022 年博士后招收经费奖励资金	25,000.00	--	其他收益	与收益相关	(10)
省重大科技专项配套资金（高速数据中心项目）	2,540,000.00	--	其他收益	与收益相关	(11)
2022 年三级干部大会（科技创新奖）奖励资金	10,000.00	--	其他收益	与收益相关	(12)
省重大科技专项配套资金	3,600,000.00	--	其他收益	与收益相关	(13)
鹤壁市人力资源和社会保障局规模以上企业奖补资金	100,000.00	--	其他收益	与收益相关	(14)
鹤壁经济技术开发区科技创新服务中心 2022 年科技奖励性后补助	200,000.00	--	其他收益	与收益相关	(15)
收到鹤壁经济技术开发区科技创新服务中心 2022 年企业研发财政补助	605,500.00	--	其他收益	与收益相关	(16)
2021 年出口信用保险补贴	36,100.00	--	其他收益	与收益相关	(17)
鹤壁市人力资源和社会保障局 2021 年度招收博士后奖励	25,000.00	--	其他收益	与收益相关	(18)
鹤壁市市场监督管理局标准化项目奖励金	45,000.00	--	其他收益	与收益相关	(19)
开发区就业补助管理中心 2022 年职业技能等级评价第一批评价补贴	14,675.00	--	其他收益	与收益相关	(20)
鹤壁经济技术开发区国库支付中心拨付 2022 年度研发补助	187,200.00	--	其他收益	与收益相关	(21)
无锡市堰桥街道办事处财政所海外人才奖励补贴	3,000.00	--	其他收益	与收益相关	(22)
无锡市堰桥街道办事处财政所 2022 年惠山区现代产业科技发展项目奖励补助（瞪羚企业）	200,000.00	--	其他收益	与收益相关	(23)
无锡市惠山区财政支付中心 2022 年惠山区现代产业科技发展项目奖励补助（瞪羚企业）	180,000.00	--	其他收益	与收益相关	(24)

无锡市堰桥街道办事处财政所 2022 年现代产业发展资金项目补助（省专精特新中小企业）	300,000.00	--	其他收益	与收益相关	(25)
无锡市惠山区财政支付中心 2022 年现代产业发展资金项目（省专精特新中小企业）市级补贴	100,000.00	--	其他收益	与收益相关	(26)
江苏省生态环境厅、江苏省财政厅 2022 年度绿色金融奖补助资金	2,840.47	--	其他收益	与收益相关	(27)
鹤壁经济技术开发区国库支付中心 2022 年重大科技创新专项补助	150,000.00	--	其他收益	与收益相关	(28)
鹤壁市人力资源和社会保障局引才补贴	30,000.00	--	其他收益	与收益相关	(29)
深圳市龙华区工业和信息化局 2022 年下半年稳增长奖励	223,700.00	--	其他收益	与收益相关	(30)
首次在深就业补贴	2,500.00	--	其他收益	与收益相关	(31)
2023 年高新技术企业培育资助第一批资助资金	120,000.00	--	其他收益	与收益相关	(32)
石岩街道办事处 2023 年工业企业健康发展金	75,706.00	--	其他收益	与收益相关	(33)
2023 年上半年促进工业稳定增长奖励	37,252.00	--	其他收益	与收益相关	(34)
宝安区石岩街道党建服务中心首次在深就业补贴（5 人）	2,500.00	--	其他收益	与收益相关	(35)
小规模纳税人增值税减免	585.48	--	其他收益	与收益相关	(36)
<b>合计</b>	<b>11,657,488.96</b>		<b>10,540,254.39</b>		

(1) 根据惠市监【2023】44 号关于下达 2022 年度惠山区专利资助项目和经费的通知、2022 年度惠山区专利资助项目经费分配表和项目资助清单，本公司子公司无锡杰科新材料有限公司于 2023 年收到政府专利补助 1.2 万元；

(2) 根据厅字【2022】47 号中华全国总工会办公厅关于实施小额缴费工会组织工会经费全额返还支持政策的通知，本公司子公司无锡杰科新材料有限公司于 2023 年收到工会经费返还补贴 115,145.74 元；

(3) 根据鹤开管财预【2021】169 号 关于拨付 2021 年省级制造业企业灾后重建补助资金的通知，本公司 2023 年收到补助金额 1.69 万元；

(4) 本公司 2023 年收到重大科技专项项目资金-2017 年省重大专项(电路结构及封装技术) 1,302,000.00 元；

(5) 根据鹤开工文【2023】1 号 中共鹤壁经济技术开发区工委、管委关于表彰 2022 年度先进单位和先进个人的决定，本公司 2023 年收到先进单位突出贡献奖、十强纳税企业、十佳诚信企业奖励资金共 9 万元；

(6) 根据豫工信联运行【2023】12 号 河南省工业和信息化厅 河南省财政厅 关于做好 2023 年第一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金申报工作的通知，本公司 2023 年收到满负荷生产财政奖励资金 10 万元。；

(7) 本公司及子公司 2022 年合计收到稳岗补贴 391,726.93 元，本公司及子公司 2023 年合计收到稳岗补贴 400,884.27 元；

(8) 根据 2022 年度鹤壁市知识产权奖励资金情况公示, 本公司 2023 年收到知识产权项目奖励金 10.4 万元;

(9) 根据鹤财预【2022】776 号 鹤壁市财政局 鹤壁市科学技术局关于开展 2022 年度企业研发财政补助专项资金清算工作的通知, 本公司 2023 年收到省级研发补助资金 70 万元;

(10) 根据鹤人才办【2021】8 号关于印发《落实<关于进一步吸引优秀人才促进重点产业发展的若干政策(试行)>实施细则》的通知, 本公司 2023 年收到博士后经费奖励资金 2.5 万元;

(11) 根据鹤财预【2022】620 号 鹤壁市财政局 鹤壁市科学技术局关于调整下达省重大科技专项配套资金的通知, 2023 年收到省重大科技专项(高速数据中心光互联芯片研发与产业化)资金 254 万元。

(12) 根据鹤文【2023】22 号中共鹤壁市委 鹤壁市人民政府关于表彰 2022 年度绩效考评先进集体和高质量发展先进工作者的决定, 本公司 2023 年收到科技创新奖励资金 1 万元;

(13) 根据鹤政办【2022】29 号 鹤壁市人民政府办公室关于印发鹤壁市支持科技创新发展若干财政政策措施的通知, 本公司 2023 年收到省重大科技专项配套资金 360 万元;

(14) 根据豫人社函【2023】19 号关于落实豫政办明电【2023】2 号文件第三条措施做好规模以上工业企业奖补工作的通知, 本公司 2023 年收到稳岗稳产奖补资金 10 万元;

(15) 根据鹤财预【2023】211 号 鹤壁市财政局、鹤壁市科学技术局关于拨付 2022 年度科技奖励性后补助项目资金的通知, 本公司 2023 年收到科技奖励性补助资金 20 万元;

(16) 根据鹤财预【2023】154 号 鹤壁市财政局、鹤壁市科学技术局关于调整下达企业研发财政补助专项资金的通知, 本公司 2023 年收到研发财政补助资金 60.55 万元;

(17) 根据鹤财预【2023】54 号 鹤壁市财政局关于调整下达 2022 年度中央外贸发展专项-中小企业开拓市场等项目补贴资金的通知, 本公司 2023 年收到出口信用保险补贴 3.61 万元;

(18) 根据鹤人才办【2021】8 号关于印发《落实<关于进一步吸引优秀人才促进重点产业发展的若干政策(试行)>实施细则》的通知, 本公司 2023 年收到博士后经费奖励资金 2.5 万元;

(19) 根据《关于对 2022 年度鹤壁市标准化项目拟进行奖励的公示》, 本公司 2023 年收到市场监督管理局标准化项目奖励金 4.5 万元;

(20) 根据鹤人社【2022】40 号 鹤壁市人力资源和社会保障局、鹤壁市财政局 关于明确“人人持证、技能河南”建设培训 评价等补贴资金使用管理工作的通知, 本公司 2023 年收到补贴款 14,675.00 元;

(21) 根据鹤财预【2022】776 号鹤壁市财政局、鹤壁市科学技术局关于开展 2022 年度企业研发财政补助专项资金清算工作的通知, 本公司子公司河南仕佳通信科技有限公司于 2023 年收到企业研发财政补助资金(省级) 187,200.00 元;

(22) 根据“锡引力”无锡人才引进补贴政策, 本公司子公司无锡杰科新材料有限公司收到政府海外人才奖励补贴 3,000.00 元;

(23) 根据惠科发【2023】9 号关于下达 2022 年度惠山区现代产业科技发展项目奖励补助经费的通知, 本公司子公司无锡杰科新材料有限公司于 2023 年收到堰桥街道办事处奖励补助资金(瞪羚企业省级) 20 万元;

(24) 根据惠科发【2023】9 号关于下达 2022 年度惠山区现代产业科技发展项目奖励补助经费的通知, 本公司子公司无锡杰科新材料有限公司于 2023 年收到现代产业项目奖励(市瞪羚企业) 18 万元;

(25) 根据(惠发【2021】32 号)《关于推进现代产业高质量发展的政策意见的通知》本公司子公司无锡杰科新材料有限公司收到堰桥街道办事处 2022 年现代产业发展资金项目(省专精特新中小企业)省级政府补助 30 万元;

(26) 根据(惠发【2021】32 号)《关于推进现代产业高质量发展的政策意见的通知》本公司子公司无锡杰科新材料有限公司收到 2022 年现代产业发展资金项目(省专精特新中小企业)市级补贴 10 万元;

(27) 根据苏环办【2022】86 号 江苏省生态环境厅 江苏省财政厅关于组织申报 2022 年度江苏省绿色金融奖补资金的通知, 本公司子公司无锡杰科新材料有限公司收到惠山区财政绿水金融奖补资金 2,840.47 元;

(28) 根据(鹤科【2022】72号)鹤壁市科学技术管理局关于2022年鹤壁市重大科技创新专项立项的通知,本公司子公司河南仕佳信息技术研究院有限公司收到2022年度市级重大科技创新专项补助资金15万元;

(29) 根据(鹤人才办【2021】8号)关于印发落实《关于进一步吸引优秀人才促进重点产业发展的若干政策(试行)实施细则》的通知,本公司子公司河南仕佳信息技术研究院有限公司收到人才补贴款3万元;

(30) 本公司子公司深圳仕佳光缆技术有限公司2023年收到深圳市龙华区工业和信息化局2022年下半年稳增长奖励22.37万元;

(31) 本公司子公司深圳仕佳光缆技术有限公司2023年收到首次在深圳就业补贴2,500.00元;

(32) 本公司子公司深圳市和光同诚科技有限公司2023年收到高新技术企业培育资助第一批资助资金12万元;

(33) 本公司子公司深圳市和光同诚科技有限公司2023年收到石岩街道办事处2023年工业企业健康发展金75,706.00元;

(34) 本公司子公司深圳市和光同诚科技有限公司2023年收到宝安区石岩街道办2023年上半年促进工业稳定增长奖励37,252.00元;

(35) 本公司子公司深圳市和光同诚科技有限公司2023年收到宝安区石岩街道党建服务中心首次在深圳就业补贴(5人)2,500.00元。

(36) 本公司子公司仕佳光子(北京)光电技术有限公司符合小规模纳税人增值税减免政策“月销售额10万元以下(以一个季度为1个纳税期的,季度销售额不超过30万元)的小规模纳税人,免征增值税”,2023年免征增值税585.48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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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控审计部按照董事会批准的政策开展。风控审计部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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### 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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。



本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.56%（2022 年：29.86%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 70.33%（2022 年：78.66%）。

#### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	27,005.95	--	--	--	27,005.95
交易性金融资产	16,194.80	--	--	--	16,194.80
应收票据	7,777.95	--	--	--	7,777.95
应收账款	23,663.87	242.04	--	--	23,905.91
应收款项融资	3,149.99	--	--	--	3,149.99
其他应收款	191.53	42.40	0.34	--	234.27
<b>金融资产合计</b>	<b>77,984.09</b>	<b>284.44</b>	<b>0.34</b>	<b>--</b>	<b>78,268.87</b>
金融负债：					
短期借款	247.83	--	--	--	247.83
应付票据	1,563.52	--	--	--	1,563.52
应付账款	10,560.99	95.73	32.71	--	10,689.43
其他应付款	180.45	19.93	161.77	--	362.15
一年内到期的非流动负债	456.79	--	--	--	456.79
其他流动负债	4,917.99	--	--	--	4,917.99
租赁负债	--	496.38	--	--	496.38
长期应付款	--	--	--	2,500.00	2,500.00

项目	期末余额				合计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>17,927.57</b>	<b>612.04</b>	<b>194.48</b>	<b>2,500.00</b>	<b>21,234.09</b>

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	上年年末余额				合计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	16,750.71	--	--	--	16,750.71
交易性金融资产	26,229.88	--	--	--	26,229.88
应收票据	12151.17	--	--	--	12151.17
应收账款	21,664.64	345.99	--	--	22,010.63
应收款项融资	2,202.70	--	--	--	2,202.70
其他应收款	224.43	91.10	20.61	--	336.14
<b>金融资产合计</b>	<b>79,223.53</b>	<b>437.09</b>	<b>20.61</b>	<b>--</b>	<b>79,681.23</b>
金融负债：					
应付票据	3,196.13	--	--	--	3,196.13
应付账款	10,558.82	49.14	14.21	--	10,622.17
其他应付款	156.27	57.57	155.43	--	369.27
一年内到期的非流动负债	580.00	--	--	--	580.00
其他流动负债	6,870.69	--	--	--	6,870.69
租赁负债	--	910.97	--	--	910.97
长期应付款	--	--	--	2,500.00	2,500.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>21,361.91</b>	<b>1,017.68</b>	<b>169.64</b>	<b>2,500.00</b>	<b>25,049.23</b>

#### 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产

生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具	2,747.83	2,500.00
金融负债	2,747.83	2,500.00
其中：短期借款	247.83	--
<b>合 计</b>	<b>2,747.83</b>	<b>2,500.00</b>

#### 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在美国设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，只有小额美国市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

#### 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 23.18%（上年年末：23.67%）。

## 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、预期能够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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			161,948,025.14	161,948,025.14
（二）应收款项融资			31,499,906.61	31,499,906.61
持续以公允价值计量的资产总额			193,447,931.75	193,447,931.75

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

#### 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南仕佳信息技术有限公司	鹤壁市	通讯技术咨询、技术服务；销售：通讯设备、计算机软硬件；货物或技术进出口。	6,066.00	22.369	22.369

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是葛海泉

其他说明：

葛海泉为河南仕佳信息技术有限公司控股股东兼实际控制人（董事长），持有河南仕佳信息技术有限公司 42.56% 股权（葛海泉之子葛鹏同时持有河南仕佳信息技术有限公司 4.59% 股权），同时河南仕佳信息技术有限公司持有河南仕佳光子科技股份有限公司 22.369% 股权，葛海泉持有河南仕佳光子科技股份有限公司 6.6567% 的股权，葛海泉直接和间接控制 29.0257% 的股份，同时葛海泉自公司成立到现在一直担任公司董事长兼总经理职务，实际负责公司经营管理工作，由此认定葛海泉为河南仕佳光子科技有限公司的实际控制人。

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见第十节、十、1. 在子公司中的权益。

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见第十节、十、3. 在合营企业或联营企业中的权益。

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

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
耿树霞	实际控制人配偶
中国科学院半导体研究所	持有本公司 2.16% 股权的股东
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	关联自然人石砥担任董事的企业

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
武汉光连科技投资管理合伙企业（有限合伙）	关联自然人刘德明担任法定代表人的企业
武汉光谷光联网络科技有限公司	关联自然人刘德明担任法定代表人、董事长的企业
浙江华喻传感技术有限公司	关联自然人刘德明担任监事的企业
武汉昱升光电股份有限公司	关联自然人刘德明担任董事的企业
武汉光谷奥源科技股份有限公司	关联自然人刘德明担任董事的企业
深圳市西迪特科技股份有限公司	关联自然人刘德明担任董事的企业
吉林大学吉林市研究院	关联自然人张大明担任法定代表人
洛阳市天誉环保工程有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
河南特耐工程材料股份有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
河南中鹤纯净粉业有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
中农科创投资股份有限公司	关联自然人吕豫担任副董事长的企业
洛阳润光特种装备股份有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
河南皓泽电子股份有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
郑州百瑞创新资本创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
郑州百瑞创新投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
河南红土创新创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
河南红土创盈投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
西安经发创新投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
西安蓝溪红土投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
陕西航天红土创业投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
陕西航天红土创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
洛阳红土创新资本创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
西安西旅创新投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
新乡红土创新资本创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任经理的企业
西安红土创新投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
西安创新投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任经理的企业
宝鸡红土创业投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任总经理的企业
宝鸡红土创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
中农科创资产管理有限公司	关联自然人吕豫担任董事的企业
延安红土创业投资有限公司	关联自然人吕豫担任董事、总经理的企业
新乡红土创新投资管理有限公司	关联自然人吕豫担任总经理的企业
鹤壁市同信融资担保有限公司	关联自然人人余越玥担任董事
鹤壁盘龙水利有限公司	关联自然人人余越玥担任董事
河南镁业有限公司	关联自然人人余越玥担任董事
北京惠通巨龙投资中心（有限合伙）	关联自然人丁建华担任执行事务合伙人的企业
安吉普惠京吉企业管理合伙企业（有限合伙）	关联自然人丁建华担任执行事务合伙人的企业
北京普惠正通投资有限公司	关联自然人丁建华控制并担任董事长的企业
北京惠通高创投资管理中心（有限合伙）	关联自然人丁建华担任执行事务合伙人的企业
北京惠通清澳资本管理有限公司	关联自然人丁建华控制并担任执行董事、经理的企业
北京中融银河国际企业管理咨询有限公司	关联自然人丁建华控制并担任执行董事、总经理的企业
鹤壁建投小额贷款有限公司	关联自然人郭伟担任董事的企业
鹤壁市同信担保投资有限公司	关联自然人郭伟担任董事的企业
新乡市鸿润建设投资有限公司	关联自然人郭伟担任董事的企业

新乡市鸿润实业有限公司	关联自然人郭伟担任执行董事、财务负责人的企业
河南延津中谷国家粮食储备库	关联自然人王振冰担任法定代表人的企业
嘉兴和敬中道科技产业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人王振冰担任执行事务合伙人的企业
和敬（海南）科技产业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人王振冰作为实际控制人的企业
郑州和敬中图时空信息科技有限公司	关联自然人王振冰作为实际控制人的企业
河南镁业有限公司	关联自然人赵瑛睿担任董事的企业
长春阔尔科技股份有限公司	关联自然人刘阔天担任董事的企业
山西高行液压股份有限公司	关联自然人许乃钧控制并担任董事长的企业
山西威特液压油缸有限公司	关联自然人许乃钧担任执行董事、总经理的企业
深圳费斯特液压有限公司	关联自然人许乃钧控制并担任董事的企业
晋中榆次威特液压油缸有限公司	关联自然人许乃钧担任执行董事、总经理的企业
深圳市华远讯光电技术有限公司	关联自然人常海波担任执行董事、总经理的企业
山东锦润家居用品有限公司	关联自然人孙亚晨担任执行董事的企业
青岛妙和进出口贸易有限公司	关联自然人孙亚晨担任执行董事兼总经理的企业
滨州天跃置业有限公司	关联自然人孙亚晨担任董事的企业
鹤壁投资集团有限公司直接或间接控制子公司/合伙企业	持股 5%以上股东控制的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国科学院半导体研究所	研发费用、加工费	3,405,309.69	7,000,000	否	7,109,666.95
武汉昱升光电股份有限公司	光芯片及器件	28,067.46	600,000	否	--

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
中国科学院半导体研究所	销售光芯片及器件	1,747,746.32	1,701,629.97
武汉昱升光电股份有限公司	销售光芯片及器件	179,539.82	546,902.65
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	销售光芯片及器件	--	148,672.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南仕佳信息技术有限公司	45,195,000.00	2015/12/29	2025/12/28	是
葛海泉	15,210,000.00	2015/12/29	2025/12/28	是
河南仕佳信息技术有限公司	15,000,000.00	2015/12/2	2025/12/1	否
葛海泉	10,000,000.00	2015/12/2	2025/12/1	否

关联担保情况说明

适用 不适用

该担保系关联方为本公司向银行取得借款所提供的担保，截至报告日，本公司已全额归还相关银行借款，上述担保已履行完毕。

**(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：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	5,821,060.40	6,155,492.46
----------	--------------	--------------

## (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	武汉昱升光电股份有限公司	93,650.00		7,000.00	
应收账款	中国科学院半导体研究所	--		122,860.00	
预付款项	中国科学院半导体研究所	1,700,000.15		1,100,000.11	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院半导体研究所	100,605.31	--
应付账款	武汉昱升光电股份有限公司	8,098.44	--

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

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
股权激励对象	授予日最近 12 个月增资价格、股份转让价格的加权平均价格	5		

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	最近 12 个月增资价格、股份转让价格的加权平均价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	按照协议确定
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	26,355,158.35

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
股权激励对象	4,695,600.00	
合计	4,695,600.00	

其他说明

2019 年 5 月 21 日，经本公司 2019 第一次临时股东大会决议，审议通过《关于公司实施股权激励方案暨增加注册资本的议案》，同意黄永光、朱洪亮、王宝军、张瑞康、吕克进等 29 位自然人对本公司进行增资，截止期末尚在协议约定的服务期限内的股份总额为 5,460,000.00 股，协议约定的剩余服务期限为 5 个月。

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
购建长期资产承诺	10,793,356.40	27,943,723.90
对外投资承诺	194,799,500.00	159,000,000.00

## (2) 前期承诺履行情况

前期承诺履行情况	2023 年度履行金额
购建长期资产承诺	22,980,942.93

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 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

## (1) 股份回购

本公司于 2023 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股），回购股份将在未来适宜时机用于股权激励计划。

截至 2024 年 4 月 12 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份 1,800,000 股，占公司总股本 458,802,328 股的比例为 0.3923%，回购成交的最高价为 12.78 元/股，最低价为 9.26 元/股，支付的资金总额为人民币 19,826,720.73 元（不含交易费用）。

## (2) 对外投资情况

本公司于 2023 年 10 月 20 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司设立海外子公司的议案》，同意公司使用自有资金在泰国投资设立子公司，投资金额 500.00 万美元。

截至 2024 年 4 月 12 日，公司已完成对外投资所涉境外投资项目相关备案、登记手续，实际支付投资款 200.00 万美元。

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2024 年 4 月 12 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (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	84,500,117.23	78,577,107.36
1 年以内小计	84,500,117.23	78,577,107.36
1 至 2 年	12,000.00	542,436.00
合计	84,512,117.23	79,119,543.36

## (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										
按组合计提坏账准备	84,512,117.23	100.00	3,734,827.64	4.42	80,777,289.59	79,119,543.36	100.00	3,425,294.39	4.33	75,694,248.97
其中：										
合并报表范围内关联方	1,905,169.33	2.25	--	--	1,905,169.33	2,412,799.40	3.05	--	--	2,412,799.40
其他客户	82,606,947.90	97.75	3,734,827.64	4.52	78,872,120.26	76,706,743.96	96.95	3,425,294.39	4.47	73,281,449.57
合计	84,512,117.23	100.00	3,734,827.64	4.42	80,777,289.59	79,119,543.36	100.00	3,425,294.39	4.33	75,694,248.97

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：其他客户

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	82,594,947.90	3,733,291.64	4.52
1 至 2 年	12,000.00	1,536.00	12.80
合计	82,606,947.90	3,734,827.64	4.52

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
坏账准备	3,425,294.39	309,533.25				3,734,827.64
合计	3,425,294.39	309,533.25				3,734,827.64

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	23,331,547.03		23,331,547.03	27.61	1,054,585.93
第二名	7,387,596.78		7,387,596.78	8.74	333,919.37
第三名	4,712,017.39		4,712,017.39	5.58	212,983.19
第四名	3,160,195.64		3,160,195.64	3.74	142,840.84
第五名	2,506,933.77		2,506,933.77	2.97	113,313.41
合计	41,098,290.61	-	41,098,290.61	48.63	1,857,642.74

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 41,098,290.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,857,642.74 元。

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	50,501,256.04	72,818,461.36
合计	50,501,256.04	72,818,461.36

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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

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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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	12,290,667.06	16,038,570.57
1 年以内小计	12,290,667.06	16,038,570.57
1 至 2 年	9,510,599.29	42,790,703.54
2 至 3 年	18,631,700.32	9,496,354.13
3 年以上		
3 至 4 年	5,455,166.66	490,634.48
4 至 5 年	487,634.48	4,423,632.15
5 年以上	4,420,132.15	--
合计	50,795,899.96	73,239,894.87

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	695,899.96	1,359,894.87
合并报表范围内关联方	50,000,000.00	71,000,000.00
其他	100,000.00	880,000.00
合计	50,795,899.96	73,239,894.87

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	421,433.51			421,433.51
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-120,289.59			-120,289.59
本期转回				
本期转销				
本期核销	6,500.00			6,500.00

其他变动				
2023年12月31日 余额	294,643.92			294,643.92

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	
其他应收款 坏账准备	421,433.51	-120,289.59		6,500		294,643.92
合计	421,433.51	-120,289.59		6,500		294,643.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,500

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
深圳仕佳光 缆技术有限 公司	25,000,000.00	49.22	关联方往 来款	1 年以上	--

河南杰科新材料有限公司	11,000,000.00	21.66	关联方往来款	1 年以内、1-2 年	--
河南仕佳通信科技有限公司	7,000,000.00	13.78	关联方往来款	2-3 年	--
武汉仕佳光电技术有限公司	7,000,000.00	13.78	关联方往来款	1 年以内	--
烽火通信科技股份有限公司	300,000.00	0.59	押金及保证金	1 年以内、1-2 年	51,620.00
合计	50,300,000.00	99.03	/	/	51,620.00

## (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

## 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	270,894,776.68	9,231,944.88	261,662,831.80	270,894,776.68	9,231,944.88	261,662,831.80
对联营、合营企业投资	919,681.99	--	919,681.99	1,000,069.44	--	1,000,069.44
合计	271,814,458.67	9,231,944.88	262,582,513.79	271,894,846.12	9,231,944.88	262,662,901.24

## (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
河南仕佳电子技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
SJPHOTONSTECHNOLOGYAMERICAINC	33,373,100.00			33,373,100.00		

武汉仕佳光电技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河南仕佳信息技术研究院有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
河南杰科新材料有限公司	111,630,676.68			111,630,676.68		
仕佳光子（北京）光电技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市和光同诚科技有限公司	42,891,000.00			42,891,000.00		9,231,944.88
合计	270,894,776.68			270,894,776.68		9,231,944.88

## (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										
河南泓淇光电子产业基金合伙企业（有限合伙）	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99
小计	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99
合计	1,000,069.44			-80,387.45						919,681.99

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,393,194.80	206,398,494.61	351,171,216.27	219,759,042.59
其他业务	7,977,990.17	6,242,267.76	7,788,158.78	6,016,508.97
合计	260,371,184.97	212,640,762.37	358,959,375.05	225,775,551.56

##### (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		
光芯片及器件	250,449,575.35	204,699,502.24
室内光缆	1,943,619.45	1,698,992.37
按经营地区分类		
境内	128,812,341.73	111,244,228.89
境外	123,580,853.07	95,154,265.72
合计	252,393,194.80	206,398,494.61

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	-80,387.45	69.44
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	4,154,227.14	3,034,958.17
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		
其他	-66,244.34	--
合计	4,007,595.35	3,035,027.61

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	687,803.85	
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	16,086,505.34	
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	-517,054.79	

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	4,085,456.13	
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财产损失		
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	-373,648.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	700,218.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,268,843.86	

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

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）相关规定，2023年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助3,265,944.50元认定为经常性损益。若按此规定，2022年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助2,660,570.19元，应认定为经常性损益，2022年非经常性损益应为22,363,497.81元。若按此规定，2021年公司将其他收益中设备投资补贴政府补助2,043,853.28元，应认定为经常性损益，2021年非经常性损益应为37,766,532.84元。

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.05	-0.1048	-0.1048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.69	-0.1472	-0.1472

**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：葛海泉

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 12 日

**修订信息**

□适用 √不适用