

公司代码：688498

公司简称：源杰科技

陕西源杰半导体科技股份有限公司 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

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、立信会计师事务所（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 ZHANG XINGANG、主管会计工作负责人陈振华及会计机构负责人（会计主管人员）曹夏璐声明：保证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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）母公司报表中期末未分配利润为人民币 158,001,494.31 元，2023 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），公司不送红股，不进行资本公积转增股本。截至 2024 年 4 月 24 日，公司总股本 85,461,670 股，扣除目前回购专户的股份余额 402,149 股后参与分配股数共 85,059,521 股，以此计算合计拟派发现金红利 8,505,952.10 元（含税）。占公司 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 43.67%。

公司通过回购专用账户所持有本公司股份 402,149 股，不参与本次利润分配。

如在公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

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

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

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.....	5
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.....	43
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	63
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	99
第八节	优先股相关情况.....	110
第九节	债券相关情况.....	110
第十节	财务报告.....	110

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		
源杰科技、公司	指	陕西源杰半导体科技股份有限公司
宁波创泽云	指	宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）
汉京西成	指	杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州汉京西成股权投资合伙企业（有限合伙））
瞪羚金石	指	北京瞪羚金石股权投资中心（有限合伙）
哈勃投资	指	哈勃科技创业投资有限公司
先导光电	指	陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）
国投创投	指	国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）
青岛金石	指	青岛金石灏纳投资有限公司
瑞衡创盈	指	杭州瑞衡创盈创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州瑞衡创盈股权投资合伙企业（有限合伙））
国开基金	指	国开制造业转型升级基金（有限合伙）
中创汇盈	指	北京中创汇盈投资管理中心（有限合伙）
贝斯泰电子	指	苏州贝斯泰电子科技有限公司
欣芯聚源	指	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）
工大科创	指	北京工大科创股权投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴景泽	指	嘉兴景泽投资合伙企业（有限合伙）
中信投资	指	中信证券投资有限公司
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司
远景亿城	指	共青城远景亿城投资合伙企业（有限合伙）
平潭立涌	指	平潭立涌股权投资合伙企业（有限合伙）
广发乾和	指	广发乾和投资有限公司
超越摩尔	指	上海超越摩尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）
源华创投	指	宁波浔泽源华创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：无锡源华创业投资合伙企业（有限合伙））
成都蕊扬	指	成都蕊扬企业管理中心（有限合伙）
中际旭创	指	中际旭创股份有限公司
储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
保荐人、保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
元、万元、亿元	指	除非特别说明，指人民币元、万元、亿元
半导体	指	常温下导电性能介于导体（Conductor）与绝缘体（Insulator）之间的材料
光电子器件、光器件	指	Optoelectronics Device (OT)，利用电光子转换效应制成的各种功能器件，包括光有源组件、光无源组件、光模块等最终实现光电转化功能的器件总称，是光电子技术的关键和核心部件
光芯片	指	实现光电信号转换的三五族化合物半导体材料，主要包

		括激光器芯片和探测器芯片
激光器芯片	指	三五族化合物半导体材料，集成包含有源区、波导层、外包层、电极接触层、PN结等多层外延材料，依靠有源区量子阱实现将电能转化为光能并发射激光，主要作用为将电信号转换成光信号，系组成 TOSA 的核心部件
探测器芯片	指	三五族化合物半导体材料，主要作用为将光信号转换成电信号，系组成 ROSA 的核心部件
TOSA	指	Transmit Optical Subassembly，光发射组件，主要将电信号转化为光信号并发射出去
ROSA	指	Receiver Optical Subassembly，光接收组件，主要接收光信号并将其转化为电信号
光模块	指	光芯片加工封装为光发射组件（TOSA）及光接收组件（ROSA），再将光收发组件、电芯片、结构件等进一步加工成光模块
FP	指	Fabry-Perot Laser，法布里-珀罗激光器芯片，一种边发射激光器芯片
DFB	指	Distributed Feedback Laser，分布式反馈激光器芯片，一种边发射激光器芯片
EML	指	Electro-absorption Modulated Laser，电吸收调制激光器芯片，一种边发射激光器芯片
SOA	指	Semiconductor Optical Amplifier，半导体光放大器，一种电芯片
G	指	吉比特每秒，信号传输速率单位
1270/1290/1310/1330/1490/1550nm	指	激光器芯片传输信号的波段
硅光	指	Silicon Photonics，激光器芯片作光源，硅基集成调制器和无源光路，将光源耦合至硅基材料实现光器件功能的技术
CW	指	Continuous Wave，连续波，激光器芯片以连续方式而非脉冲方式输出的光信号
PAM4	指	4 Pulse Amplitude Modulation，4 脉冲幅度调制，一种信号调制技术
WDM	指	Wavelength Division Multiplexing，波分复用技术
C/M/D/LWDM	指	Coarse/Metro/Dense/Lan Wavelength Division Multiplexing，稀疏/中等/密集/细波分复用
PON	指	Passive Optical Network，无源光纤网络
EPON	指	Ethernet Passive Optical Network，以太网无源光纤网络，下行、上行速率均为 1.25 G
GPON	指	Gigabit Capable Passive Optical Network，千兆无源光纤网络，下行速率 2.5G，上行速率 1.25G
10G-PON	指	万兆无源光纤网络，下行、上行速率最大可达到 10G
接入网	指	业务节点与终端用户之间的所有线路设备、传输设备以及传输媒质组成的网络，负责用户接入，通常有固网接入和无线接入方式，即“最后一公里”
4G、5G	指	第四代移动通信技术、第五代移动通信技术
云计算	指	Cloud Computing，是分布式计算的一种，是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
数据中心	指	Data Center，为电信、存储等应用，建立的专门容纳

		计算机系统及其相关组件的中心
发散角	指	Divergence Angle, 激光器芯片发射的最外束光与光轴形成的夹角
信噪比	指	Signal Noise Ratio, 主信号与背景噪声的比值
光功率	指	Luminous Power, 光单位时间内输出的能量值
寄生电容	指	Parasitic Capacitance, 两个相邻导体构成电容, 干扰信号传递
掩埋型	指	Buried Heterostructure Waveguide, 一种利用半导体外延层将发光层掩埋的结构, 掩埋结构形成高效电注入, 具备低功耗、电光转换效能高优势, 大量用于分布式通信领域
脊波导型	指	Ridge Waveguide, 一种外观为长方脊型的结构, 在脊型区中能形成电对光高密度转换, 具备高效工艺生产优势, 主要用于高速信号传输领域
IDM	指	Integrated Device Manufacture, 包含芯片设计、芯片制造、封装测试在内全部或主要业务环节的经营模式
衬底	指	外延生长工序的基片, 通过气相外延生长技术在其表面生成相应材料和结构
晶圆	指	Wafer, 衬底经过外延等环节加工后成为晶圆, 经过切割为芯片
MOCVD	指	Metal-organic Chemical Vapor Deposition, 金属有机化合物化学气相沉淀, 是在气相外延生长的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术
量子阱	指	Quantum Well Structure, 具有离散能量值的势阱结构
外延	指	Epitaxy, 在衬底上生长一层单晶层, 系光芯片制造的核心环节
光栅	指	Grating, 利用衍射效应对光进行调制的物理结构
光波导	指	Optical Waveguide, 引导光传播的物理结构
GaAs	指	砷化镓, 三五族化合物
AlInGaAs	指	铝铟镓砷, 三五族化合物
mW	指	毫瓦, 功率单位, 为 10^{-3} 瓦

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	陕西源杰半导体科技股份有限公司
公司的中文简称	源杰科技
公司的外文名称	Yuanjie Semiconductor Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yuanjie Semiconductor Technology
公司的法定代表人	ZHANG XINGANG
公司注册地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
公司注册地址的历史变更情况	2020年12月23日, 公司注册地址由“陕西省西咸新区沣西新城总部经济园9号楼1311室”变更为“陕西省西咸新区沣西新城开元路以北、兴信路以西、纵九路以东”。2023年5月24日, 公司注册地址由“陕西省西咸新区沣西新城开元路以北、兴信路以西、纵九路以东”变更为“陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号”。

公司办公地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
公司办公地址的邮政编码	712000
公司网址	http://www.yj-semitech.com/
电子信箱	ir@yj-semitech.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	程硕	吴晶
联系地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
电话	029-38011198	029-38011198
传真	029-38011198	029-38011198
电子信箱	ir@yj-semitech.com	ir@yj-semitech.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报www.cs.com.cn; 上海证券报www.cnstock.com; 证券日报www.zqrb.cn; 证券时报www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部办公室

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	源杰科技	688498	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	陈黎、吕俊、钱民澍
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
	签字的保荐代表人姓名	李冬、吴同欣
	持续督导的期间	2022年12月21日至2025年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问	不适用

	主办人姓名	
	持续督导的期间	不适用

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
营业收入	144,403,649.04	282,905,278.42	-48.96	232,106,859.21
归属于上市公司股东的净利润	19,479,815.27	100,316,964.59	-80.58	95,287,767.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-238,669.33	91,866,664.92	-100.26	87,200,831.92
经营活动产生的现金流量净额	-17,399,733.48	37,739,184.13	-146.11	36,033,177.28
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,116,687,842.73	2,102,471,916.64	0.68	614,482,065.92
总资产	2,236,682,340.61	2,295,683,768.92	-2.57	736,849,937.31

(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
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	2.23	-87.89	2.12
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	2.23	-87.89	2.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.003	2.04	-100.15	1.94
加权平均净资产收益率 (%)	0.92	14.99	减少14.07个百分点	16.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.01	13.73	减少13.74个百分点	15.44
研发投入占营业收入的比例 (%)	21.43	9.58	增加11.85个百分点	7.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司营业收入同比下降 48.96%；归属于上市公司股东的净利润同比下降 80.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 100.26%，经营活动产生的现金流量净额同比下降 146.11%。

上述指标变动原因主要系：

1、报告期电信市场及数据中心销售不及预期，电信市场受到下游客户库存及终端运营商建设节奏放缓的影响，销售额大幅下滑，同时国内市场部分产品价格竞争日益激烈，以及销售的产

品结构发生了变化，造成了毛利率水平有所下降；数据中心方面，传统的云数据中心在经过几年较大规模的投资后，2023 年出现较为明显的放缓和下滑；

2、根据企业会计准则及相关会计政策，基于谨慎性原则，公司对可能发生减值的资产计提了相应的减值准备。

3、报告期公司收到的政府补助及理财收益等非经常性损益同比增加。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 146.11%，主要系收入下降，收到客户回款减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

基本每股收益同比下降 87.89%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 100.15%，除上述影响因素外，主要系股本增加所致。

加权平均净资产收益率同比减少 14.07 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比减少 13.74 个百分点，除上述收入、利润影响因素外，主要系加权平均净资产增加所致。

研发投入占营业收入的比例同比增加 11.85 个百分点，主要系报告期收入下降，加之研发投入同比增加所致。

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	34,853,815.01	26,465,243.09	31,871,133.81	51,213,457.13
归属于上市公司股东的净利润	11,845,367.73	7,545,718.50	2,056,781.00	-1,968,051.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,563,329.13	-445,376.83	-473,715.90	-3,882,905.73
经营活动产生的现金流量净额	-24,961,622.10	-3,657,063.42	-2,601,820.09	13,820,772.13

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	22,611.35		-170,071.42	-159,486.18
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	14,025,184.56		8,336,347.83	2,919,196.99
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	9,115,489.34		1,719,240.63	6,746,534.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
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	6,415.18		10,086.55	6,744.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,516.75		45,925.43	1,051.31

减：所得税影响额	3,479,732.58		1,491,229.35	1,427,106.21
少数股东权益影响额（税后）				
合计	19,718,484.60		8,450,299.67	8,086,935.13

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	50,298,546.64	-	-50,298,546.64	4,055,731.41
应收款项融资	14,699,582.58	19,408,210.88	4,708,628.30	
合计	64,998,129.22	19,408,210.88	-45,589,918.34	4,055,731.41

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

因公司与部分客户、供应商的合作信息涉及商业秘密，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，公司已按照《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》完成相应的信息披露豁免审批程序。

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、主要经营情况

2023 年度公司实现营业收入 14,440.36 万元，同比下降 48.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,947.98 万元，同比下降 80.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -23.87 万元，同比下降 100.26%。

报告期内，公司的电信市场业务实现收入 13,305.44 万元，较上年同期下降 43.83%。主要系电信市场受到下游客户库存及终端运营商建设节奏放缓的影响，电信市场业务的收入大幅下滑，同时国内市场部分产品价格竞争日益激烈，以及销售的产品结构发生了变化，造成了毛利率水平有所下降。面临下游需求承压的挑战，公司直面市场压力，通过重点客户及 10G EML 等重点产品的不断拓展，从第四季度开始公司收入呈现了环比改善的趋势。

报告期内，公司的数据中心及其他业务实现收入 471.38 万元，较上年同期下降 89.47%。数据中心市场呈现两极分化的情况。一方面，传统云计算领域的需求由于宏观经济、技术发展等原因，需求出现下滑。受此影响，公司的数据中心及其他业务的收入大幅下滑。另一方面，人工智能领域的爆发，极大的拉动了 400G、800G 等高速光模块的需求。公司紧抓市场机会，向国内外多家客户送测了 100G PAM4 EML、CW 光源等产品，目前相关测试进展顺利。

2、技术与研发情况

报告期内，公司持续加大研发投入，2023 年公司研发支出 3,094.61 万元，较去年同期增长 14.23%。公司加大了高速光芯片及大功率光芯片等产品的相关技术和设备投入。光纤接入领域，研发并向客户送测了差异化方案的 10G DFB 产品，并对 10G EML 产品进行持续优化提升。面向下一代 25G/50G PON 光纤网络，研发并向客户送测相关的 ONU 及 OLT 端光芯片产品。数据中心领域，100G PAM4 EML、70mW/100mW 大功率 CW 芯片已经完成产品研发与设计定型，并在客户端送样测试。在更高速率的应用场景，公司初步完成 200G PAM4 EML 的性能研发及厂内测试，正持续优化中。在高速产品高频性能验证方面，通过高端人才和设备的投入，公司着力加强高速基板的性能仿真、更高速的带宽、眼图测试系统，可以快速进行芯片级的性能评估验证，配合高速芯片的研发迭代。

3、人才建设情况

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

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

4、生产制造方面

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

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

1、主要业务情况

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

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

应用领域		速率	产品类型
电信市场类	光纤接入	光纤接入 EPON	1310nm FP
		光纤接入 GPON	1310nm DFB
			1490nm DFB

	光纤接入	10G PON	2.5G	1270nm DFB
			10G	1270nm DFB
			10G	1577nm DFB
			10G	1577nm EML
			10G	1577nm w/SOA
		25G/50G PON	25G	1300nm DFB
			25G	1286nm DFB
			25G	1358nm EML & 1358nm w/SOA EML
			50G	1286/1342nm EML & 1286/1342nm w/SOA EML
			移动通信网络	4G 移动通信网络
	10G	1310nm DFB		
	10G	1310nm Antireflection DFB		
	10G	1270~1570nm CWDM16 DFB		
	5G 移动通信网络	25G		1310nm FP
		25G		10G overclock 1270~1370nm CWDM6 DFB
		25G		1270/1330nm DFB
		25G		1310nm DFB
		25G		1270~1370nm CWDM6 DFB
		25G		LWDM12 Channel DFB
	数据中心类	数据中心	50G	MWDM12 Channel DFB
50G			1270~1370nm CWDM6 DFB	
10G			1270~1330nm CWDM4 DFB	
25G			1270~1330nm CWDM4 DFB	
25G			LWDM4 Channel DFB	
50G			1270~1330nm CWDM4 PAM4 DFB	
100G			1270~1330nm CWDM4 PAM4 EML	
100G			1304/1307/1309/1311nm Narrow LWDM PAM4 EML	
200G			1270~1330nm CWDM4 PAM4 EML	
CW			100mW 1310nm CW DFB	
CW			100mW CWDM4 CW DFB	
CW			70mW CWDM4/8 CW DFB	
CW			70mW 1310nm CW DFB	
CW			70mW LWDM4 CW DFB	
CW	50mW 1310nm CW DFB			
CW	25mW CWDM4 CW DFB			
CW	150mW 1310nm CW DFB			
车载激光雷达及传感	/	1550nm Pulse DFB		
	/	CH4 sensor		

注：

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

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

(二) 主要经营模式

1、销售模式

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

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

2、采购模式

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

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

3、生产模式

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

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

4、研发模式

公司研发以行业发展、应用需求及研发项目为基础，新产品研发流程以研发部《设计和开发控制程序》体系进行管理，从立项开始先后经历 6 个阶段，主要包括：立项、设计输入输出、工程验证测试（EVT）、设计验证测试（DVT）、研发转生产培训考核、批量过程验证测试优化（PVT）等阶段，各阶段要求满足后进入下一阶段，具体如下：

(1) 立项阶段

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

(2) 设计输入输出阶段

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

（3）工程验证测试阶段（EVT）

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

（4）设计验证测试阶段（DVT）

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

（5）研发转生产培训考核阶段

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

（6）批量过程验证测试优化阶段（PVT）

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

（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）所处行业

公司聚焦于光芯片行业，主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司属于“制造业”中的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C392 通信设备制造”之“C3976 光电子器件制造”。根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司所处的行业细分领域为“1 新一代信息技术产业”之“1.2 电子核心产业”之“1.2.1 新型电子元器件及设备制造”之“3976 光电子器件制造”。

（2）行业的发展阶段及基本特点

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

光纤接入市场：随着千兆光纤网络升级，目前 10G PON 市场正在广泛的部署，仍然有较大的空间。截至 2023 年底，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 6.36 亿户，全年净增 4,666 万户。其中，100Mbps 及以上接入速率的用户为 6.01 亿户，全年净增 4756 万户，占总用户数的 94.5%，占比较上年末提高 0.6 个百分点；1000Mbps 及以上接入速率的用户为 1.63 亿户，全年净增 7153 万户，占总用户数的 25.7%，占比较上年末提高 10.1 个百分点。全球范围内，10G PON 网络的投资和部署保持较高水平。千兆宽带正在快速普及同时，开始向“千兆+”、“万兆”加速。作为 ITU-T 定义的下一代 PON 技术，50G PON 比 10G PON 带宽提升了 5 倍、时延降低了 100 倍，具备提供确定性业务体验的能力。根据 Omdia 的预测，2024 至 2028 年期间，50G PON 端口出货量将不断提升，并保持每年 200% 的复合年增长率。

无线通信市场：3GPP 5G 重要标准 R18 的冻结将加速 5G-A 的产业成熟和部署应用。5G-A 在网络速度、延迟、连接数等方面实现显著提升，同时引入了通感一体、无源物联、内生智能等全新的革命性技术，能更好地匹配人联、物联、车联、高端制造、感知等场景。相关技术的成熟与推广，有望对相关的产业链形成拉动作用。

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

(3) 主要技术门槛

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

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司聚焦于光芯片行业，主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，主要产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G 及更高速率激光器芯片系列产品等，目前主要应用于电信市场、数据中心市场、车载激光雷达等领域。经过多年研发与产业化积累，公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线，已实现向国内外主流光模块厂商批量供货，已成为国内领先的光芯片供应商。

在电信市场中，目前所需的 2.5G、10G 激光器芯片市场国产化程度较高，但不同波段产品应用场景不同，工艺难度差异大，公司凭借长期技术积累实现激光器光源发散角更小、抗反射光能力更强等差异化特性，为光模块厂商提供全波段、多品类产品，同时提供更低成本的集成方案，实现差异化竞争；未来 25G/50G PON 接入网对光芯片的要求也将进一步提升，大功率、低色散、高速调制的场景需求提升了光芯片的技术门槛，公司已开发相应的集成技术与光放大器集成技术平台，适配高速接入网的需求，使公司的 PON 光芯片产品具备更强的市场竞争力，进入下一代高速需求的迭代过程。

在数据中心市场中，尤其是以人工智能为代表的應用拉动了 400G、800G 或以上高速光模块的需求增加，进而带动了高速率、大功率的芯片需求，比如主要为 100G PAM4 EML 光芯片、70mW、100mW 大光功率激光器等。目前数据中心市场仍以海外供应商为主。公司基于多年在光芯片领域的研发和生产积累，已推出相应的高速 EML、大功率激光器产品，无论是单波或是多波长的 CWDM、LWDM 需求，来适配相关的高速光模块的需求，且性能及可靠性等指标可对标海外同类型产品。

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) AI 推动模块升级，单通道速率逐步提升

随着人工智能技术的快速发展，对算力的需求迅速增长，进一步推动了 1.6T 光模块的发展。预计 1.6T 乃至更高速率的光模块将成为数据中心内部连接的新技术趋势，以配合未来更大带宽、更高算力的 GPU 需求。目前 1.6T 光模块批量商用的进程正在加速。这一趋势，对光芯片提出更高的要求。包括 200G PAM4 EML、CW 光源等在内的多种芯片将成为 1.6T 光模块中光芯片的解决方案。

(2) 硅光技术逐渐成为提升成本效率重要方案之一

硅光子技术是基于硅和硅基衬底材料，利用现有 CMOS 工艺进行光器件开发和集成的新一代技术。AI 的爆发导致了对光模块速率和数量的需求极大的增长，降本降耗变得更为紧迫，这导致了客户对硅光的接受度有望提升。Lightcounting 预计使用基于 SiP 的光模块市场份额将从 2022 年的 24% 增加到 2028 年的 44%，LPO 有望加速硅光渗透率进一步提升。硅光方案中，CW 激光器芯片作为外置光源，硅基芯片承担速率调制功能。CW 大功率激光器芯片，要求同时具备大功率、高耦合效率、宽工作温度的性能指标，对激光器芯片要求更高。

(3) 光芯片下游应用市场不断拓展

光芯片的应用领域正在不断拓展。在传感领域，如环境监测、气体检测，光芯片被用作传感器，能够检测光信号并转换为电信号，用于数据采集和分析。在汽车领域，随着传统乘用车的电动化、智能化发展，高级别的辅助驾驶技术逐步普及，核心传感器件激光雷达的应用规模将会增大。基于砷化镓 (GaAs) 和磷化铟 (InP) 的光芯片作为激光雷达的核心部件，其未来的市场需求将会不断增加。

(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

(1) 核心技术的情况

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

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	对应产品类型
1	晶圆技术	异质化合物半导体材料对接生长技术	自主研发	所有产品
2		大功率激光器芯片技术	自主研发	1270/1290/1310/1330nm 大功率 25/50/70mW/100mW 激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
3		高速调制激光器芯片技术	自主研发	所有 2.5G/10G/25G 激光器产品，特别着重于 50G CWDM6/CWDM4 PAM4 激光器芯片
4		非气密应用芯片结构技术	自主研发	所有产品
5		小发散角技术	自主研发	所有产品
6		抗反射技术	自主研发	10G 1310nm DFB 激光器芯片、10G 1310nm FP 激光器芯片
7		电吸收调制器集成技术	自主研发	10G/25G 及更高速率 EML 芯片

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	对应产品类型
8		集成式光芯片高可靠性技术	自主研发	所有集成产品
9		大功率激光器高可靠性技术	自主研发	1270/1290/1310/1330nm 大功率 25/50/70mW/100mW 激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
10		掩埋型激光器芯片制造平台	自主研发	2.5G 1310/1490/1550nm DFB 激光器芯片、2.5G 1310nm FP 激光器芯片、50/70mW 大功率激光器芯片、1550nm Pulse DFB 激光器
11		脊波导型激光器芯片制造平台	自主研发	除应用掩埋型激光器芯片制造平台技术的所有产品
12		相移光栅技术	自主研发	所有产品
13		光放大器集成芯片制造平台	自主研发	所有大光功率输出需求产品
14		芯片技术	高速激光器芯片的封装技术	自主研发

(2) 核心技术的先进性

1) 高速调制激光器芯片技术，实现高速激光器芯片的规模化生产

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

公司高速调制激光器芯片技术完成以下难点开发：①通过理论计算，建立结构模型，进行高度专业化仿真，以完成高速芯片结构设计，有效减少试错成本与开发周期；②有源区晶圆外延工艺参数匹配调试；③高速应用之相移光栅工艺条件开发验证；④各项高速验证指标评测系统搭建。公司凭借该项技术，在保证产品可靠性的同时，解决高速晶圆外延精度问题、芯片高温环境运行可靠性、寄生电容限制芯片高速特性等技术难题，突破了高速激光器芯片产品的技术瓶颈，有助于实现 25G、50G PAM4 DFB 激光器芯片的规模化、高质量、低成本的生产制造。2020 年，公司凭借 25G MWDM 12 波段 DFB 激光器芯片，成为满足中国移动相关 5G 建设方案批量供货的厂商。

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

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

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

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

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

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

4) 非气密环境下光芯片设计与制造技术，实现客户拓展至数据中心市场

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

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

5) 相移光栅技术，实现非周期光栅制作

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

公司相移光栅技术完成以下难点开发：①建立理论模型，进行高度专业化仿真，完成 10G/25G/50G 芯片光栅设计；②电子束光栅设备的投资与操作技术开发；③相移光栅工艺条件开发验证；实现制作特殊相移光栅技术。公司将该技术成功应用于所有激光器芯片中，大幅提升了产品良率与性能指标。

6) 大功率激光器芯片技术，开发下一代高速光模块用大功率激光器芯片

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

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

7) 小发散角技术，降低封装成本并减少进口依赖

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

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

8) 抗反射技术，降低封装成本并减少进口依赖

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

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

9) 掩埋型激光器芯片制造平台，实现高电光转化效率产品的制造

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

公司经过多年生产经验积累及工艺打磨，开发了掩埋型激光器芯片制造平台，积累的主要技术及生产工艺包括：①晶圆的量子阱外延技术；②晶圆的电流阻挡层外延技术；③晶圆的台阶刻蚀技术；④晶圆的低缺陷多次外延技术；⑤完整的可靠性验证与测试。公司凭借此平台制造的大功率 2.5G 激光器芯片是公司的主要产品之一，采用该平台成功开发的 70mW 大功率激光器芯片也将成为应对满足未来硅光趋势的产品。

10) 脊波导型激光器芯片制造平台，实现高速率产品的制造

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

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

11) 集成式光芯片高可靠性技术，实现集成式光芯片各区的可靠性要求

集成式光芯片通过将不同功能局域进行集成，可在单一光芯片上展现更强的性能，此类集成芯片形成量产的前提必须保证分区集成光芯片上各区域的可靠性，确保集成式光芯片的使用寿命，

而集成式光芯片中不同功能区域可能为不同的外延材料、组份、结构等所组成，因此要兼顾集成芯片中不同区域的可靠性能力具备相当的难度，公司经过多年不同材料、结构的生产经验积累及工艺打磨，熟悉不同材料、结构在可靠性方面的技术难点，因此结合相关设计开发经验于集成式光芯片上，从设计开发之初，考量分区的结构材料、组份、应力、掺杂、几何结构、光电转换、热分布等差异化的区域特性，在保证芯片可靠性的大前提下，进行性能设计开发，使集成式光芯片能同时实现高可靠性与多功能性能的绝对优势。

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

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

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

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

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

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

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

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

14) 高速激光器芯片的封装技术

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

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

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年末，累计获得各类知识产权 46 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 15 项，商标 10 项，作品著作权 4 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	1	3	21	17
实用新型专利	1	1	15	15
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	14	14
合计	2	4	50	46

注：其他指“商标和作品著作权”。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	30,946,088.53	27,091,788.86	14.23
资本化研发投入			
研发投入合计	30,946,088.53	27,091,788.86	14.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.43	9.58	增加 11.85 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	工业级 50mW/70mW 大功率硅光激光器开发	3,450,000.00	927,749.41	2,865,827.21	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国内领先、国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
2	25G LWDM 激光器开发	11,520,000.00	3,029,790.92	9,688,026.80	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
3	2.5G 长距离传输、大功率工业级 DFB 激光器	9,900,000.00	148,849.93	7,655,358.13	批量出货	实现产业化	国际领先	接入网
4	25/28G 双速率数据中心 CWDM DFB 激光器	23,360,000.00	2,286,704.34	21,504,523.03	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
5	50G PAM4 DFB 激光器开发	13,080,000.00	4,143,246.83	6,329,866.17	客户送样阶段	实现产业化	国内领先，国际先进	数据中心
6	100G EML 激光器开发	38,700,000.00	9,571,525.13	16,611,638.75	验证测试阶段	实现产业化	国内领先，国际领先	数据中心、接入网
7	50G 及以下、100G 光芯片的可靠性机理研究	13,590,000.00	7,785,626.72	12,323,519.32	验证测试阶段	实现产业化	国际先进	所有光通讯领域
8	用于新一代 5G 基站的高速 DFB 芯片设计和制造技术	2,240,000.00	737,028.53	1,442,768.36	客户端批量验证阶段	实现产业化	国内领先，国际先进	5G 无线领域

9	大功率 EML 光芯片的集成工艺开发	2,080,000.00	176,503.63	543,414.11	客户端批量验证阶段	实现产业化	国内领先, 国际先进	数据中心、接入网
10	1550 波段车载激光雷达激光器芯片	1,424,000.00	217,986.23	527,606.37	客户端批量验证阶段	实现产业化	国际领先	车载激光雷达领域
11	3 寸 DFB 激光器开发	2,600,000.00	261,531.59	2,089,690.95	验证测试阶段	实现产业化	国内领先, 国际先进	所有光通讯领域、车载激光雷达、气体探测
12	200G PAM4 EML 激光器开发	10,400,000.00	435,864.64	435,864.64	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	数据中心、接入网
13	工业级 100mW 大功率硅光激光器开发	5,200,000.00	336,741.66	336,741.66	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
14	50G PON EML 激光器开发	5,200,000.00	92,407.02	92,407.02	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	接入网
15	屏下应用 1310nm 脉冲激光器	1,540,000.00	45,915.45	45,915.45	产品开发阶段	实现产业化	国内领先	消费电子
16	集成半导体光放大器的 50G 探测器芯片的设计与制造研究	2,427,000.00	741,326.15	741,326.15	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	接入网
17	10G 及以上抗反射	726,400.00	7,290.35	7,290.35	产品开发阶段	实现产业化	国际先进	接入网, 传输网, 无线领域
合计	/	147,437,400.00	30,946,088.53	83,241,784.47	/	/	/	/

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)	100	77
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	18.15	13.53
研发人员薪酬合计	1,220.82	1,126.45
研发人员平均薪酬	12.21	14.63

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	4
硕士研究生	10
本科	65
专科	21
高中及以下	0
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)	52
30-40岁(含30岁,不含40岁)	47
40-50岁(含40岁,不含50岁)	1
50-60岁(含50岁,不含60岁)	0
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**1、核心技术积累优势**

公司是光芯片领域的高新技术企业。光芯片行业具有较高的技术壁垒,产品的迭代更新需要深厚的芯片设计经验和制造工艺经验,迭代过程中需要对芯片结构、材料特性、制造工艺、生产设备等开展大量创新性的工作,才能够保证良好的产品特性及可靠性。公司自成立以来一直致力于光芯片的研发、设计、生产与销售,自主打造晶圆生产线,购置配套专业生产设备,培养专业人才。经过长期研发投入、工艺打磨,公司形成了“掩埋型激光器芯片制造平台”、“脊波导型激光器芯片制造平台”与“光放大器集成芯片制造平台”三大平台,积累了“高速调制激光器芯片技术”、“异质化合物半导体材料对接生长技术”、“小发散角技术”、“集成式光芯片高可靠性技术”、“大功率激光器高可靠性技术”等十一大技术,持续推动公司的产品不断升级。

随着数据中心与AI计算领域对400G、800G或以上高速光模块的需求增加,其中核心的光芯片目前仍以海外光芯片厂占比最大,此类光芯片涉及边发射光芯片产品,主要为100G、200G EML

光芯片、硅光技术中的 70mW、100mW 大功率激光器，公司在这类芯片的开发已经长期深耕，已推出相应的高速 EML、大功率激光器产品，无论是单波 1310nm 的 DR 需求，或是多波长的 CWDM、LWDM 需求，已经开展多方面的光芯片产品解决方案来适配高速光模块的需求，除性能对标海外光芯片厂外，对于产品的可靠性能力，也从材料科学基础上扎实开发，专注面向此类集成光芯片或是大功率操作激光器可靠性能力上的保证，以满足商业应用需求的产品寿命，让光芯片形成性能与可靠性兼备的竞争优势。另外，25G/50G PON 接入网对光芯片的要求也进一步提升，大功率、低色散、高速调制等场景需求也提升了光芯片的技术门槛，公司已开发相应的集成技术与光放大器集成技术平台，适配高速接入网的需求，使公司的 PON 光芯片产品具备更强的市场竞争力，进入下一代高速需求的迭代过程。

2、制造工艺平台与技术优势

公司对行业发展具有深刻的认识，对行业动态和市场走向具有敏锐的洞察力，建立了多层次的研发体系，培养了大批基础扎实、技术一流的芯片设计及制造的工程技术人员，同时不断吸纳高质量人才的加入，不断提升技术团队的自主创新能力和技术水平。公司在现有技术积累的三大平台和十一大技术的基础上，重点加大对高速率、大功率芯片的研发和投入。截至报告期末，公司及子公司拥有发明专利和实用新型专利 32 项。

3、客户资源优势

公司的光芯片产品的特性、可靠性、批量供货能力经过了下游客户的长期验证，得到了客户的高度认可。公司已在市场上树立了质量可靠、服务完善的良好品牌形象，同时也在境内外市场开拓了众多的直接或间接优质客户。光芯片产品在下游客户的导入需经过较长的验证过程，公司率先进入了国内外客户的供应体系，建立了较高的客户资源壁垒，为公司的持续发展建立了良好的市场基础。

4、产品竞争优势

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

5、生产优势

在生产制造能力方面，经过生产设备不断的优化和升级，公司已具备大功率激光器、DFB 激光器、EML 激光器等产品的生产制造能力，并且多数设备可以实现不同产品生产制造即时切换，实现互相备份，充分保证和响应客户的不同需求生产交付。同时，MES 的流程管理上线，根据生产工单，生产设备具备自主调用制程参数功能，生产过程数据能够实时上传，可以有效地监控生产过程的稳定性，防止生产出现停滞和错误的情况，并且实现生产过程的可追溯性，充分保证产品质量。公司从 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺等全流程导入 3 寸工艺、可以提高单片产出数量，提升生产效率，更快地响应客户进行生产交付，同时助力研发高端工艺，大尺寸芯片工艺，加速研发产品的更新迭代速度；随着晶圆尺寸的提升，公司的产能规模将进一步扩大，产品结构将得以进一步优化，公司市场地位及竞争能力将持续提升。

6、人才团队优势

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

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

(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

报告期内，公司营业收入同比下降 48.96%；归属于上市公司股东的净利润同比下降 80.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 100.26%。主要原因为电信市场及数据中心销售不及预期，电信市场受到下游客户库存及终端运营商建设节奏放缓的影响，销售额大幅下滑，同时国内市场部分产品价格竞争日益激烈，以及销售的产品结构发生了变化，加之公司固定投入较大，从而造成了毛利率水平有所下降；数据中心方面，传统的云数据中心在经过几年较大规模的投资后，2023 年出现较为明显的放缓和下滑。面向人工智能的数据中心需求以高速光芯片为主，其产品技术难度较高，验证周期较长。此外，公司还面临原材料成本、人力成本、能源成本、存货减值和持续研发投入等各方面因素影响，从而使得公司面临经营业绩波动的风险。

公司产品主要应用于光通信领域，而光芯片行业作为光通信产业链的上游，易受下游电信市场及数据中心市场需求变化影响。如果未来下游市场需求或市场开拓不及预期，出现需求大幅减弱甚至持续低迷的不利情形，将导致公司未来经营业绩存在波动的风险。

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、技术升级迭代的风险

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

2、新产品研发及商业化失败风险

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

3、核心人才流失和技术泄密风险

光芯片行业涵盖设计、工艺等多个核心领域，光芯片制造不仅需要精通设计的技术人员，更需要经验丰富的生产工艺人员，因此公司需要不断引进和培养优秀的技术、工艺人才，并对核心员工实施股权激励，维持核心人才团队的稳定。随着市场需求的不断增长和行业竞争日益激烈，如果公司不能持续加强核心人员的引进、培养、激励和保护力度，则未来可能出现核心人员流失和技术泄密，从而对公司的生产经营产生不利影响。

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

保护技术是保护公司的竞争力，公司对相关人员签订保密协议并定期进行培训教育，同时，通过对敏感信息访问权限制、文件发送渠道授权、技术文件加密、重要数据定期备份等加强网络

安全管理。通过严格管理最大限度预防技术泄密，降低泄密风险。如技术人员违反保密规定将技术信息向外部泄露，可能会对公司的市场竞争力等带来不利影响。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、部分下游厂商与公司存在潜在竞争关系的风险

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

2、产品质量控制风险

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

3、毛利率波动及业绩可持续性风险

报告期内，公司产品目前主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域，具有产品不断迭代升级的特点。随着市场竞争加剧，细分产品单价下降对公司的整体毛利率产生一定影响。总体而言，公司主营业务毛利率已从 2022 年度 61.90%下降至 2023 年度 40.40%，共下降约 21.50 个百分点，其中，2.5G 产品因价格下降等因素导致毛利率从 48.49%大幅下降至 12.18%，影响整体毛利率水平约 14.02 个百分点；25G 产品收入占比从 16.36%下降至 2.13%，影响整体毛利率约 9.58 个百分点。若公司未来产品价格持续下降，而公司未能采取有效措施，无法巩固产品的市场竞争力或在高端市场持续突破，未能契合市场需求率先推出新产品，则将会对公司的经营业绩造成不利影响，公司当前毛利率水平的可持续性也将受到影响。在下游应用领域方面，公司目前的收入结构中光纤接入领域占比仍较高，该市场以 2.5G 和 10G 速率产品为主，市场竞争较为激烈。而数据中心等高毛利产品领域中的产品收入占比仍相对较低。若上述收入结构未能改善，公司毛利率和业绩提升也将受到不利影响。同时公司在生产过程中还将面临人力成本、固定资产投资、能源成本等各方面因素影响，从而使得公司面临毛利率和经营业绩波动的风险。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、存货跌价风险

报告期内，公司存货原值从期初 9,697.21 上升至期末 15,751.92 万元，存货跌价准备余额从期初 104.88 万元大幅增加至 1,670.02 万元，均出现大幅增加。其主要系公司业务收入下降，应用于数据中心领域的部分 25G 产品需求下滑、去库存周期拉长以及部分 2.5G 低速率产品的市场竞争加剧、价格大幅下降等因素所致。若主要产品的价格未来继续出现大幅下滑或者销售不畅，而公司未能及时有效应对并做出相应调整，将出现较大存货跌价风险。此外，为了兼顾产能利用率水平，公司对于主力产品的备货量有所增加。未来若下游的技术和市场应用出现重大不利变化，市场需求大幅下滑或公司市场开拓不及预期，也将使得存货可变现净值低于成本，出现较大的存货跌价风险。

2、应收账款减值风险

报告期内，公司应收账款呈现下降趋势，主要系公司收入规模下降所致，同时，因市场环境竞争加剧，部分客户出现一定回款逾期。虽然公司已采用有效的应对措施，若宏观经济形势、行

业市场波动、客户财务状况或资信情况发生重大不利变化，或公司应收账款管理不当，公司可能面临应收账款存在无法收回并相应计提坏账的风险。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

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

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

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

(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

报告期公司实现营业收入 14,440.36 万元，同比下降 48.96%；归属于母公司所有者的净利润 1,947.98 万元，同比下降 80.58%，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-23.87 万元，同比下降 100.26%。

(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	144,403,649.04	282,905,278.42	-48.96
营业成本	83,934,010.17	107,786,801.19	-22.13
销售费用	6,514,657.95	11,409,980.12	-42.90
管理费用	25,906,095.09	31,055,080.51	-16.58
财务费用	-21,518,744.42	-503,088.49	不适用
研发费用	30,946,088.53	27,091,788.86	14.23
其他收益	14,053,701.31	8,382,273.26	67.66
投资收益	5,061,406.82	1,095,264.63	362.12
公允价值变动收益	4,055,731.41	623,976.00	549.98
资产减值损失	-17,986,736.11	-1,109,089.95	不适用
资产处置收益	23,479.17	-169,662.88	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-17,399,733.48	37,739,184.13	-146.11

投资活动产生的现金流量净额	-37,776,910.63	-121,602,237.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,019,810.96	1,395,132,648.72	-101.94

营业收入变动原因说明：主要系报告期电信市场及数据中心销售不及预期，电信市场受到下游客户库存及终端运营商建设节奏放缓的影响，销售额大幅下滑；数据中心方面，传统的云数据中心在经过几年较大规模的投资后，2023 年出现较为明显的放缓和下滑；

营业成本变动原因说明：主要系公司收入下降及销售的产品结构变化所致；

销售费用变动原因说明：主要系收入下降，计提质保费下降所致；

管理费用变动原因说明：主要系股份支付费用下降所致

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致

研发费用变动原因说明：主要系公司持续加大研发投入，相应研发人工成本及原材料消耗增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系收到政府补助增加所致；

投资收益变动原因说明：主要系结构性存款收益增加所致；

公允价值变动收益变动原因说明：主要系结构性存款收益增加所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系计提存货跌价损失增加所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系固定资产处置产生收益所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收入下降，收到客户回款减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少及取得投资收益中收到的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期发行股票，吸收投资收到的现金较多所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 14,440.36 万元，同比减少 48.96%，营业成本 8,393.40 万元，同比减少 22.13%。

报告期内，电信市场及数据中心销售均不及预期。电信市场方面，因受到下游客户库存及终端运营商建设节奏放缓的影响，销售额大幅下滑，加之国内市场部分产品价格竞争日益激烈及产品结构发生了变化，进而导致营业收入下降幅度大于营业成本，从而导致毛利率水平有所下降；数据中心方面，传统的云数据中心在经过几年较大规模的投资后，2023 年出现较为明显的放缓和下滑，从而导致营业收入和营业成本均出现大幅下降。公司境外销售产品种类虽然主要为高毛利产品，但其销售规模相对较小，下游需求下滑导致境外收入降幅大于国内市场的产品。公司直销模式和经销模式的收入均呈现下降趋势，其毛利率差异主要系产品结构所致。

(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 (%)
光芯片	137,768,230.18	82,105,799.32	40.40	-51.08	-23.48	减少 21.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
电信市场类	133,054,449.93	81,332,802.08	38.87	-43.83	-15.20	减少 20.64 个 百分点
数据中心类及其他	4,713,780.25	772,997.24	83.60	-89.47	-93.21	增加 9.03 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
境内	137,583,538.69	82,073,591.84	40.35	-50.89	-23.44	减少 21.39 个 百分点
境外	184,691.49	32,207.48	82.56	-87.37	-69.31	减少 10.26 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	121,775,013.35	71,605,556.36	41.20	-51.53	-26.47	减少 20.04 个 百分点
经销	15,993,216.83	10,500,242.96	34.35	-47.43	5.82	减少 33.04 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
电信市场类	万颗	4,867	2,803	3,790	-1.02	-28.37	118.64
数据中心类及其他	万颗	31	23	41	-86.58	-90.33	25.40

产销量情况说明

库存量增长主要在电信市场，主要系报告期内在市场短期需求量下滑的背景下，为保证设备利用率和开工率，公司对于电信市场中需求相对稳定的长线产品维持稳定生产策略。

(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
光芯片	直接材料	10,067,272.91	12.26	15,328,699.53	14.29	-34.32	
光芯片	直接人工	16,587,859.39	20.20	25,796,703.11	24.04	-35.70	
光芯片	制造费用	55,450,667.03	67.54	66,177,324.96	61.67	-16.21	
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
电信市场类	直接材料	9,927,835.20	12.09	11,412,080.06	10.64	-13.01	
电信市场类	直接人工	16,331,103.86	19.89	22,427,030.00	20.90	-27.18	
电信市场类	制造费用	55,073,863.03	67.08	62,077,858.25	57.85	-11.28	
数据中心类及其他	直接材料	139,437.71	0.17	3,916,619.48	3.65	-96.44	
数据中心类及其他	直接人工	256,755.53	0.31	3,369,673.11	3.14	-92.38	
数据中心类及其他	制造费用	376,804.00	0.46	4,099,466.70	3.82	-90.81	

成本分析其他情况说明

报告期电信市场及数据中心类及其他成本减少主要原因是产品收入的减少所致。

(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 7,702.66 万元，占年度销售总额 55.91%；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	东莞铭普光磁股份有限公司	2,448.72	17.77	否
2	客户 1	2,431.70	17.65	否
3	客户 2	1,050.08	7.62	否
4	客户 3	906.38	6.58	否
5	隆戈技术（武汉）有限公司	865.78	6.28	否
合计	/	7,702.66	55.91	/

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 3,239.84 万元，占年度采购总额 51.81%；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	芯思杰技术（深圳）股份有限公司	1,073.18	17.16	否
2	四川飞普科技有限公司	854.13	13.66	否
3	北京通美晶体技术股份有限公司	474.18	7.58	否
4	深圳市辰芯光科技有限公司	460.84	7.37	否
5	陕西电子信息国际商务有限公司	377.51	6.04	否
合计	/	3,239.84	51.81	/

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

见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 现金流

√适用 □不适用

见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：万元

科目	金额	形成原因	是否具有可持续性
其他收益	1,405.37	主要系本年内确认的政府补助收入	否
资产减值损失	-1,798.67	计提存货减值损失	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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
交易性金融资产			50,298,546.64	2.19	-100.00	主要系结构性存款到期所致
应收票据	5,154,380.15	0.23	7,614,905.64	0.33	-32.31	主要系期末未到期商业承兑汇票减少所致
应收账款	99,735,740.01	4.46	146,445,918.56	6.38	-31.90	主要系客户回款增加所致
应收款项融资	19,408,210.88	0.87	14,699,582.58	0.64	32.03	主要系期末在手银行承兑汇票增加所致
预付款项	3,447,398.66	0.15	1,600,105.52	0.07	115.45	主要系新增委外研发服务预付款项
其他应收款	88,700.52	0.004	194,521.74	0.01	-54.40	主要系待出口退税和押金减少所致
存货	140,819,009.30	6.30	95,923,357.13	4.18	46.80	主要系报告期收入减少致使存货增加所致
一年内到期的非流动资产	72,047.68	0.003	811,034.72	0.04	-91.12	主要系一年内到期的长期待摊费用减少所致
其他流	18,611,399.70	0.83	11,372,928.87	0.50	63.65	主要系增值税

动资产						留抵税额增加所致
使用权资产	1,854,711.18	0.08	2,785,223.69	0.12	-33.41	主要系本年折旧及公司部分租赁场所租期到期所致
长期待摊费用	530,675.55	0.02	1,090,033.76	0.05	-51.32	主要系摊销减少及一年内到期的长期待摊费用重分类所致
其他非流动资产	4,707,187.00	0.21	9,350,642.68	0.41	-49.66	主要系预付工程设备款减少所致
应付票据			11,222,372.91	0.49	-100.00	主要系已开具的银行承兑汇票截止期末全部到期所致
应付账款	84,284,175.41	3.77	126,256,455.38	5.50	-33.24	主要系材料及工程设备款减少所致
合同负债	2,097,524.75	0.09	7,577,320.54	0.33	-72.32	主要系预收货款减少所致
应付职工薪酬	6,365,256.16	0.28	12,149,305.33	0.53	-47.61	主要系年终奖计提减少所致
应交税费	932,981.70	0.04	4,324,516.29	0.19	-78.43	主要系应交增值税减少所致
其他流动负债	183,916.16	0.01	2,134,601.08	0.09	-91.38	主要系已背书未到期票据减少所致
租赁负债	980,231.83	0.04	1,888,087.21	0.08	-48.08	主要系支付租金所致
股本	84,838,600.00	3.79	60,000,000.00	2.61	41.40	主要系资本公积转增股本及股权激励股份归属所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,124,945.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,859,000.00	存款应收利息
合计	10,859,000.00	

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

报告期内，公司行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00		不适用
30 万美元		不适用

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	新设	30,000,000.00	40%	自有资金	已完成第一阶段出资	1,648.89	
合计	/	/	30,000,000.00	/	/	/	1,648.89	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	50,298,546.64	-1,298,546.64			1,510,000,000.00	1,559,000,000.00		-
应收款项融资	14,699,582.58						4,708,628.30	19,408,210.88
合计	64,998,129.22	-1,298,546.64	-	-	1,510,000,000.00	1,559,000,000.00	4,708,628.30	19,408,210.88

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资	是否控制该基金或	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
--------	----------	------	-------	----------	-------------	------	--------	----------	--------	----------	----------	---------	--------

							比例 (%)	施加 重大 影响						
北京观 新光源 创业投 资基金 中心 (有限 合伙)	2023 年 11 月	通过 产业 基金 加强 与产 业链 的协 同， 提升 整体 产业 的竞 争力 和效 率	120,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	有 限 合 伙 人	40	否	长 期 股 权 投 资	否	/	1,648.89	1,648.89	
合计	/	/	120,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	/	40	/	/	/	/	1,648.89	1,648.89	

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

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京观新光源创业投资基金中心 (有限合伙)	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	30,000	40%	4,400.41	4,400.41		0.41
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	无主导产品的多种商品的批发贸易（46900）；其他控股公司（64202）	30 万美元	100%	212.49	210.34		-2.12

(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

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“二报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业”之“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

公司将立足“一平台、两方向、三关键”的战略部署，继续深耕光芯片行业，着力提升高速率激光器芯片产品的研发能力，努力攻克亟待突破的“卡脖子”瓶颈。其中，“一平台”是指公司在加强光芯片产业资源整合的基础上，着力打造良性的人才梯队，加速研发成果的转化，构建一流的人才平台。“两方向”是指纵向延拓与横向发展并行——纵向延拓方面，在现有的光通信领域中继续纵向深耕，推出更高速率的激光器芯片产品；横向发展方面，不断扩充光芯片新的应用场景，积极向激光雷达、消费电子等领域布局探索。“三关键”是指持续培育并夯实开发高质量光通信领域激光器芯片产品所需的三大关键技术力，即前瞻设计开发与知识产权、晶圆工艺开发梯队、高端设备应用与相应制程技术，公司将加大投资并加强专业培训，进一步深化技术优势。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、市场计划

公司把握光芯片市场的发展契机，密切关注市场需求的发展动态，持续加强市场开拓力度，以自主光芯片核心能力构建的技术实力为驱动，积极拓展下游客户，稳固并提升公司的行业地位。面向 PON 市场、无线市场、数通市场几大应用市场开展业务，把握人工智能带来的市场机遇，推进国内、外市场的拓展和销售。为更好地服务大客户，公司将持续投入资源加强销售体系建设，提升整体营销水平，在产品销售、服务、信息反馈等环节为客户提供专业化的服务和解决方案。此外，为公司未来拓展其他客户做好充足准备，公司定期对营销和技术服务人员进行培训，内容包括产品及技术参数理解、销售专业技能、客户技术服务等。

2、研发计划

公司始终坚持以客户需求为导向，紧盯世界光芯片的发展前沿，尤其人工智能带来的对光芯片的需求的变革，向更高速率、更大功率、更高集成度等方向研发探索。持续增加研发投入，将在现有研发积累的基础上，通过扩大升级研发实验室，优化研发环境及引进一批先进的研发、生产、检测设备和专业技术人才，提升整体研发能力。在研发管理方面，公司将不断完善研发激励机制，对在产品的技术研发、参数改进、专利申请等方面做出贡献的技术研发人员均给予相应的奖励，激发技术研发人员的工作热情。同时，公司将加强与相关高校的技术合作，增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，提升核心竞争优势。

3、人才计划

为满足公司战略发展及生产经营需要，人力资源部重点做好科学的人才发展规划，持续加强人才队伍建设，引进专业技术人才，持续扩充研发团队，促进研发团队技术能力提升。公司充分发挥地域优势，储备专业知识过硬的后备力量，多通道发展路径，多方位引导员工加强学习并合理化持续改进。公司重点培养核心管理人才，统一管理方法，打造过硬的管理干部团队，建设职业经理人队伍。同时，建立有竞争性的薪酬体系及股权激励政策，不断完善绩效考评体系及晋升通道，强化对人才的中长期激励措施，激发人才热情，促进人才与公司共同发展。

4、生产计划

公司持续致力于芯片生产工艺基础环节的开发，涵盖芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全业务流程。通过募投项目的实施，公司进一步完善和积累前瞻设计开发与知识产权、晶圆工艺开发梯队、高端设备应用与相应制程技术，稳步扩大产能，满足下游市场需要。公司持续

迭代优化升级芯片生产工艺基础环节的开发，引进高精度工艺设备及精密测量设备，监控产品各项参数。此外，公司逐步提升产品的自动化水平，不断优化生产过程和制程稳定性，提高生产效率，降低制造成本，满足高端产品的生产需求。公司进一步加强完善生产与品质管理制度、生产流程规范与执行、培训考核制度。公司定期召开生产制造会议，强化生产意识，组织管理层学习，提升管理团队的意识和管理水平。同时，公司致力于完善全球化布局，进一步满足全球客户的需求。

(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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，确立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《重大交易决策制度》《募集资金管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等议事规则和工作制度。报告期内，公司治理情况如下：

(1) 股东大会：报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定召开会议 2 次。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。

(2) 董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等有关规定召开会议 11 次。公司董事认真履行股东大会赋予的董事会职责，严格执行股东大会各项决议，积极推进董事会各项决议的实施，不断完善内部控制体系，确保董事会科学决策和规范运作。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会四个专门委员会，其成员设置合理，能够为决策事项提供专业意见。同时，独立董事严格遵守相关规定，充分发挥独立董事的独立作用，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

(3) 监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定召开会议 8 次。公司监事勤勉、尽责地履行监事会职能，认真履行各项职权和义务，积极参与公司重大决策、决定的研究，并对公司的运作情况进行监督和检查，特别是对公司的合规运作、财务核查、股东大会决议执行情况以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了重点监督，促进了公司的规范化运作。

(4) 信息披露及内幕信息管理：报告期内，公司严格按照《公司法》《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等有关规定，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《内幕信息管理制度》，明确信息披露责任人，确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。有效规避内幕交易，以保障公司及全体股东，特别是中小股东的权益。

(5) 投资者关系管理：报告期内，公司严格按照《上市公司投资者关系管理工作指引》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，制定并严格执行《投资者关系管理制度》。公司通过“上证 e 互动”网络平台、接听投资者来电、邮件及投资者交流活动等方式，与投资者保持密切的沟通与互动，真实、准确、完整地回复投资者的问题，介绍和反映公司的实际状况，保障所有投资者享有知情权及其它合法权益。

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
2023年第一次临时股东大会	2023年1月18日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023年1月19日	审议通过以下3项议案： (1) 关于变更公司注册资本、公司类型及修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 (2) 关于修订公司内部治理制度的议案 (3) 关于聘请2022年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案
2022年年度股东大会	2023年5月18日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023年5月19日	审议通过以下11项议案： (1) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年度董事会工作报告》的议案 (2) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年度监事会工作报告》的议案 (3) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年年度报告及其摘要》的议案 (4) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年度财务决算报告》的议案 (5) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2023年度财务预算报告》的议案 (6) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年度利润分配及资本公积转增股本方案》的议案

				<p>(7) 关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案</p> <p>(8) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度董事薪酬方案》的议案</p> <p>(9) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度监事薪酬方案》的议案</p> <p>(10) 关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案</p> <p>(11) 关于变更公司注册地址及修改《公司章程》并办理工商变更登记的议案</p>
--	--	--	--	---

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定召开 2022 年年度股东大会及 2023 年第一次临时股东大会。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。两次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
ZHANG XINGANG	董事长、总经理	男	54	2020年12月11日	2027年1月23日	7,544,970	10,562,958	3,017,988	资本公积金转增股本	100.00	否
张欣颖	董事	女	51	2020年12月11日	2027年1月23日	2,102,895	2,944,053	841,158	资本公积金转增股本	4.20	否
程硕	董事	男	37	2024年1月24日	2027年1月23日	0	126,000	126,000	股票期权行权及资本公积金转增股本	60.18	否
	副总经理			2024年1月24日	2027年1月23日						
	董事会秘书			2021年3月5日	2027年1月23日						
秦卫星	董事	男	54	2020年12月11日	2027年1月23日	3,199,185	4,478,859	1,279,674	资本公积金转增股本	0	是
张海	独立董事	男	57	2024年1月24日	2027年1月23日	0	0	0	/	0	否
王鲁平	独立董事	男	61	2020年12月11日	2027年1月23日	0	0	0	/	6.00	否
李志强	独立董事	男	49	2020年12月11日	2027年1月23日	0	0	0	/	6.00	否

袁博	监事	男	41	2020年12月11日	2027年1月23日	0	0	0	/	/	否
赵新爱	监事	女	60	2024年1月24日	2027年1月23日	0	0	0		9.90	否
耿雪	职工代表 监事、监事会主席	女	32	2020年12月11日	2027年1月23日	0	0	0	/	7.85	否
潘彦廷	董事（离任）	男	46	2021年11月28日	2024年1月24日	0	44,800	44,800	股票期权行权及资本公积金转增股本	67.38	否
	副总经理			2020年12月11日	2027年1月23日						
	核心技术人员			2015年3月17日	至今						
陈文君	副总经理	男	43	2021年5月11日	2027年1月23日	0	126,000	126,000	股票期权行权及资本公积金转增股本	72.18	否
陈振华	副总经理	男	42	2024年1月24日	2027年1月23日	0	126,000	126,000	股票期权行权及资本公积金转增股本	50.18	否
	财务总监			2021年3月5日	2027年1月23日						
王兴	核心技术人员	男	35	2014年6月23日	至今	0	11,200	11,200	股票期权行权及资本公积金转增股本	37.16	否
王永惠	董事（离任）	女	50	2020年12月11日	2024年1月24日	0	5,600	5,600	股票期权行权及资本公积金转增股本	24.40	否
杨斌	董事（离任）	男	47	2020年12月11日	2024年1月24日	181,170	253,638	72,468	资本公积金转增股本	/	否

									本		
邓元明	独立董事 (离任)	男	51	2020年12 月11日	2024年1 月24日	0	0	0	/	6.00	否
林艳艳	监事(离 任)	女	48	2020年12 月11日	2024年1 月24日	0	0	0	/	/	否
合计	/	/	/	/	/	13,028,220	18,679,108	5,650,888	/	451.43	/

姓名	主要工作经历
ZHANG XINGANG	2001年1月至2008年7月，先后担任 Luminent 研发员、研发经理；2008年7月至2014年2月，担任 Source Photonics 研发总监。现任公司董事长、总经理。
张欣颖	1996年2月至1997年7月，担任咸阳市西橡总厂幼儿园教师。1997年7月至2023年2月，担任咸阳市高新一中教师。现任公司董事。
程硕	2012年1月至2014年7月，担任联想（北京）有限公司产品工程师。2014年7月至2015年10月，担任华为技术有限公司销售经理。2015年10月至2016年6月，担任赤子城网络技术（北京）有限公司高级商务经理。2017年1月至2019年9月，担任西南证券股份有限公司通信行业首席分析师。2019年9月至2020年12月，担任国泰君安证券股份有限公司通信行业首席分析师。2020年12月至今就职于公司，现任董事、副总经理及董事会秘书。
秦卫星	1994年9月至2005年8月，就职于西北橡胶塑料研究设计院。2005年8月至2022年1月，担任咸阳秦泰橡胶科技有限公司监事。2020年5月至今，担任咸阳华汉光电密封制品有限公司执行董事、总经理。2023年4月至今，担任海南峰尚清投资有限公司执行董事兼总经理。2015年9月至今，担任公司董事。
张海	2003年8月至今，历任清华大学能源与动力工程系讲师、副教授、教授、热能所所长。2024年1月至今，担任公司独立董事。
王鲁平	1992年6月至今，历任西安交通大学管理学院讲师、会计学副教授。2020年5月至2023年12月，担任彩虹显示器件股份有限公司独立董事。2024年2月至今，担任陕西建设机械股份有限公司独立董事。2020年12月至今，担任公司独立董事。
李志强	1997年8月至2000年7月，就职于山东中苑律师事务所，担任律师。2003年8月至2012年5月，历任中国商务部反垄断局、公平贸易局副处长。2012年6月至2020年2月，先后担任通用电气（中国）有限公司资深律师、总监。2020年2月至今，担任北京抖音信息服务有限公司竞争法务总监。2020年12月至今，担任公司独立董事。
赵新爱	1979年9月5日至2010年6月，担任原西北国棉七厂产品等级评定员。2010年7月至2012年9月，担任咸阳鼎鑫洗涤公司出纳。2013年1月至今，在公司任职。2024年1月至今，担任公司监事。
袁博	2009年7月至2014年6月，担任华为技术有限公司计划业务经理。2014年6月至2015年12月，先后担任飞秒光电科技（西安）有限公司采购总监、生产总监、总经理助理。2016年1月至今，担任中科创星科技投资有限公司合伙人。2022年3月至今，担任苏州创星中科科技孵化器有限公司执行董事、总经理。2020年5月至今，担任公司监事。

耿雪	2016年7月至2017年2月，担任泾阳县政府信息化工作办公室员工。2017年5月至2017年10月，担任中国人寿保险股份有限公司咸阳分公司职员。2017年10月至今，在公司任职。2020年12月至今，担任公司职工代表监事、监事会主席。
潘彦廷	2008年12月至2012年7月，担任国立台湾科技大学博士后研究员。2012年8月至2015年3月，担任索爾思光电股份有限公司研发工程师。2021年11月至2024年1月，担任公司董事。2015年3月至今，就职于公司，现任公司副总经理。
陈文君	2004年3月至2006年4月，担任Fiberxon, Inc. 新产品导入工程师。2006年5月至2015年7月，担任RTI HK Limited 高级产品经理。2015年8月至2018年6月，担任Mellanox Technologies, Ltd. 亚太区市场与销售总监。2018年7月至2021年4月，担任博创科技股份有限公司副总经理。2021年5月至今，担任公司副总经理。
陈振华	2007年10月至2008年9月，担任重庆前景投资咨询有限公司项目经理。2009年5月至2021年2月，先后担任西安瑞联新材料股份有限公司证券专员、证券主管、财务部副经理、财务部经理兼证券法务部经理。2021年2月至今，就职于公司，现任副总经理、财务总监。
王兴	2014年6月至今，就职于公司，现任公司晶圆工艺与生产总监。
王永惠（离任）	1995年7月至2005年8月，先后任职于咸阳偏转集团公司、咸阳偏转股份有限公司、咸阳偏转同辉显示器有限公司、咸阳偏转同辉照明电器有限公司，2005年8月至2008年8月，担任上海简雅照明电器有限公司咸阳分公司行政管理部部长。2008年9月至2012年8月，先后担任咸阳秦光照明电器有限公司行政管理部部长、财务科长、生产管理部部长。2012年9月至2016年3月，先后担任咸阳博雅塑胶化工有限公司总经理助理、生产副总经理。2016年3月至今，就职于公司。2020年12月至2024年1月，担任公司董事。
杨斌（离任）	2004年8月至2011年7月，担任赛迪顾问股份有限公司研究员。2011年8月至2019年3月，担任北京中关村瞪羚投资基金管理有限公司副总经理。2019年10月至2022年3月，担任北京金桥鹰石创业投资中心（有限合伙）管理合伙人。2022年3月至2022年9月，担任观新生元（北京）创业投资管理有限公司投资总监。2015年9月至2019年3月，任公司董事。2022年10月至今，担任北京金桥鹰石创业投资中心（有限合伙）管理合伙人。2020年9月至2024年1月，担任公司董事。
邓元明（离任）	2006年11月至2010年12月，历任扬州华夏集成光电有限公司经理、芯片厂厂长。2010年12月至2011年12月，担任扬州中科半导体照明有限公司总工程师。2011年12月至2012年12月，担任永道无线射频标签（扬州）有限公司副总经理。2013年1月至今，担任上扬无线射频科技扬州有限公司董事、总经理。2020年8月至今，担任杭州思创汇联科技有限公司董事、副总经理。2022年8月至今，担任杭州中科思创射频识别技术有限公司董事长、总经理。2020年12月至2024年1月，担任公司独立董事。
林艳艳（离任）	2001年7月至2007年4月，担任中信证券股份有限公司高级副总裁。2007年5月至2018年2月，担任金石投资有限公司执行总经理。2018年2月至今，担任中信证券投资有限公司董事总经理。2017年12月至2024年1月，担任公司监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2024年1月24日完成第二届董事会、监事会换届选举暨聘任高级管理人员、证券事务代表工作，潘彦廷先生不再担任公司董事，但仍在公司任职，为副总经理；王永惠女士不再担任公司董事，但仍在公司任职；杨斌先生不再担任公司董事；邓元明先生不再担任公司独立董事；林艳艳不再担任公司监事。

(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
ZHANG XINGANG	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年9月	/
林艳艳（离任）	中信证券投资有限公司	董事总经理	2018年2月	/
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
张欣颖	咸阳市高新一中	教师	1997年7月	2023年2月
秦卫星	咸阳华汉光电密封制品有限公司	执行董事、总经理	2020年5月	/
	海南峰尚清投资有限公司	执行董事、总经理	2023年4月	/
张海	清华大学	教授、热能所所长	2003年8月	/
	廊坊嘉洋教育科技有限公司	监事	2016年8月	/
	北京立梧嘉洋科技有限公司	监事	2011年1月	/
王鲁平	西安交通大学管理学院	会计学副教授	1992年6月	/
	陕西建设机械股份有限公司	独立董事	2024年2月	/
	彩虹显示器件股份有限公司	独立董事	2020年5月	2023年12月
李志强	北京抖音信息服务有限公司	竞争法务总监	2020年2月	/
杨斌（离任）	神州畅游导航科技（北京）有限公司	董事	2018年12月	/
	北京市腾河电子技术有限公司	董事	2020年5月	/
	北京麓柏科技有限公司	监事	2019年1月	/
	北京金桥鹰石创业投资中心（有限合伙）	管理合伙人	2022年10月	/
邓元明（离任）	杭州思创汇联科技有限公司	董事、副总经理	2020年8月	/
	上扬无线射频科技扬州有限公司	董事、总经理	2013年1月	/
	杭州中科思创射频识	董事长、总经理	2022年8月	/

	别技术有限公司			
袁博	西安关天西咸投资管理有限公司	董事	2020年9月	/
	上海迈铸半导体科技有限公司	董事	2019年6月	/
	中晟光电设备（上海）股份有限公司	董事	2020年10月	2023年5月
	深圳瑞识智能科技有限公司	董事	2020年4月	/
	上海橙科微电子科技有限公司	董事	2020年11月	/
	武汉新耐视智能科技有限责任公司	董事	2019年12月	/
	苏州原位芯片科技有限责任公司	董事	2018年12月	/
	武汉翔明激光科技有限公司	董事	2020年6月	/
	杭州银湖激光科技有限公司	董事	2020年3月	/
	无锡华璞微电子技术有限公司	董事	2021年4月	/
	西安赛富乐斯半导体科技有限公司	董事	2022年5月	/
	苏州创星中科科技孵化器有限公司	执行董事、总经理	2022年3月	/
	西安慧科企业管理咨询股份有限公司	董事	2022年5月	/
	芯带科技（无锡）有限公司	董事	2022年12月	/
	中科创星科技投资有限公司	合伙人	2016年1月	/
	吉林求是光谱数据科技有限公司	董事	2023年5月	/
	宁波元芯光电科技有限公司	董事	2023年8月	/
林艳艳（离任）	利华益维远化学股份有限公司	监事	2020年4月	/
	中信证券投资有限公司	董事总经理	2018年2月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责，向董事会报告工作；董事会决定高级管理人员的报酬事项和奖惩事
---------------------	---

	项；股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
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	2023年4月15日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于公司2023年度董事薪酬方案的议案》及《关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体管理职务的董事和监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应的薪酬，不再领取董事或监事职务薪酬或津贴；独立董事享有董事津贴；高级管理人员根据其在公司的具体任职岗位领取相应的薪酬，并享受绩效薪酬，绩效薪酬按公司绩效考核相关制度并根据考核结果逐年进行发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致，具体内容详见“第四节、六、（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”。
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	404.37
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	104.54

(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
潘彦廷	董事、副总经理	离任	董事换届离任
王永惠	董事	离任	换届离任
杨斌	董事	离任	换届离任
邓元明	独立董事	离任	换届离任
林艳艳	监事	离任	换届离任
张海	独立董事	选举	换届选举
程硕	董事、副总经理、董事会秘书	选举	换届选举为第二届董事会董事；新聘任为副总经理
陈振华	副总经理、财务总监	选举	新聘任为副总经理
赵新爱	监事	选举	换届选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十五次会议	2023年1月2日	审议通过以下4项议案

		<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案 2. 关于变更公司注册资本、公司类型和修订公司章程并办理变更企业登记信息的议案 3. 关于修订公司内部治理制度的议案 4. 关于聘任 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案
第一届董事会第十六次会议	2023 年 1 月 12 日	<p>审议通过以下 5 项议案</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于使用承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案 2. 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案 3. 关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案 4. 关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案 5. 关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案
第一届董事会第十七次会议	2023 年 3 月 21 日	<p>审议通过以下 2 项议案</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于变更公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 2. 关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案
第一届董事会第十八次会议	2023 年 4 月 25 日	<p>审议通过以下 17 项议案</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度总经理工作报告》的议案 2. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 3. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年年度报告及其摘要》的议案 4. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度财务决算报告》的议案 5. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度财务预算报告》的议案 6. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案》的议案 7. 关于《2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 8. 关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案 9. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度董事薪酬方案》的议案 10. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案》的议案 11. 关于 2023 年度日常性关联交易预计的议案 12. 关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案 13. 关于部分募投项目延期的议案 14. 关于会计政策变更的议案 15. 关于 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案 16. 关于变更公司注册地址及修改《公司章程》并办理工商变更登记的议案

		17. 关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第一届董事会第十九次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过以下 1 项议案 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年第一季度报告》的议案
第一届董事会第二十次会议	2023 年 5 月 31 日	审议通过以下 1 项议案 关于对外投资设立海外全资子公司的议案
第一届董事会第二十一次会议	2023 年 7 月 3 日	审议通过以下 1 项议案 关于变更公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
第一届董事会第二十二次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过以下 2 项议案 1. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年半年度报告及其摘要》的议案 2. 关于《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
第一届董事会第二十三次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过以下 1 项议案 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年第三季度报告》的议案
第一届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 7 日	审议通过以下 1 项议案 关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案
第一届董事会第二十五次会议	2023 年 12 月 28 日	审议通过以下 2 项议案 1. 关于继续使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案 2. 关于继续使用闲置自有资金进行现金管理的议案

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
ZHANG XINGANG	否	11	11	0	0	0	否	2
张欣颖	否	11	11	0	0	0	否	2
潘彦廷	否	11	11	0	0	0	否	2
王永惠	否	11	11	0	0	0	否	2
秦卫星	否	11	11	0	0	0	否	2
杨斌	否	11	11	11	0	0	否	2
邓元明	是	11	11	11	0	0	否	2
王鲁平	是	11	11	11	0	0	否	2
李志强	是	11	11	11	0	0	否	2

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	11
其中：现场会议次数	0

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(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	王鲁平、张海、张欣颖
提名委员会	张海、ZHANG XINGANG、李志强
薪酬与考核委员会	张海、王鲁平、秦卫星
战略委员会	ZHANG XINGANG、秦卫星、张海

注：2024年1月24日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》，上表为选举产生的第二届董事会专门委员会委员。

(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 4 月 15 日	<p>审议通过以下 7 项议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 关于《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度审计报告及财务报表》的议案 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度财务决算报告》的议案 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度财务预算报告》的议案 关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案 关于会计政策变更的议案 	<p>审计委员会认为公司 2022 年年度报告符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；公司聘请的审计机构具有承办公司财务审计业务所需的专业知识，能够胜任审计工作；公司 2023 年度日常性关联交易定价按照公开、公平、公正的原则，按照市场价格结算，不会对公司财务状况产生不利影响。一致审议通过所有议案，不存在否决议案的情况。</p>	无

	7. 关于 2023 年度日常性关联交易预计的议案		
2023 年 4 月 20 日	审议通过以下 1 项议案： 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年第一季度财务报表》的议案	审计委员会认为公司 2023 年第一季度财务报表编制符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。一致审议通过该议案，不存在否决议案的情况。	无
2023 年 8 月 14 日	审议通过以下 2 项议案： 1. 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年半年度财务报表》的议案 2. 关于《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案	审计委员会认为公司 2023 年半年度财务报表编制符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司的募集资金的存放与使用符合证监局及上交所等法律、法规、其他规范性文件的相关规定。一致审议通过所有议案，不存在否决议案的情况。	无
2023 年 10 月 20 日	审议通过以下 1 项议案： 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年第三季度财务报表》的议案	审计委员会认为公司 2023 年第三季度财务报表编制符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。一致审议通过该议案，不存在否决议案的情况。	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 15 日	审议通过以下 2 项议案： 1. 关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案 2. 关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案	薪酬与考核委员会认为公司 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案综合考虑了公司经营业绩、行业及地区的薪酬水平等因素，符合公司相关规定。一致审议通过所有议案，不存在否决议案的情况。	无

(四) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 29 日	审议通过以下 3 项议案： 1. 关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案 2. 关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案 3. 关于提名公司高级管理人员候选人的议案	提名委员会认为公司非独立董事、独立董事及高级管理人员候选人符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的任职资格和条件。一致审议通过所有议案，不存在否决议案的情况。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 29 日	审议通过以下 1 项议案： 关于公司 2023 年经营情况总结及下一年度发展战略的议案	战略委员会认为公司 2023 年经营情况及下一年度发展战略符合公司实际情况。一致审议通过所有议案，不存在否决议案的情况。	无

(六) 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	551
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	551
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	392
销售人员	19
财务人员	10
管理人员	30
研发人员	100
合计	551
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
本科	214
大专	244
大专以下	64
合计	551

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司本着合法、公平、公正、具有竞争力的薪酬分配原则，维护员工通过劳动获得劳动报酬的权力，确保员工薪酬根据职位价值、员工绩效、能力素质、同地区同行业市场薪酬水平等为依据进行确定，同时坚定向绩优人才、核心人才、关键技术人才倾斜，形成具有竞争力的薪酬管理体系，最大程度发挥激励作用。

员工薪酬由固定工资、浮动工资、津贴补贴、加班工资、社会保险及其他福利共同组成。一岗一薪，以岗定薪，同岗同薪，薪随岗变。公司为了最大限度的激励员工工作主动性、创造性，

另为研发人员设置项目奖，为生产人员设置生产优化奖，同时设置特殊贡献奖，对于为公司经营发展做出突出贡献、实现重大阶段性目标的先进部门、团队、员工给予特殊贡献奖金。

公司结合战略需求，通过薪酬管理与股权激励相结合的方式，使创造价值的员工获得回报与认可的同时，与公司共同成长，为目标之达成不懈奋斗。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司发展战略、经营目标完善人才培养计划，公司对人才进行精准化、多样化、体系化的培育，结合公司岗位任职资格要求，对不同岗位、不同发展阶段，分类别、分层次持续开展多元化的培训，面向不同群体建立多方式的培训学习通道，利用内外训结合方式，促进员工发展，增强企业的竞争力。

公司对新入职员工做好入职引导培训，结合融入计划，帮助新员工尽快适应工作环境、融入团队；对关键岗位员工岗位胜任力进行年度培训及复核，确保员工能力符合履职要求；组建内训师团队，激发讲师活力及积极性，强调内部知识沉淀及转化，重视经验案例积累，形成知识库；建立内部知识共享平台，充分利用线上平台，推动员工线上学习，营造内部良好学习氛围，打造学习型组织。

鼓励员工学历提升，公司安排骨干员工在相关领域的学习中获得更高的学历。对于特殊岗位需要持资格证上岗的员工，公司提供外派培训机会，并对员工进行专业知识及技能的学习及考核，确保具备必要的专业素质和能力，并取得特殊资格认证机构的认证及审核。

2024 年公司将持续推进建立科学的人才培育体系，加强人才赋能，提供多样化的培训项目，不断优化人才队伍。对企业技术骨干、科研人员等进行项目管理、专业知识等方面的培训，建立高校、公司、个人多层次的人才培训体系。同时加强对高潜力管理干部的培养，引进具有优质资源的外部管理培训体系，提升干部的综合管理能力，完善干部梯队建设。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关规定，公司在《公司章程》中明确了利润分配的分配原则、分配形式及时间间隔、利润分派的条件和比例、利润分配的决策程序和机制、利润分配政策变更等内容。具体内容如下：

(1) 公司利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则。在满足利润分配条件的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期利润分配，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期利润分配。

(2) 公司利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，在满足实施现金分红条件时，优先推行以现金方式分配股利。公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足规定的现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(3) 现金分红的具体条件

公司实施现金分红应同时满足下列条件：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②公司累计可供分配的利润为正值；

③审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

④满足公司正常生产经营的资金需求，无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；

⑤未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

前款所称重大资金支出指：A. 公司未来 12 个月内拟实施对外投资、收购资产、购买设备、购买土地或其他交易事项的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；或 B. 公司未来 12 个月内拟实施对外投资、收购资产、购买设备、购买土地或其他交易事项的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（4）差异化的现金分红政策

在股东大会的授权范围内，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款规定处理。

（5）利润分配方案的决策程序与机制

利润分配预案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数表决同意。

股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意；股东大会在表决时，应向股东提供网络投票方式。

公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

如公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配具体方案的，应当在年度报告中披露具体原因。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2、公司 2023 年年度利润分配及资本公积转增股本方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）母公司报表中期末未分配利润为人民币 158,001,494.31 元，2023 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），公司不送红股，不进行资本公积转增股本。截至 2024 年 4 月 24 日，公司总股本 85,461,670 股，扣除目前回购专户的股份余额 402,149 股后参与分配股数共 85,059,521 股，以此计算合计拟派发现金红利 8,505,952.10 元（含税）。占公司 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 43.67%。

公司通过回购专用账户所持有本公司股份 402,149 股，不参与本次利润分配。

如在公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配方案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	8,505,952.10
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	19,479,815.27
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.67
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	8,505,952.10
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.67

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

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2021 年度股票期权激励计划	股票期权	2,116,100	2.48	106	19.24	36.04

注：1. 标的股票数量占比为标的股票占本报告期末公司总股本的比例；
2. 激励对象人数占比为激励对象人数占本报告期末公司人数的比例；
3. 因 2022 年度权益分派的实施，标的股票数量、授予标的股票价格为调整后的数据。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021 年度股票期权激励计划	2,116,100	0	1,481,270	838,600	36.04	2,116,100	838,600

注：1. 报告期内可归属/行权/解锁数量为 2021 年度股票期权激励计划第一、二期可行权数量。
2. 报告期内已归属/行权/解锁数量为 2021 年度股票期权激励计划第一期已行权数量。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年度股票期权激励计划	已达到触发值	3,549,497.00
合计	/	3,549,497.00

(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

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-012）
公司于 2023 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，鉴于公司 3 名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，公司同意注销该部分激励对象已授予但尚未行权的共 0.5 万份股票期权。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》（公告编号：2023-013）
公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权新增股份已于 2023 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-017）

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

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
陈文君	副总经理	0	0	220,500	126,000	36.04	126,000	148.98
程硕	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	220,500	126,000	36.04	126,000	148.98
陈振华	财务总监	0	0	220,500	126,000	36.04	126,000	148.98
潘彦廷	董事(离任)、副总经理、核心技术人员	0	0	78,400	44,800	36.04	44,800	148.98
王永惠	董事(离任)	0	0	9,800	5,600	36.04	5,600	148.98
王兴	晶圆工艺与生产总监、核心技术人员	0	0	19,600	11,200	36.04	11,200	148.98
合计	/	0	0	769,300	439,600	/	439,600	/

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

董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案，并且必须经过董事会批准后实施。公司高级管理人员的薪酬方案结合公司经营业绩和相关的绩效考核指标，并综合考虑公司的实际情况及行业、地区的薪酬水平等因素，进行制定及发放薪酬。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关法规的要求，不断地完善企业内控体系建设。不断深化内控体系管控与各项业务工作的有机结合，保障各项经营业务规范有序开展。

报告期内，公司未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

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

2023 年 5 月 31 日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资设立海外全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金在新加坡投资设立全资子公司，投资金额不超过 30 万美元。截止报告期末，公司已完成全资境外子公司在新加坡的注册登记，并取得了由陕西省发改委同意予以备案的《境外投资项目备案通知书》及西安市商务局颁发的《企业境外投资证书》。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所官网披露的公司《陕西源杰半导体科技股份有限公司 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

无

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

报告期内，公司及董事会高度重视 ESG 管理，积极主动将 ESG 融入公司发展战略、重大决策与生产经营，切实落实环保要求，积极履行社会责任，持续完善公司治理结构，多措并举全面推动可持续发展管理与经营。

(一) 环境保护

公司秉持绿色可持续发展理念，深入贯彻生态文明建设的精神，按照《中华人民共和国环境保护法》及其他法律、法规的要求，制定内部环保管理制度并加以实施。在生产经营中，企业致

力于降低减少能源消耗、减少废物及污染物的排放，有效地管理与控制可能对周围环境产生影响的各种因素。废气、废水、噪声等相关监测指标均符合国家废物及污染物的排放标准。同时，公司通过开展内部宣讲等方式不断提高员工环保意识，倡导员工在日常生产办公中重视节水、节电、节能，切实践行节能环保理念。

（二）社会责任

公司始终秉承“以科技创新为驱动”的宗旨，通过开发先进的生产工艺，重视研发投入及高端产品开发，已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系。公司已实现向国际前十大及国内主流光模块厂商批量供货，并最终应用于国内外知名运营商网络及互联网公司数据中心中。公司严格遵守国际国内各项法规，确保向国内外客户提供技术领先，品质优异的光电半导体芯片与技术服务，实现上下游长期共赢的合作关系。同时，公司面向社会和高校应届生公开招聘员工，促进地方和大学生就业。首发募投项目完成后，预计带动更多的优秀人才就业，助力半导体产业发展，极大程度弥补我国高速率光芯片缺失现状，促进我国通信建设和产业发展。公司始终将履行社会责任融入到日常运营和管理全流程中，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

（三）公司治理

公司严格按照监管部门有关法律法规要求，以规范治理为目标，结合公司实际情况，建立了股东会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡的公司法人治理结构。公司董事、监事及高级管理人员勤勉、尽责地履行各项职权和义务，积极维护公司利益和全体股东的权益，保障中小投资者合法权益。公司严格履行上市公司信息披露的责任和义务，确保及时、准确地将公司信息向投资者进行披露，与投资者建立长期密切的沟通与互动，通过上证 e 互动、接听投资者来电、邮件及投资者交流活动等方式，真实、准确、完整地回复投资者的问题，介绍和反映公司的实际状况，保障所有投资者享有知情权及其它合法权益。

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）	119.22

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

（一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

（二）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，在生产经营过程中落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《排污许可管理条例》《陕西省排污许可管理暂行办法》等管理规定，2023 年报告期内未发生突发环境事故，未受到相关政府部门行政处罚以及外部单位或个人的投诉。

（三）资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司生产经营过程中的主要能耗有电力、自来水以及天然气；经营过程中产生的主要污染物为废气、废水、噪声和固体废物；公司按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规的要求，制定内部环保管理制度并落实到日常环保管理工作中。产生的排放物通过各类环保处理设施及日常的监管能够得到有效的控制，并且定期对废气、废水、噪声的排放情况进行监测，监测结果均达标。

1. 温室气体排放情况

√适用 □不适用

公司生产经营中因电力使用间接产生的温室气体有 CO₂、因使用天然气产生的温室气体有 CO₂。报告期内，通过冷热空气的交换等技术措施提高设备及能源利用率，降低能源消耗，减少温室气体排放。

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。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

公司生产经营过程中产生的废弃物和排放物主要有：

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

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

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

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

(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	节水、节电

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)

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司主要采取的措施如下：

- 1、工艺加压水的供水改造，将给屋面加压的水泵工频运行改为变频运行，增加稳压罐，根据系统压力来调整启动水泵，每年节约电量约 19710—39420kWh。
- 2、冷机增加节能板换，冬季时冷机停机，使用水塔直接给设备降温，每年可节约电量 21600kWh。
- 3、生产照明灯具部分改为高效节能灯管。

(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

公司始终秉持绿色可持续发展理念，深入贯彻生态文明建设精神，目前已通过 ISO 14001:2015 环境管理体系认证，并持续满足环境管理体系的相关要求。每日对公司的环保治理设施进行检查，定期维护保养，确保治污设施的稳定运行；按照排污许可证规定的频次进行环境监测；将环保方面的新标准、新规定落实在相关环保管理工作中；在落实各项环保措施的同时，定期向员工宣传绿色环保、节能的理念，提升员工环保意识。

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

公司专注于光芯片的研发、设计、生产与销售。目前公司的主要产品为光芯片，包括 2.5G、10G、25G、50G、100G 光芯片产品、CW 光源、车载激光雷达光源等产品，应用于电信市场、数据中心市场、车载激光雷达市场等领域。公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线。公司拥有自主知识产权的晶圆外延技术，将芯片设计与外延工艺相结合，借助快速研发迭代缩短研发周期，完成了大功率激光器芯片技术的开发，在面对下一代光通信方案硅光子集成技术时，能在我国逐步摆脱对进口光芯片的依赖贡献力量。

(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）	-	
物资折款（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

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，公司根据按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度的规定，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作，切实保障股东和债权人的权益。

公司严格遵守《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规的规定，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平性。公司积极组织年度、半年度、季度的业绩说明会，公司管理层对公司经营成果、财务状况等进行解读，并与投资者进行互动交流和沟通，便于投资者更深入的了解公司情况。公司通过上交所“e 互动”平台、投资者邮箱、投资者专线等各种形式加强与投资者的交流与沟通，促进公司与投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，加深投资者对于公司生产经营等情况的了解，增强投资者对公司的认同感，树立市场信心。

公司实施持续稳定的利润分配政策，在平衡股东的合理投资回报和公司可持续发展的基础上，按照分红政策的要求及相关规定制定利润分配方案，确保对投资者的合理投资回报，以维护广大投资者的合法权益。

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，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。公司高度重视人才培养和研发队伍建设，根据业务需要，定期或不定期组织专业技能培训，通过内部与外部培训联动的方式，进行针对性、阶段性的培养，提高员工的专业水平和综合素质。公司通过薪资安排及股权激励相结合等方式激发员工的积极性，提高员工对公司的归属感。公司不断地探索绩效激励机制，促进企业和员工的共同成长和发展。

员工持股情况

员工持股人数（人）	101
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	18.33
员工持股数量（员工持股数量（万股））	209.86
员工持股数量占总股本比例（%）	2.47

注：1. 员工持股数量来源为员工持股平台间接持股、2021 年度股票期权激励计划持股。

2. 上述员工持股不包含员工自行从二级市场购买的公司股份。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持以诚信为基础，以平等互利的经营原则，与供应商、客户保持长期良好的战略合作关系。

公司建立了供应商认证及供应商管理流程，严格控制采购流程，确保公司的采购质量。通过规范采购合同、及时支付货款等措施，充分保护供应商的合法权益，促进公司与供应商之间的合作共赢。

公司始终以客户为中心，注重与客户沟通，及时了解客户需求及诉求，并快速响应和满足客户需求，提高客户对产品的满意度。持续提升产品的技术性能、产品质量及服务质量，切实地保护了客户的合法权益。

(六) 产品安全保障情况

公司坚持“实事求是、质量为本、科学管理、持续改进、顾客满意”的质量方针，始终以提高顾客满意度作为目标，不断完善内部流程。公司按照国际管理体系标准，分别建立了 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系、IATF16949:2016 汽车质量管理体系、QC080000:2017 有害物质管理体系和 ANSI/ESD S20.20-2021 防静电管理体系要求，在产品的整个生命周期阶段形成了完善的管理流程，对产品整体质量安全控制形成保障。

同时，从设计源头对产品质量安全进行把控，设计初期通过 DFMEA 和 PFMEA 进行研发过程的失效模式分析，研究失效的原因和影响，并采取必要的预防措施，以避免或减少这些潜在的失效，从而提高研发过程的可靠性。生产过程从人、机、料、法、环、测方面进行管控，严格执行公司的相关流程、制度和操作方法等，科学应用 MSA、SPC、APQP、FMEA 等质量管理手法，保证产品的安全性、可靠性和稳定性。

公司建立了完善的售后服务团队及流程，营销人员会定期对客户进行跟踪回访，确保客户使用安全、放心。针对客户反馈、投诉等各类信息，按照我司客户反馈问题处理流程，由专业的工程师进行处理，确保客户反馈的问题及时得到解决。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况**(一) 党建情况**

适用 不适用

在上级非公党委的领导下，党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以“带队伍、促发展”为工作重点，进一步夯实支部堡垒，党员先锋模范作用得到切实发挥，党建促发展能力得到进一步提升。目前，公司党支部有正式党员 9 名，虽然整体规模较小，但党员普遍比较年轻，有活力，也是公司经营管理中的骨干人员。同时，党支部也积极引导并发展优秀员工向党组织靠拢，2023 年度已发展 2 名入党积极分子。

日常管理中，党支部认真落实党员“三会一课”制度，定期召开组织生活会，坚持开展主题党日、民主生活会以及党员上党课等活动。为响应上级党委提出的建立“三星党支部”的要求，党支部逐条比对文件要求，搭建并逐渐完善在组织建设、队伍建设、阵地建设、工作机制等模块内容，也得到上级党委的认可，获得“创新争优奖”。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	2023 年 5 月 16 日、2023 年 9 月 4 日、2023 年 10 月 26 日，以网络文字互动形式召开了 2023 年陕西辖区上市公司投资者集体接待日暨 2022 年度业绩说明会、2023 年科创板半年报集体业绩说明会、2023 年第三季度业绩交流会
借助新媒体开展投资者关系管理活动	3	通过进门财经服务平台、价值在线进行业绩交流会
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	http://www.yj-semitech.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司制定了《投资者关系管理制度》，规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者之间的沟通。以合规、平等、主动、诚实守信原则为基础，充分拓展利用投资者邮箱、投资者热线、上证 e 互动平台、线上或线下投资者交流会、股东大会等方式，加强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，切实保护全体投资者合法权益。促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《信息披露管理制度》等内部制度执行，确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。投资者可以通过信息披露指定媒体/平台《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）等途径获取相关信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司坚持以技术创新为核心发展目标，围绕光芯片应用，打造可持续的研发能力。公司高度重视知识产权保护，由专职人员负责申报与维护工作，公司与重要岗位的员工签订了保密协议，并要求员工遵守公司保密制度并在日常工作中督促落实。在保密、知识产权等方面对权利和义务作出了明确的规定。

公司高度重视信息安全工作，不断优化现有管理办法，从软件、硬件、网络等方面形成综合管理。划分网络重点区域，架设多级防火墙，形成多重保护。设立准入规则、增加入网授权等措施。并且定期进行点检工作，监控网络端口，尽量做到早发现早处理早解决，用以保障公司的用网安全；对于防御型杀毒软件，在服务端做到及时更新及时下发，并设立定期扫描策略，用以保障公司内部的 PC 系统安全；重点区域，加设门禁系统、安防系统。数据存储区域，增加环境监测、预警系统以及异地灾备功能；细化信息的保密等级，形成多级管理方法。对重要文件、数据、技术图纸等，设置对应权限，进行加密保护、外发保护、自动备份等功能，用于保障数据安全；定期组织信息安全培训，增强操作技能，增加保密意识。制定了《网络及软件故障应急预案》，定期进行了安全演练，从而验证硬件的可靠性和数据的准确性，并且使得人员熟练本职操作技能，提高工作效率。

(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、实际控制人 ZHANG XINGANG, 及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生	备注 1	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 36 个月和离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	发行人控股股东、实际控制人的一致行动人欣芯聚源	备注 2	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	单独或合计持有发行人 5% 以上股份的股东宁波创泽云、汉京西成、瞪羚金石	备注 3	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	其他股东（哈勃投资、先导光电、国投创投、青岛金石、瑞衡创盈、国开基金、中创汇盈、贝斯泰电子、工大科创、嘉兴景泽、中信投资、国开科创、远景亿城、平潭立涌、广发乾和、超越摩尔、源华创投、成都蕊扬、李洪、	备注 4	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 12 个月	是	不适用	不适用

		吴鸿杰、赵春晖、黄云、杨斌、李永飞、冯华伟)							
股份限售		直接或间接持有发行人股份的杨斌、王永惠、潘彦廷	备注 5	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 12 个月和离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
股份限售		间接持有发行人股份的核心技术人员王兴	备注 6	2021 年 12 月 20 日	是	自上市交易之日起 12 个月和离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
其他		控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生、欣芯聚源	备注 7	2021 年 12 月 20 日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他		董事（非独立董事）、高级管理人员	备注 8	2021 年 12 月 20 日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他		公司	备注 9	2021 年 12 月 20 日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他		控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 10	2021 年 12 月 20 日	是	上市后三年内	是	不适用	不适用
其他		公司	备注 11	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他		控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 12	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他		公司	备注 13	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他		控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 14	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他		全体董事、高级管理人员	备注 15	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他		公司	备注 16	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用

其他	公司	备注 17	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG	备注 18	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	董事、监事和高级管理人员	备注 19	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 及其一致行动人，董事、监事、高级管理人员、以及单独或合计持有发行人 5%以上股份的股东	备注 20	2021 年 12 月 20 日	是	不再为公司关联方之日止	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG，及其一致行动人张欣颖、秦卫星、秦燕生	备注 21	2021 年 12 月 20 日	是	直至不再为公司控股股东、实际控制人或其一致行动人之日止	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的一致行动人欣芯聚源	备注 22	2021 年 12 月 20 日	是	直至不再为公司控股股东、实际控制人的一致行动人之日止	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 23	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	备注 24	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	机构股东（宁波创泽云、汉京西成、瞪羚金石、哈勃投资、先导光电、国投创投、青岛金石、瑞衡创盈、国开基	备注 25	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用

		金、中创汇盈、贝斯泰电子、欣芯聚源、工大科创、嘉兴景泽、中信投资、国开科创、远景亿城、平潭立涌、广发乾和、超越摩尔、源华创投、成都蕊扬)							
	其他	自然人股东（秦燕生、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、李永飞、冯华伟）	备注 26	2021 年 12 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用

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

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

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

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

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

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

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

七、本人将严格遵守上述关于股份锁定及减持的相关承诺，且不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行；本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、

董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件和《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

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

备注 2:

发行人控股股东、实际控制人的一致行动人欣芯聚源的承诺:

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

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

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

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

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

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

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

备注 3:

单独或合计持有发行人 5%以上股份的股东宁波创泽云、汉京西成、瞪羚金石的承诺:

“一、自发行人股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的首发前发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。

二、本企业在所持发行人股份锁定期届满后两年内减持的，减持价格和每年累计减持的股份比例按照届时有效的法律法规确定。

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

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

备注 4:

其他股东（哈勃投资、先导光电、国投创投、青岛金石、瑞衡创盈、国开基金、中创汇盈、贝斯泰电子、工大科创、嘉兴景泽、中信投资、国开科创、远景亿城、平潭立涌、广发乾和、超越摩尔、源华创投、成都蕊扬、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、杨斌、李永飞、冯华伟）的承诺：

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

二、本企业/本人将严格遵守上述关于股份锁定的相关承诺，本企业/本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件的有关规定。

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

备注 5:

直接或间接持有发行人股份的杨斌、王永惠、潘彦廷的承诺：

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

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

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

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

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

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

七、本人将严格遵守上述关于股份锁定及减持的相关承诺，且不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人持股锁定期届满后拟减持发行人股份的，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董

监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等减持时有效的法律、法规、规章及规范性文件和《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》等公司内部治理制度的有关规定。

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

备注 6:

间接持有发行人股份的核心技术人员王兴承诺:

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

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

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

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

备注 7:

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

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

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

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

备注 8:

董事（非独立董事）、高级管理人员的承诺:

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

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

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

备注 9:

公司的承诺:

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

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

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

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

备注 10:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

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

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

备注 11:

公司的承诺:

“发行人本次发行上市不存在不符合发行条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

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

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

备注 12:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

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

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

备注 13:

公司的承诺:

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

一、积极提高公司竞争力，加强市场开拓

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

二、加强内部控制，提升经营效率

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

三、建立持续、稳定的利润分配政策，强化对股东的回报措施

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

四、积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理

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

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

备注 14:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

三、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

四、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

备注 15:

全体董事、高级管理人员的承诺:

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

二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

三、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

备注 16:

公司的承诺:

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

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

备注 17:

公司的承诺:

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

二、若包含招股说明书在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则发行人将依照相关法律、法规和其他规范性文件的规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔

偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门或其他有权部门认定的方式或金额确定。

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

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

备注 18:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

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

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

备注 19:

董事、监事和高级管理人员的承诺:

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

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

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

备注 20:

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

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

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

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

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

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

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

七、上述承诺自签署之日起生效，直至本人/本企业不再为发行人关联方之日止。”

备注 21:

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

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

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

三、如发行人进一步拓展其业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本人将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；

（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

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

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

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

备注 22:

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

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

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

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

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

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

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

备注 23:

公司的承诺:

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，发行人将继续履行该承诺。

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

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

五、如发行人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

备注 24:

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

“鉴于本人作为陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东、实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，在发行人申请首次公开发行股票并上市过程中出具了一系列承诺（以下简称“相关承诺”），为保护投资者特别是中小投资者的合法权益，根据证监会

《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的规定，若非因不可抗力原因导致相关承诺未能完全履行、明确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取如下措施：

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

二、若未能履行的承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

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

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

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时的有关规定可以采取的其他措施。

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

备注 25:

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

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本企业将继续履行该承诺。

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

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

五、本企业在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有规定可以采取的其他措施。”

备注 26:

自然人股东（秦燕生、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、李永飞、冯华伟）的承诺：

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

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

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

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

(二) 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

(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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈黎、吕俊、钱民澍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	陈黎（5 年）、吕俊（5 年）、钱民澍（2 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：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	募集资金	1,060,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	450,000,000.00		

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	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	38,000,000.00	2021-7-21	2023-7-21	自有资金	银行	否	合同约定	3.42% - 3.82%		2,144,547.61			是	是	
招商银行	银行理财产品	6,000,000.00	2022-1-27	2023-12-7	自有资金	银行	否	合同约定	中国 人民 银行		119,750.97			是	是	

									公布的7天通知存款利率							
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-1-9	2023-4-10	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.7%/2.94%		146,597.26			是	是	
兴业银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-1-9	2023-4-10	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.7%/2.94%		366,493.15			是	是	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-1-11	2023-4-11	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/2.79%/2.99%		343,972.60			是	是	
中信银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-1-12	2023-4-12	募集资金	银行	否	合同约定	1.3000%/3.15000%		678,082.19			是	是	
招商银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-1-20	2023-4-20	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/3.25%/3.45%		801,369.86			是	是	
中信银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-2-13	2023-3-15	自有资金	银行	否	合同约定	1.3000%/3.05000%		250,684.93			是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-2-13	2023-5-15	自有资金	银行	否	合同约定	1.3000%/3.15000%		342,808.22			是	是	

中信银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-3-18	2023-4-17	自有资金	银行	否	合同约定	1.30%/2.65%/3.05%		217,808.22			是	是	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-4-14	2023-6-14	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/2.74%/2.94%		228,958.90			是	是	
中信银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-4-15	2023-6-14	募集资金	银行	否	合同约定	1.30%/2.65%/3.05%		435,616.44			是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-4-19	2023-6-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.65%/2.86%		108,131.51			是	是	
兴业银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-4-19	2023-6-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.65%/2.86%		270,328.77			是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-4-24	2023-5-25	自有资金	银行	否	合同约定	1.30%/2.5%/2.90%		123,150.69			是	是	
招商银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-4-26	2023-7-26	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/3.25%/3.45%		810,273.97			是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-5-18	2023-6-27	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%/2.58%/2.98%		57,534.25			是	是	

中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-5-27	2023-6-26	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%/2.58%/2.98%		43,150.69			是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-6-17	2023-9-18	募集资金	银行	否	合同约定	1.05%/2.63%/3.03%		335,054.80			是	是	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-6-21	2023-9-21	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/2.64%/2.84%		332,712.33			是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-6-29	2023-9-27	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%/2.65%/3.05%		326,712.33			是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-7-6	2023-9-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.57%		116,882.19			是	是	
兴业银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-7-6	2023-9-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.57%		292,205.48			是	是	
招商银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-7-28	2023-10-30	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/3.09%/3.29%		795,780.82			是	是	
兴业银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-10-11	2023-12-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%/2.4%		259,726.03			是	是	
招商银行	银行理财产品	100,000,000.00	2023-11-2	2023-12-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.85%/2.84%/3.04%		443,506.85			是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年12月16日	1,509,900,000.00	398,677,327.54	1,378,677,327.54	980,000,000.00	980,000,000.00	586,534,410.44	59.85	280,145,597.14	28.59	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
10G、25G光芯片产线建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年12月16日	否	570,000,000.00	570,000,000.00	114,128,572.48	385,852,253.31	67.69	2024年12月	否	是	不适用	-1,704,772.71	-1,704,772.71	否	不适用
50G光芯片产业化建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年12月16日	否	120,000,000.00	120,000,000.00	5,211,380.22	33,980,483.46	28.32	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
研发中心建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年12月16日	否	140,000,000.00	140,000,000.00	17,847,033.52	23,743,062.75	16.96	2026年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

补充流动资金	运营管理	否	首次公开发行股票	2022年12月16日	否	150,000,000.00	150,000,000.00	142,958,610.92	142,958,610.92	95.31%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年12月16日	否	398,677,327.54	398,677,327.54				不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年1月2日	110,000.00 (含)	2023年1月2日	2024年1月1日	52,000	否

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	46,239,850	77.07	599,000	-	19,171,460	40,962,190	21,191,730	25,048,120	29.52
1、国家持股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
2、国有法人持股	853,395	1.42			426,598	-921,202	-494,604	358,791	0.42
3、其他内资持股	37,840,772	63.07	599,000	-	15,726,589	40,039,990	23,714,401	14,126,371	16.65
其中：境内非国有法人持股	25,912,217	43.19	-	-	10,715,567	35,367,784	24,652,217	1,260,000	1.49
境内自然人持股	11,928,555	19.88	599,000	-	5,011,022	-4,672,206	937,816	12,866,371	15.16
4、外资持股	7,545,683	12.58	-	-	3,018,273	-998	3,017,275	10,562,958	12.45
其中：境外法人持股	713	0.00		-	285	-998	-713	-	0.00
境外自然人持股	7,544,970	12.58	-	-	3,017,988	-	3,017,988	10,562,958	12.45
二、无限售条件流通股	13,760,150	22.93	-	-	5,068,140	40,962,190	46,030,330	59,790,480	70.48
1、人民币普通股	13,760,150	22.93		-	5,068,140	40,962,190	46,030,330	59,790,480	70.48
2、境内上市的外资股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
3、境外上市的外资股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
4、其他	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
三、股份总数	60,000,000	100.00	599,000	-	24,239,600	-	24,838,600	84,838,600	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司完成了 2021 年度期权激励计划第一个行权期的行权，合计 599,000 股。新增股份于 2023 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由 60,000,000 股增加至 60,599,000 股。可详见公司于 2023 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-017）。

(2) 报告期内，公司实施了 2022 年年度权益分派，以方案实施前的公司总股本 60,599,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，以 2023 年 6 月 8 日为股权登记日，转增 24,239,600 股，本次分配后总股本为 84,838,600 股。可详见公司于 2023 年 6 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年年度权益分派实施结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-038）。

(3) 2023 年 6 月 21 日，首次公开发行网下配售限售股及限售期间实施资本公积转增股本增加的股份 792,080 股上市流通。可详见公司于 2023 年 12 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-039）。

(4) 2023 年 12 月 21 日，公司首次公开发行的部分限售股、战略配售限售股及限售期间实施资本公积转增股本增加的股份 40,784,210 股上市流通。可详见公司于 2023 年 12 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通的公告》（公告编号：2023-051）。

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

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权股份共计 599,000 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由 60,000,000 股增加至 60,599,000 股。公司 2022 年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 60,599,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，以 2023 年 6 月 8 日为股权登记日，共转增 24,239,600 股，本次分配后总股本为 84,838,600 股。上述股本变动使公司 2023 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。

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
ZHANGXINGANG	7,544,970	0	3,017,988	10,562,958	首次公开发行原始股份限售	2025 年 12 月 21 日
秦燕生	3,289,185	0	1,315,674	4,604,859	首次公开发行原始股份限售	2025 年 12 月 21 日
秦卫星	3,199,185	0	1,279,674	4,478,859	首次公开发行原始	2025 年 12 月 21 日

					股份限售	
宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	3,018,555	4,225,977	1,207,422	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	2,983,140	4,176,396	1,193,256	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
北京瞪羚金石股权投资中心（有限合伙）	2,424,015	3,393,621	969,606	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
张欣颖	2,102,895	0	841,158	2,944,053	首次公开发行原始股份限售	2025年12月21日
哈勃科技创业投资有限公司	1,962,000	2,746,800	784,800	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	1,690,875	2,367,225	676,350	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,575,540	2,205,756	630,216	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
青岛金石灏纳投资有限公司	1,535,985	2,150,379	614,394	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
杭州瑞衡创盈创业投资合伙企业（有限合伙）	1,388,115	1,943,361	555,246	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
国开制造业转型升级基金（有限合伙）	1,314,000	1,839,600	525,600	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
李洪	1,246,140	1,744,596	498,456	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
北京中创汇盈投资管理中心（有限合伙）	1,018,485	1,425,879	407,394	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
苏州贝斯泰电子科技有限公司	910,800	1,275,120	364,320	0	首次公开发行原始股份限售	2023年12月21日
陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	900,000	0	360,000	1,260,000	首次公开发行原始股份限售	2025年12月21日
北京工大科创	617,445	864,423	246,978	0	首次公开	2023年12

股权投资合伙企业（有限合伙）					发行原始股份限售	月 21 日
嘉兴景泽投资合伙企业（有限合伙）	607,185	850,059	242,874	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
中信证券投资有限公司	567,765	794,871	227,106	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
吴鸿杰	541,035	757,449	216,414	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
赵春晖	484,830	678,762	193,932	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
国开科技创业投资有限责任公司	470,430	658,602	188,172	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
共青城远景亿城投资合伙企业（有限合伙）	450,315	630,441	180,126	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
李永飞	450,000	630,000	180,000	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
平潭立涌股权投资合伙企业（有限合伙）	450,000	630,000	180,000	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
广发乾和投资有限公司	425,835	596,169	170,334	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
上海超越摩尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）	425,835	596,169	170,334	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
宁波泮泽源华创业投资合伙企业（有限合伙）	425,835	596,169	170,334	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
成都蕊扬企业管理中心（有限合伙）	364,320	510,048	145,728	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
黄云	254,115	355,761	101,646	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
杨斌	181,170	253,638	72,468	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
冯华伟	180,000	252,000	72,000	0	首次公开发行原始	2023 年 12 月 21 日

					股份限售	
国泰君安君享科创板源杰科技1号战略配售集合资产管理计划	1,167,814	1,634,939	467,125	0	首次公开发行战略配售限售	2023年12月21日
国泰君安证裕投资有限公司	596,065	0	238,426	834,491	首次公开发行保荐机构战略配售限售	2024年12月21日
网下配售限售股	565,771	792,080	226,309	0	首次公开发行网下配售股限售	2023年6月21日
2021年股票期权激励计划第一个行权期行权激励对象(99人)	0	0	838,600	838,600	股票期权激励限售	2026年3月10日
合计	47,329,650	41,576,290	19,770,460	25,523,820	/	/

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

报告期内，公司完成了2021年度期权激励计划第一个行权期的行权，合计599,000股。新增股份于2023年3月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由60,000,000股增加至60,599,000股。

报告期内，公司实施了2022年年度权益分派，以方案实施前的公司总股本60,599,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.40股，以2023年6月8日为股权登记日，转增24,239,600股，本次分配后总股本为84,838,600股。

报告期初，公司资产总额为2,295,683,768.92元，负债总额为193,222,040.27元，资产负债率为8.42%；

报告期末，公司资产总额为2,236,682,340.61元，负债总额为119,994,497.88元，资产负债率为5.36%。

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)	7,612
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,401
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(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）	-
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	-
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）	-

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	
ZHANG XINGANG	3,017,988	10,562,958	12.45	10,562,958	无	-	境外 自然人
秦燕生	1,315,674	4,604,859	5.43	4,604,859	无	-	境内 自然人
秦卫星	1,279,674	4,478,859	5.28	4,478,859	无	-	境内 自然人
苏州瑞璜股权投资 管理合伙企业 （有限合伙）— 宁波创泽云投资 合伙企业（有限 合伙）	1,207,422	4,225,977	4.98	-	无	-	其他
杭州汉京西成创 业投资合伙企业 （有限合伙）	1,193,256	4,176,396	4.92	-	无	-	境内 非国 有法 人
北京瞪羚金石股 权投资中心（有 限合伙）	969,606	3,393,621	4.00	-	无	-	境内 非国 有法 人
张欣颖	841,158	2,944,053	3.47	2,944,053	无	-	境内 自然 人
哈勃科技创业投 资有限公司	784,800	2,746,800	3.24	-	无	-	境内 非国 有法 人

陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	676,350	2,367,225	2.79	-	无	-	其他
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	630,216	2,205,756	2.60	-	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
苏州瑞璜股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	4,225,977			人民币普通股	4,225,977		
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	4,176,396			人民币普通股	4,176,396		
北京瞪羚金石股权投资中心（有限合伙）	3,393,621			人民币普通股	3,393,621		
哈勃科技创业投资有限公司	2,746,800			人民币普通股	2,746,800		
陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	2,367,225			人民币普通股	2,367,225		
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,205,756			人民币普通股	2,205,756		
青岛金石灏纳投资有限公司	2,015,334			人民币普通股	2,015,334		
杭州瑞衡创盈创业投资合伙企业（有限合伙）	1,844,151			人民币普通股	1,844,151		
国开制造业转型升级基金（有限合伙）	1,839,600			人民币普通股	1,839,600		
苏州贝斯泰电子科技有限公司	1,275,120			人民币普通股	1,275,120		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	ZHANG XINGANG	10,562,958	2025/12/21	-	上市之日起 36 个月
2	秦燕生	4,604,859	2025/12/21	-	上市之日起 36 个月
3	秦卫星	4,478,859	2025/12/21	-	上市之日起 36 个月
4	张欣颖	2,944,053	2025/12/21	-	上市之日起 36 个月
5	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,260,000	2025/12/21	-	上市之日起 36 个月
6	国泰君安证裕投资有限公司	834,491	2024/12/21	-	上市之日起 24 个月
7	2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权激励对象	838,600	2026/3/10	-	自行权日起 3 年内不得减持
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

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

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国泰君安君享科创板源杰科技1号战略配售集合资产管理计划	1,167,814	2023/12/21	-531,000	636,814

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国泰君安证裕投资有限公司	保荐机构的子公司	596,065	2024/12/21	238,126	834,491

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	ZHANG XINGANG
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

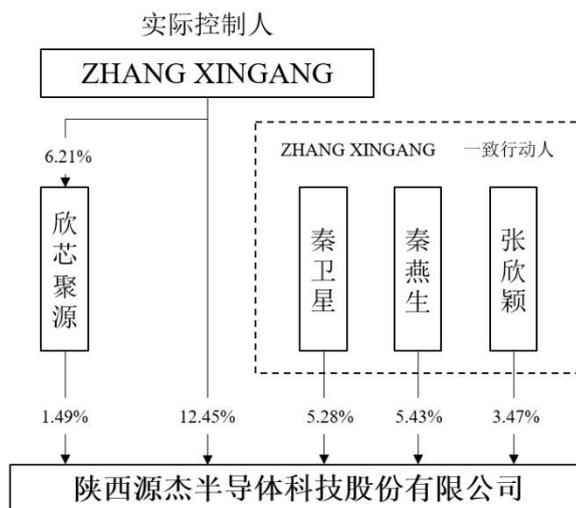
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	ZHANG XINGANG
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公	无

司情况

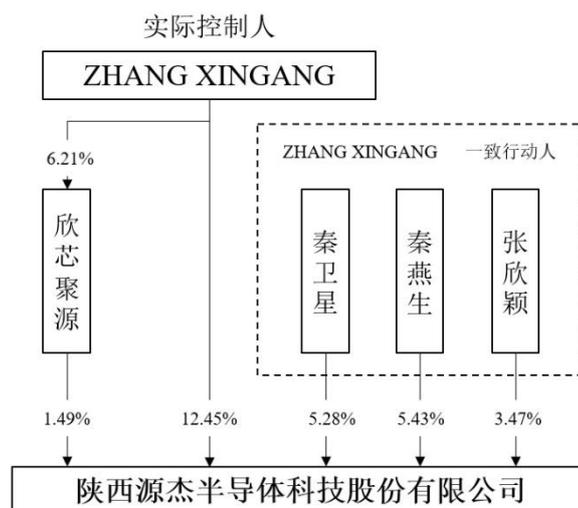
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

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

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

信会师报字[2024]第 ZA11650 号

陕西源杰半导体科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称源杰科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>事项描述</p> <p>请参阅财务报表附注“三、(二十二)”所述的会计政策及“五、(三十六)”。</p> <p>源杰科技 2023 年度的主营业务收入为人民币 137,768,230.18 元。</p> <p>源杰科技的主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，主要产品包括 2.5G、10G 和 25G 及更高速率激光器芯片系列产品等，目前主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域。合同中有明确质量异议期约定的，以取得验收通知单或异议期满确认收入，合同中未明确约定质量异议期的，向客户交付产品并经客户确认后确认收入。</p> <p>由于收入是源杰科技的关键业绩之一，从而存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点或不恰当确认收入的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估和测试与产品销售收入有关的内部控制设计和运行有效性； 2、选取样本，检查公司与客户签订合同的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3、结合同行业公司情况、公司产品及客户结构等情况对营业收入变动执行分析性复核程序，判断收入变动的合理性，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； 4、基于交易金额、性质和客户特点的考虑，以抽样的方式向客户函证交易金额及应收账款的余额； 5、针对产品销售收入选取样本进行测试，将销售收入确认记录与货运单据、收货签收记录进行核对，并结合合同异议期，评估相关销售收入是否按照公司的收入确认政策予以确认； 6、选取样本对客户进行实地走访； 7、关注资产负债表日前后销售情况，是否存在销售退回，以评价收入是否记录在适当的会计期间。
(二) 存货可变现净值	
<p>事项描述</p> <p>请参阅财务报表附注“三、(十一)”所述的会计政策及“五、(八)”。</p> <p>源杰科技 2023 年 12 月 31 日存货账面余额为人民币 157,519,184.40 元，计提的存货跌价准备余额为人民币 16,700,175.10 元。</p> <p>源杰科技定期评估存货可变现净值，并按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。</p> <p>由于存货账面余额对财务报表重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们拟将存货可变现净值确定为潜在关键审计事项之一。</p>	<p>审计应对</p> <p>针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估和测试与存货管理、存货跌价准备有关的内部控制设计和运行有效性； 2、结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，复核存货的库龄及周转情况； 3、评价、复核管理层计提存货跌价准备的方法是否符合企业会计准则； 4、比较销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高； 5、对相关存货的订单价或市场价进行复核； 6、检查管理层对于存货跌价准备的计算。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督源杰科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就源杰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈黎
(项目合伙人)

中国注册会计师：吕俊
中国注册会计师：钱民瀚

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,343,508,714.16	1,419,555,068.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			50,298,546.64
衍生金融资产			
应收票据		5,154,380.15	7,614,905.64
应收账款		99,735,740.01	146,445,918.56
应收款项融资		19,408,210.88	14,699,582.58
预付款项		3,447,398.66	1,600,105.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		88,700.52	194,521.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		140,819,009.30	95,923,357.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		72,047.68	811,034.72
其他流动资产		18,611,399.70	11,372,928.87
流动资产合计		1,630,845,601.06	1,748,515,969.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,001,648.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		444,923,481.68	396,845,571.46
在建工程		106,863,727.56	122,552,716.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,854,711.18	2,785,223.69
无形资产		16,955,307.69	14,543,611.35
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		530,675.55	1,090,033.76
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,707,187.00	9,350,642.68
非流动资产合计		605,836,739.55	547,167,799.39
资产总计		2,236,682,340.61	2,295,683,768.92
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			11,222,372.91
应付账款		84,284,175.41	126,256,455.38
预收款项			
合同负债		2,097,524.75	7,577,320.54
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		6,365,256.16	12,149,305.33
应交税费		932,981.70	4,324,516.29
其他应付款		496,625.60	442,509.72
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		908,145.26	829,216.56
其他流动负债		183,916.16	2,134,601.08
流动负债合计		95,268,625.04	164,936,297.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		980,231.83	1,888,087.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,749,253.20	6,297,813.42
递延收益		15,480,696.39	14,218,709.23
递延所得税负债		4,515,691.42	5,870,944.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,725,872.84	28,275,554.47
负债合计		119,994,497.88	193,211,852.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,838,600.00	60,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,844,503,639.17	1,835,177,852.17
减：库存股			
其他综合收益		-28,738.19	
专项储备			
盈余公积		29,391,923.12	27,444,960.39
一般风险准备			
未分配利润		157,982,418.63	179,849,104.08
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,116,687,842.73	2,102,471,916.64
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		2,116,687,842.73	2,102,471,916.64
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,236,682,340.61	2,295,683,768.92

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

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,341,383,768.74	1,419,555,068.13
交易性金融资产			50,298,546.64
衍生金融资产			
应收票据		5,154,380.15	7,614,905.64
应收账款		99,735,740.01	146,445,918.56
应收款项融资		19,408,210.88	14,699,582.58
预付款项		3,447,398.66	1,600,105.52
其他应收款		88,700.52	194,521.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		140,819,009.30	95,923,357.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		72,047.68	811,034.72
其他流动资产		18,611,399.70	11,372,928.87
流动资产合计		1,628,720,655.64	1,748,515,969.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,155,018.89	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		444,923,481.68	396,845,571.46
在建工程		106,863,727.56	122,552,716.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,854,711.18	2,785,223.69
无形资产		16,955,307.69	14,543,611.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		530,675.55	1,090,033.76
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,707,187.00	9,350,642.68
非流动资产合计		607,990,109.55	547,167,799.39
资产总计		2,236,710,765.19	2,295,683,768.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			11,222,372.91
应付账款		84,262,666.60	126,256,455.38
预收款项			
合同负债		2,097,524.75	7,577,320.54
应付职工薪酬		6,365,256.16	12,149,305.33
应交税费		932,981.70	4,324,516.29
其他应付款		496,625.60	442,509.72
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		908,145.26	829,216.56
其他流动负债		183,916.16	2,134,601.08
流动负债合计		95,247,116.23	164,936,297.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		980,231.83	1,888,087.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,749,253.20	6,297,813.42
递延收益		15,480,696.39	14,218,709.23
递延所得税负债		4,515,691.42	5,870,944.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,725,872.84	28,275,554.47
负债合计		119,972,989.07	193,211,852.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,838,600.00	60,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,844,503,639.17	1,835,177,852.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,394,042.64	27,444,960.39
未分配利润		158,001,494.31	179,849,104.08
所有者权益（或股东权益）合计		2,116,737,776.12	2,102,471,916.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,236,710,765.19	2,295,683,768.92

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

合并利润表

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		144,403,649.04	282,905,278.42
其中：营业收入		144,403,649.04	282,905,278.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,607,657.34	178,717,348.48
其中：营业成本		83,934,010.17	107,786,801.19
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		2,825,550.02	1,876,786.29
销售费用		6,514,657.95	11,409,980.12
管理费用		25,906,095.09	31,055,080.51
研发费用		30,946,088.53	27,091,788.86
财务费用		-21,518,744.42	-503,088.49
其中：利息费用		78,180.84	113,181.80
利息收入		21,668,511.80	603,550.51
加：其他收益		14,053,701.31	8,382,273.26
投资收益（损失以“-”号填列）		5,061,406.82	1,095,264.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,648.89	
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）		4,055,731.41	623,976.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,855,806.17	-2,989,632.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,986,736.11	-1,109,089.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,479.17	-169,662.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,147,768.13	110,021,058.56
加：营业外收入		6,556.14	44,271.55
减：营业外支出		1,008.78	34,593.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,153,315.49	110,030,736.57
减：所得税费用		-1,326,499.78	9,713,771.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,479,815.27	100,316,964.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,479,815.27	100,316,964.59
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）		19,479,815.27	100,316,964.59
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		-28,738.19	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-28,738.19	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-28,738.19	
（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		-28,738.19	
(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		19,451,077.08	100,316,964.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,451,077.08	100,316,964.59
(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)		0.27	2.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	2.23

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

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

母公司利润表

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		144,403,649.04	282,905,278.42
减：营业成本		83,934,010.17	107,786,801.19
税金及附加		2,825,550.02	1,876,786.29
销售费用		6,514,657.95	11,409,980.12
管理费用		25,884,765.60	31,055,080.51
研发费用		30,946,088.53	27,091,788.86
财务费用		-21,518,610.13	-503,088.49
其中：利息费用		78,180.84	113,181.80
利息收入		21,668,362.55	603,550.51
加：其他收益		14,053,701.31	8,382,273.26
投资收益（损失以“-”号填列）		5,061,406.82	1,095,264.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,648.89	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		5,059,757.93	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,055,731.41	623,976.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,855,806.17	-2,989,632.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,986,736.11	-1,109,089.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,479.17	-169,662.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,168,963.33	110,021,058.56
加：营业外收入		6,556.14	44,271.55
减：营业外支出		1,008.78	34,593.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,174,510.69	110,030,736.57
减：所得税费用		-1,326,499.78	9,713,771.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,501,010.47	100,316,964.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,501,010.47	100,316,964.59
（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		19,501,010.47	100,316,964.59
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：ZHANG XINGANG 主管会计工作负责人：陈振华 会计机构负责人：曹夏璐

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,849,659.76	177,338,728.34
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		6,971,427.23	2,864,741.58
收到其他与经营活动有关的现金		25,993,901.71	16,959,150.22
经营活动现金流入小计		165,814,988.70	197,162,620.14
购买商品、接受劳务支付的现金		81,448,167.12	53,452,493.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,660,558.05	67,134,420.79
支付的各项税费		15,967,658.21	14,643,487.74
支付其他与经营活动有关的现金		12,138,338.80	24,193,033.55
经营活动现金流出小计		183,214,722.18	159,423,436.01
经营活动产生的现金流量净额		-17,399,733.48	37,739,184.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,559,000,000.00	159,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,414,035.98	1,160,360.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	130,935.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,569,454,035.98	160,291,295.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,230,946.61	109,269,857.95
投资支付的现金		1,540,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			22,623,675.18
投资活动现金流出小计		1,607,230,946.61	281,893,533.13
投资活动产生的现金流量净额		-37,776,910.63	-121,602,237.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,614,890.00	1,407,226,800.04
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,614,890.00	1,407,226,800.04
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		39,389,350.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,245,350.96	12,094,151.32
筹资活动现金流出小计		57,634,700.96	12,094,151.32
筹资活动产生的现金流量净额		-27,019,810.96	1,395,132,648.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-69,786.58	17,363.16
五、现金及现金等价物净增加额		-82,266,241.65	1,311,286,958.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,414,915,955.81	103,628,997.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,332,649,714.16	1,414,915,955.81

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

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,849,659.76	177,338,728.34
收到的税费返还		6,971,427.23	2,864,741.58
收到其他与经营活动有关的现金		25,993,752.46	16,959,150.22
经营活动现金流入小计		165,814,839.45	197,162,620.14
购买商品、接受劳务支付的现金		81,469,675.93	53,452,493.93
支付给职工及为职工支付的现金		73,660,558.05	67,134,420.79
支付的各项税费		15,967,658.21	14,643,487.74
支付其他与经营活动有关的现金		12,116,994.35	24,193,033.55
经营活动现金流出小计		183,214,886.54	159,423,436.01
经营活动产生的现金流量净额		-17,400,047.09	37,739,184.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,559,000,000.00	159,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,414,035.98	1,160,360.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	130,935.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,569,454,035.98	160,291,295.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,230,946.61	109,269,857.95
投资支付的现金		1,542,153,370.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			22,623,675.18
投资活动现金流出小计		1,609,384,316.61	281,893,533.13
投资活动产生的现金流量净额		-39,930,280.63	-121,602,237.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		30,614,890.00	1,407,226,800.04
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,614,890.00	1,407,226,800.04
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		39,389,350.00	

支付其他与筹资活动有关的现金		18,245,350.96	12,094,151.32
筹资活动现金流出小计		57,634,700.96	12,094,151.32
筹资活动产生的现金流量净额		-27,019,810.96	1,395,132,648.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,048.39	17,363.16
五、现金及现金等价物净增加额		-84,391,187.07	1,311,286,958.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,414,915,955.81	103,628,997.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,330,524,768.74	1,414,915,955.81

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

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	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	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39		179,849,104.08		2,102,471,916.64		2,102,471,916.64
加: 会计政 策变更									-1,018.80		-9,169.19		-10,187.99		-10,187.99
前期差 错更正															
其他															
二、本年期 初余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,443,941.59		179,839,934.89		2,102,461,728.65		2,102,461,728.65
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	24,838,600.00				9,325,787.00		-28,738.19		1,947,981.53		-21,857,516.26		14,226,114.08		14,226,114.08
(一) 综合 收益总额							-28,738.19				19,479,815.27		19,451,077.08		19,451,077.08
(二) 所有 者投入和减 少资本	599,000.00				39,410,942.40								40,009,942.40		40,009,942.40
1. 所有者 投入的普通 股	599,000.00				35,861,445.40								36,460,445.40		36,460,445.40

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					3,549,497.00							3,549,497.00	3,549,497.00
4. 其他													
(三) 利润分配								1,947,981.53	-41,337,331.53			-39,389,350.00	-39,389,350.00
1. 提取盈余公积								1,947,981.53	-1,947,981.53				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,389,350.00			-39,389,350.00	-39,389,350.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	24,239,600.00				-30,085,155.40							-5,845,555.40	-5,845,555.40
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,239,600.00				-24,239,600.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					-5,845,555.40							-5,845,555.40	-5,845,555.40

2023 年年度报告

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17		-28,738.19		29,391,923.12		157,982,418.63		2,116,687,842.73	2,116,687,842.73

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	45,000,000.00				462,504,966.04				17,413,263.93		89,563,835.95		614,482,065.92	614,482,065.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	45,000,000.00				462,504,966.04				17,413,263.93		89,563,835.95		614,482,065.92	614,482,065.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				1,372,672,886.13				10,031,696.46		90,285,268.13		1,487,989,850.72	1,487,989,850.72
（一）综合收益总额											100,316,964.59		100,316,964.59	100,316,964.59
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				1,372,672,886.13								1,387,672,886.13	1,387,672,886.13

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				1,363,677,327.54							1,378,677,327.54	1,378,677,327.54
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					8,995,558.59							8,995,558.59	8,995,558.59
4. 其他													
(三) 利润分配								10,031,696.46	-10,031,696.46				
1. 提取盈余公积								10,031,696.46	-10,031,696.46				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2023 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	60,000,000.00			1,835,177,852.17			27,444,960.39		179,849,104.08		2,102,471,916.64		2,102,471,916.64

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

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39	179,849,104.08	2,102,471,916.64
加：会计政策变更											
前期差错更正									-1,018.80	-9,169.19	-10,187.99
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,443,941.59	179,839,934.89	2,102,461,728.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,838,600.00				9,325,787.00				1,950,101.05	-21,838,440.58	14,276,047.47
(一) 综合收益总额										19,501,010.47	19,501,010.47
(二) 所有者投入和减少 资本	599,000.00				39,410,942.40						40,009,942.40
1. 所有者投入的普通股	599,000.00				35,861,445.40						36,460,445.40
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					3,549,497.00						3,549,497.00
4. 其他											
(三) 利润分配									1,950,101.05	-41,339,451.05	-39,389,350.00
1. 提取盈余公积									1,950,101.05	-1,950,101.05	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-39,389,350.00	-39,389,350.00
3. 其他											

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	24,239,600.00				-30,085,155.40						-5,845,555.40
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,239,600.00				-24,239,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					-5,845,555.40						-5,845,555.40
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12

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	45,000,000.00				462,504,966.04				17,413,263.93	89,563,835.95	614,482,065.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,000,000.00				462,504,966.04				17,413,263.93	89,563,835.95	614,482,065.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,000,000.00				1,372,672,886.13				10,031,696.46	90,285,268.13	1,487,989,850.72
(一) 综合收益总额										100,316,964.59	100,316,964.59
(二) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00				1,372,672,886.13						1,387,672,886.13
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				1,363,677,327.54						1,378,677,327.54

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					8,995,558.59						8,995,558.59
4. 其他											
(三) 利润分配									10,031,696.46	-10,031,696.46	
1. 提取盈余公积									10,031,696.46	-10,031,696.46	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39	179,849,104.08	2,102,471,916.64

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2020年12月23日由陕西源杰半导体技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为916100006191747XU。2022年12月在上海证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数8,483.86万股，注册资本为8,483.86万元，注册地：陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号。本公司实际从事的主要经营活动为：半导体材料和器件的研发、研制、生产、销售、技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司的实际控制人为ZHANGXINGANG。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、11 金融工具”“五、21 固定资产”“五、31 预计负债”“五、34 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，其中YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本财务报告“第十节、七、17 长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中采用不确认坏账准备方法计提坏账准备的：

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

详见第十节 财务报告 五、“11、金融工具”相关内容

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告 五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告 五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告 五、“11、金融工具”相关内容

13. 应收账款

√适用 □不适用

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“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

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“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、11、金融工具”相关内容

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用**1、固定资产的确认和初始计量**

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

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

22. 在建工程√适用 不适用

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

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

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法摊销		土地证上注明年限
软件	3 年	直线法摊销		预计可使用寿命
排污权	5 年	直线法摊销		排污权证上注明年限

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修工程	年限平均法	2-5 年

29. 合同负债

√适用 □不适用

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

30. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

32. 股份支付

适用 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

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

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

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照财务报告“五、27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照财务报告“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照财务报告五、“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

除固定资产及无形资产等的折旧摊销和各类减值涉会计估计外，其他主要估计如下：详见本财务报告“第十节、七、29 递延所得税资产/递延所得税负债”、“第十节、七、50、预计负债”。

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
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	递延所得税负债	-5,049.88
	盈余公积	504.99
	未分配利润	4,544.89
	所得税费用	-15,237.87

其他说明

1、重要会计政策变更

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

(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

调整当年年初财务报表的原因说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,419,555,068.13	1,419,555,068.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,298,546.64	50,298,546.64	
衍生金融资产			
应收票据	7,614,905.64	7,614,905.64	
应收账款	146,445,918.56	146,445,918.56	
应收款项融资	14,699,582.58	14,699,582.58	
预付款项	1,600,105.52	1,600,105.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	194,521.74	194,521.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	95,923,357.13	95,923,357.13	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	811,034.72	811,034.72	
其他流动资产	11,372,928.87	11,372,928.87	
流动资产合计	1,748,515,969.53	1,748,515,969.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	396,845,571.46	396,845,571.46	
在建工程	122,552,716.45	122,552,716.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,785,223.69	2,785,223.69	
无形资产	14,543,611.35	14,543,611.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,090,033.76	1,090,033.76	
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,350,642.68	9,350,642.68	
非流动资产合计	547,167,799.39	547,167,799.39	
资产总计	2,295,683,768.92	2,295,683,768.92	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,222,372.91	11,222,372.91	
应付账款	126,256,455.38	126,256,455.38	
预收款项			
合同负债	7,577,320.54	7,577,320.54	
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	12,149,305.33	12,149,305.33	
应交税费	4,324,516.29	4,324,516.29	
其他应付款	442,509.72	442,509.72	
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	829,216.56	829,216.56	
其他流动负债	2,134,601.08	2,134,601.08	

流动负债合计	164,936,297.81	164,936,297.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,888,087.21	1,888,087.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,297,813.42	6,297,813.42	
递延收益	14,218,709.23	14,218,709.23	
递延所得税负债	5,870,944.61	5,881,132.60	10,187.99
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,275,554.47	28,285,742.46	10,187.99
负债合计	193,211,852.28	193,222,040.27	10,187.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,835,177,852.17	1,835,177,852.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,444,960.39	27,443,941.59	-1,018.80
一般风险准备			
未分配利润	179,849,104.08	179,839,934.89	-9,169.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,102,471,916.64	2,102,461,728.65	-10,187.99
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,102,471,916.64	2,102,461,728.65	-10,187.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,295,683,768.92	2,295,683,768.92	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,419,555,068.13	1,419,555,068.13	
交易性金融资产	50,298,546.64	50,298,546.64	
衍生金融资产			
应收票据	7,614,905.64	7,614,905.64	
应收账款	146,445,918.56	146,445,918.56	
应收款项融资	14,699,582.58	14,699,582.58	
预付款项	1,600,105.52	1,600,105.52	

其他应收款	194,521.74	194,521.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	95,923,357.13	95,923,357.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	811,034.72	811,034.72	
其他流动资产	11,372,928.87	11,372,928.87	
流动资产合计	1,748,515,969.53	1,748,515,969.53	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	396,845,571.46	396,845,571.46	
在建工程	122,552,716.45	122,552,716.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,785,223.69	2,785,223.69	
无形资产	14,543,611.35	14,543,611.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,090,033.76	1,090,033.76	
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,350,642.68	9,350,642.68	
非流动资产合计	547,167,799.39	547,167,799.39	
资产总计	2,295,683,768.92	2,295,683,768.92	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,222,372.91	11,222,372.91	
应付账款	126,256,455.38	126,256,455.38	
预收款项			
合同负债	7,577,320.54	7,577,320.54	
应付职工薪酬	12,149,305.33	12,149,305.33	
应交税费	4,324,516.29	4,324,516.29	
其他应付款	442,509.72	442,509.72	
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	829,216.56	829,216.56	
其他流动负债	2,134,601.08	2,134,601.08	
流动负债合计	164,936,297.81	164,936,297.81	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,888,087.21	1,888,087.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,297,813.42	6,297,813.42	
递延收益	14,218,709.23	14,218,709.23	
递延所得税负债	5,870,944.61	5,881,132.60	10,187.99
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,275,554.47	28,285,742.46	10,187.99
负债合计	193,211,852.28	193,222,040.27	10,187.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,835,177,852.17	1,835,177,852.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,444,960.39	27,443,941.59	-1,018.80
未分配利润	179,849,104.08	179,839,934.89	-9,169.19
所有者权益（或股东权益）合计	2,102,471,916.64	2,102,461,728.65	-10,187.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,295,683,768.92	2,295,683,768.92	

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、17%
房产税	按房产原值扣除 10%-30%比例后的 1.2%计缴	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
陕西源杰半导体科技股份有限公司	15%

YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	17%
------------------------------	-----

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,634.99	38,996.67
银行存款	1,343,487,079.17	1,414,876,959.14
其他货币资金		4,639,112.32
存放财务公司存款		
合计	1,343,508,714.16	1,419,555,068.13
其中：存放在境外的款项总额	2,124,945.42	

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,298,546.64	
其中：			
债务工具投资			
其他		50,298,546.64	
合计		50,298,546.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,154,380.15	7,614,905.64
合计	5,154,380.15	7,614,905.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15	8,254,711.20	100.00	639,805.56	7.75	7,614,905.64
其中：										
一般信用风险组合	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15	8,254,711.20	100.00	639,805.56	7.75	7,614,905.64
合计	5,528,198.12	/	373,817.97	/	5,154,380.15	8,254,711.20	/	639,805.56	/	7,614,905.64

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用风险组合	5,528,198.12	373,817.97	6.76
合计	5,528,198.12	373,817.97	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	639,805.56		265,987.59			373,817.97
合计	639,805.56		265,987.59			373,817.97

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		
一年以内	73,143,366.47	151,936,222.81
1 年以内小计	73,143,366.47	151,936,222.81
1 至 2 年	37,811,927.33	2,633,133.61
2 至 3 年		
3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	113,584,558.54	157,198,621.16

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00			1.55	2,434,264.74	100.00	
其中:										
个别计提	2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00			1.55	2,434,264.74	100.00	
按组合计提坏账准备	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	102.7	99,735,740.01	154,764,356.42	98.45	8,318,437.86	5.37	146,445,918.56
其中:										
一般信用风险组合	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	102.7	99,735,740.01	154,764,356.42	98.45	8,318,437.86	5.37	146,445,918.56
合计	113,584,558.54	/	13,848,818.53	/	99,735,740.01	157,198,621.16	/	10,752,702.60	/	146,445,918.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,143,366.47	3,657,168.32	5.00
1 至 2 年	37,811,927.33	7,562,385.47	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	111,150,293.80	11,414,553.79	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,318,437.86	3,096,115.93				11,414,553.79
合计	10,752,702.60	3,096,115.93				13,848,818.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：万元 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
客户 4	2,245.77		2,245.77	19.77	446.02
客户 2	1,421.17		1,421.17	12.51	106.00
客户 1	1,374.22		1,374.22	12.10	68.71
客户 5	757.49		757.49	6.67	147.08
隆戈技术(武汉)有限公司	711.21		711.21	6.26	35.56
合计	6,509.86		6,509.86	57.31	803.37

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,509.86 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 803.37 万元。

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

(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	19,408,210.88	14,699,582.58
合计	19,408,210.88	14,699,582.58

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,924,165.39	
合计	16,924,165.39	

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应 收	14,699,582.58	86,870,092.81	82,161,464.51		19,408,210.88	

票据					
应收账款					
合计	14,699,582.58	86,870,092.81	82,161,464.51		19,408,210.88

(8) 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,361,080.56	97.50	1,590,864.77	99.43
1至2年	77,733.10	2.25	7,240.75	0.45
2至3年	6,585.00	0.19	2,000.00	0.12
3年以上	2,000.00	0.06		
合计	3,447,398.66	100.00	1,600,105.52	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	125.00	36.26
深圳市一体展示设计服务有限公司	45.28	13.14
咸阳市天然气有限公司	15.70	4.55
国网陕西省电力有限公司	13.40	3.89
深圳贺戎博闻展览有限公司	12.32	3.57
合计	211.70	61.41

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	88,700.52	194,521.74
合计	88,700.52	194,521.74

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	21,263.71	56,507.10
1 年以内小计	21,263.71	56,507.10
1 至 2 年	1,000.00	172,300.00
2 至 3 年	135,400.00	6,000.00
3 年以上	421,600.00	424,600.00
合计	579,263.71	659,407.10

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	356,600.00	356,600.00
保证金押金	220,563.70	240,400.00
应收出口退税款		52,134.30
备用金	2,100.01	10,272.80
合计	579,263.71	659,407.10

(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	237,285.36		227,600.00	464,885.36
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	25,677.83			25,677.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	262,963.19		227,600.00	490,563.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	237,285.36	25,677.83				262,963.19
合计	464,885.36	25,677.83				490,563.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
武汉南润气体有限公司	227,600.00	39.29	预付货款	3年以上	227,600.00
深圳市麦斯智能科技有限公司	129,000.00	22.27	预付货款	2-3年	64,500.00
阿克苏诺贝尔聚合物化学(宁波)有限公司	68,000.00	11.74	保证金押金	3年以上	68,000.00
赛孚思(上海)化学材料有限公司	60,000.00	10.36	保证金押金	3年以上	60,000.00
苏州艾尔格斯化工有限公司	22,000.00	3.80		3年以上	22,000.00
合计	506,600.00	87.46	/	/	442,100.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,042,848.96		6,042,848.96	6,280,040.36		6,280,040.36
在产品	74,551,831.37	7,706,091.78	66,845,739.59	53,282,295.22	867,352.33	52,414,942.89
库存商品	72,902,729.99	8,014,022.24	64,888,707.75	32,682,692.21	180,808.08	32,501,884.13
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	2,679,268.59	747,864.06	1,931,404.53	2,474,352.75		2,474,352.75
发出商品	1,342,505.49	232,197.02	1,110,308.47	2,252,742.73	605.73	2,252,137.00
合计	157,519,184.40	16,700,175.10	140,819,009.30	96,972,123.27	1,048,766.14	95,923,357.13

(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						
在产品	867,352.33	6,838,739.45				7,706,091.78
库存商品	180,808.08	9,844,482.89		2,011,268.73		8,014,022.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资		747,864.06				747,864.06
发出商品	605.73	555,649.71		324,058.42		232,197.02
合计	1,048,766.14	17,986,736.11		2,335,327.15		16,700,175.10

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期存货跌价准备减少的原因主要是已计提存货跌价准备的存货本期已销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期待摊费用	72,047.68	811,034.72
合计	72,047.68	811,034.72

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况
适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
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

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

一年内到期的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

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		
增值税留抵税额	18,005,142.73	10,174,308.94
所得税留抵税额	998.99	612,066.15
待取得抵扣凭证增值税		461,401.97
待摊费用	605,257.98	125,151.81
合计	18,611,399.70	11,372,928.87

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			其 他
一、合营企业											
北京 观新 光源 创业 投资 基金 中心 (有 限合 伙)		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89	
小计		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89	
二、联营企业											
小计											
合计		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

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

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	444,923,481.68	396,845,571.46
固定资产清理		
合计	444,923,481.68	396,845,571.46

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初 余额	214,835,799.73	261,335,579.66	1,402,803.33	20,191,966.32	497,766,149.04
2. 本期 增加金额	8,014,387.30	77,150,361.95	0.00	2,145,858.80	87,310,608.05
(1) 购置		38,938.02		1,859,428.16	1,898,366.18
(2) 在建工程转 入	8,014,387.30	77,111,423.93		286,430.64	85,412,241.87
(3) 企业合并增 加					0.00
					0.00
					0.00
3. 本期 减少金额			284,282.05	17,356.41	301,638.46
(1) 处置或报废			284,282.05	17,356.41	301,638.46
4. 期末 余额	222,850,187.03	338,485,941.61	1,118,521.28	22,320,468.71	584,775,118.63
二、累计折旧					
1. 期初 余额	1,922,244.96	89,261,302.46	929,438.50	8,807,591.66	100,920,577.58
2. 本期 增加金额	8,382,708.44	27,494,910.00	65,730.24	3,274,267.23	39,217,615.91
(1) 计提	8,382,708.44	27,494,910.00	65,730.24	3,274,267.23	39,217,615.91
3. 本期 减少金额			270,067.95	16,488.59	286,556.54
(1) 处置或报废			270,067.95	16,488.59	286,556.54
4. 期末 余额	10,304,953.40	116,756,212.46	725,100.79	12,065,370.30	139,851,636.95
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	212,545,233.63	221,729,729.15	393,420.49	10,255,098.41	444,923,481.68

2. 期初 账面价值	212,913,554.77	172,074,277.20	473,364.83	11,384,374.66	396,845,571.46
---------------	----------------	----------------	------------	---------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	199,308,468.57	厂房预竣工，决算办理中

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
源杰科技长期资产组 (包括固定资产、在建工程、无形资产及其他)	57,583.51	108,041.95		10	收入、成本、费用折现率 11.9%	稳定期除成本之外的关键参数增长率与预测期最后一年保持一致	预计未来现金流量根据历史期间运营和盈利情况估计确定。
合计	57,583.51	108,041.95		/	/	/	/

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	106,863,727.56	122,552,716.45
工程物资		
合计	106,863,727.56	122,552,716.45

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
研发中心建设项目	11,555,876.33		11,555,876.33	6,980,306.02		6,980,306.02
10G、25G 光芯片产线建设项目	85,020,775.14		85,020,775.14	99,698,726.42		99,698,726.42
50G 光芯片产业化建设项目	699,616.45		699,616.45	20,925.29		20,925.29
其他项目	9,587,459.64		9,587,459.64	15,852,758.72		15,852,758.72
合计	106,863,727.56		106,863,727.56	122,552,716.45		122,552,716.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发中心建设项目	143,137,004.00	6,980,306.02	16,111,800.50	11,536,230.19		11,555,876.33	17.38	在建				自筹及IPO募集资金
10G、25G光芯片产线建设项目	590,753,660.00	99,698,726.42	54,154,805.15	68,832,756.43		85,020,775.14	63.98	在建				自筹及IPO募集资金
合计	733,890,664.00	106,679,032.44	70,266,605.65	80,368,986.62		96,576,651.47					/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

其他说明：

无

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

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	6,101,915.95	6,101,915.95
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,747,324.11	1,747,324.11
(1) 处置	1,747,324.11	1,747,324.11
4. 期末余额	4,354,591.84	4,354,591.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,316,692.26	3,316,692.26
2. 本期增加金额	930,512.51	930,512.51
(1) 计提	930,512.51	930,512.51
3. 本期减少金额	1,747,324.11	1,747,324.11
(1) 处置	1,747,324.11	1,747,324.11
4. 期末余额	2,499,880.66	2,499,880.66
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	1,854,711.18	1,854,711.18
2. 期初账面价值	2,785,223.69	2,785,223.69

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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

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	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,714,416.85	4,357,611.91		17,072,028.76
2. 本期增加金额		3,640,386.54	694,243.60	4,334,630.14
(1) 购置		3,565,386.54	694,243.60	4,259,630.14
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

(3) 在建工程转入		75,000.00		75,000.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	12,714,416.85	7,997,998.45	694,243.60	21,406,658.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	949,712.72	1,578,704.69		2,528,417.41
2. 本期增加金额	254,371.92	1,580,385.40	88,176.48	1,922,933.80
(1) 计提	254,371.92	1,580,385.40	88,176.48	1,922,933.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,204,084.64	3,159,090.09	88,176.48	4,451,351.21
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,510,332.21	4,838,908.36	606,067.12	16,955,307.69
2. 期初账面价值	11,764,704.13	2,778,907.22		14,543,611.35

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	1,090,033.76		300,705.26	258,652.95	530,675.55
合计	1,090,033.76		300,705.26	258,652.95	530,675.55

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,700,175.10	2,505,026.27	1,048,766.14	157,314.92
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	14,713,199.69	2,206,979.96	11,857,393.52	1,778,609.03
预提费用	1,178,561.21	176,784.18	1,666,182.78	249,927.42
递延收益	15,480,696.39	2,322,104.46	14,218,709.23	2,132,806.37
预计负债	3,749,253.20	562,387.98	6,297,813.42	944,672.01
股权激励	16,636,973.67	2,495,546.05	13,087,476.67	1,963,121.50
可抵扣亏损	17,398,517.31	2,609,777.60	38,966,394.71	5,844,959.22
租赁负债税会差异	1,888,377.09	283,256.56	2,717,303.77	407,595.57
合计	87,745,753.66	13,161,863.06	89,860,040.24	13,479,006.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧税会差异	115,995,652.04	17,399,347.80	124,983,820.53	18,747,573.08
使用权资产折旧税会差异	1,854,711.18	278,206.68	2,785,223.69	417,783.56
交易性金融资产公允价值变动			1,298,546.64	194,782.00
合计	117,850,363.22	17,677,554.48	129,067,590.86	19,360,138.64

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,161,863.06		13,479,006.04	
递延所得税负债	13,161,863.06	4,515,691.42	13,479,006.04	5,881,132.60

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

预付工程设 备款	4,707,187.00		4,707,187.00	9,350,642.68		9,350,642.68
合计	4,707,187.00		4,707,187.00	9,350,642.68		9,350,642.68

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,859,000.00	10,859,000.00	其他	存款 应收利息	4,639,112.32	4,639,112.32	其他	票据 保证金
应收票据					1,980,911.20	1,881,865.64	其他	已背 书未 到期
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	10,859,000.00	10,859,000.00	/	/	6,620,023.52	6,520,977.96	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

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		11,222,372.91
合计		11,222,372.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

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
应付款项	84,284,175.41	126,256,455.38
合计	84,284,175.41	126,256,455.38

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同款项	2,097,524.75	7,577,320.54
合计	2,097,524.75	7,577,320.54

(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	12,021,036.28	60,524,323.10	66,196,879.28	6,348,480.10
二、离职后福利-设定提存计划	128,269.05	7,052,766.66	7,164,259.65	16,776.06
三、辞退福利		113,456.25	113,456.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,149,305.33	67,690,546.01	73,474,595.18	6,365,256.16

(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	9,365,672.00	53,592,906.65	58,826,430.57	4,132,148.08

二、职工福利费		947,767.09	947,767.09	
三、社会保险费	11,941.99	3,738,509.42	3,740,284.11	10,167.30
其中：医疗保险费	11,610.87	3,434,261.73	3,435,908.64	9,963.96
工伤保险费	331.12	179,842.77	179,970.55	203.34
生育保险费		124,404.92	124,404.92	
四、住房公积金		1,795,826.00	1,745,462.00	50,364.00
五、工会经费和职工教育经费	2,643,422.29	449,313.94	936,935.51	2,155,800.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,021,036.28	60,524,323.10	66,196,879.28	6,348,480.10

(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	119,413.01	6,765,191.06	6,868,336.39	16,267.68
2、失业保险费	8,856.04	287,575.60	295,923.26	508.38
3、企业年金缴费				
合计	128,269.05	7,052,766.66	7,164,259.65	16,776.06

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	326,037.38	3,129,726.34
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	15,825.71	201,788.58
城市维护建设税	22,151.80	219,080.86
房产税	500,056.12	500,056.12
教育费附加	21,468.98	157,428.44
其他	47,441.71	116,435.95
合计	932,981.70	4,324,516.29

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	496,625.60	442,509.72
合计	496,625.60	442,509.72

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
其他应付款	496,625.60	442,509.72
合计	496,625.60	442,509.72

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债	908,145.26	829,216.56
合计	908,145.26	829,216.56

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	183,916.16	153,689.88
未终止确认票据		1,980,911.20
合计	183,916.16	2,134,601.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,941,837.02	2,848,944.54
减：未确认融资费用	-53,459.93	-131,640.77
减：1年内到期的租赁负债	908,145.26	829,216.56
合计	980,231.83	1,888,087.21

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	6,297,813.42	3,749,253.20	质保
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	6,297,813.42	3,749,253.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
 无

51、递延收益

递延收益情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,218,709.23	1,927,235.00	665,247.84	15,480,696.39	与资产相关
合计	14,218,709.23	1,927,235.00	665,247.84	15,480,696.39	/

其他说明：
适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年中小企业技术改造专项奖励资金	1,363,248.32		238,781.88		1,124,466.44	与资产相关
2020 年中小企业技术	1,011,236.56		146,598.24		864,638.32	与资产相关

改造专项奖励资金						
2017 年外经贸发展专项资金	275,909.68		69,434.04		206,475.64	与资产相关
2020 年外经贸发展专项资金	581,433.38		111,818.52		469,614.86	与资产相关
2021 年 沔西新城招商引资优惠政策土地优惠资金	2,438,153.33		52,716.84		2,385,436.49	与资产相关
陕西省“两链”融合重点专项项目资金	3,700,000.00	1,900,000.00			5,600,000.00	与资产相关
光子产业链专项资金项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
2021 年外经贸发展专项资金	317,506.16		40,658.52		276,847.64	与资产相关
2022 年外经贸发展专项资金	31,221.80		4,454.16		26,767.64	与资产相关
2023 年外经贸发展专项资金		27,235.00	785.64		26,449.36	与资产相关
合计	14,218,709.23	1,927,235.00	665,247.84		15,480,696.39	

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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	60,000,000.00	599,000.00	24,239,600.00			24,838,600.00	84,838,600.00

其他说明：

1、2023年1月12日，公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，本次行权股票来源于公司向激励对象定向增发的公司A股普通股股票，本次行权共计599,000股，本次行权后总股本为60,599,000股。

2、2023年5月18日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于审议〈陕西源杰半导体科技股份有限公司2022年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》，以方案实施前的公司总股本60,599,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增24,239,600股，本次分配后总股本为84,838,600股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,779,590,936.65	35,861,445.40	24,239,600.00	1,791,212,782.05
其他资本公积	55,586,915.52	3,549,497.00	5,845,555.40	53,290,857.12
合计	1,835,177,852.17	39,410,942.40	30,085,155.40	1,844,503,639.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2023年1月12日，公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，本次行权股票来源于公司向激励对象定向增发的公司A股普通股股票，本次行权共计599,000股，共收到99位激励对象缴纳的

权股款人民币 30,614,890.00 元，其中计入股本 599,000.00 元，计入资本公积 30,015,890.00 元。同时，本次行权对应的其他资本公积 5,845,555.40 元结转至股本溢价。

2、2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于审议〈陕西源杰半导体科技股份有限公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》，以方案实施前的公司总股本 60,599,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 24,239,600 股，减少资本公积 24,239,600.00 元。

3、2021 年 7 月 27 日，公司第一届董事会第五次会议召开，审议通过《关于核实调整后〈陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划所涉股票期权授予相关事项的议案》，同意对激励对象名单及部分激励对象获授期权数量进行调整，并以 2021 年 7 月 27 日为授予日，向激励对象授予股票期权。根据股份支付相关准则及解释，该项股票期权属于一次授予、分期行权，应在 2023 年度确认股份支付费用 3,549,497.00 元，相应增加资本公积 3,549,497.00 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益		-28,738.19				-28,738.19		-28,738.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额		-28,738.19				-28,738.19	-28,738.19
其他综合收益合计		-28,738.19				-28,738.19	-28,738.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,443,941.59	1,947,981.53		29,391,923.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,443,941.59	1,947,981.53		29,391,923.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	179,849,104.08	89,563,835.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,169.19	
调整后期初未分配利润	179,839,934.89	89,563,835.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,479,815.27	100,316,964.59
减：提取法定盈余公积	1,947,981.53	10,031,696.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,389,350.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	157,982,418.63	179,849,104.08

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-9,169.19 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	137,768,230.18	82,105,799.32	281,644,096.78	107,302,727.60
其他业务	6,635,418.86	1,828,210.85	1,261,181.64	484,073.59
合计	144,403,649.04	83,934,010.17	282,905,278.42	107,786,801.19

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	133,054,449.93	81,332,802.08
数据中心类及其他	4,713,780.25	772,997.24
技术服务及其他	6,635,418.86	1,828,210.85
按经营地区分类		
境内	144,218,957.55	83,901,802.69
境外	184,691.49	32,207.48
合计	144,403,649.04	83,934,010.17

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	242,827.45	500,636.32
教育费附加	173,448.20	357,597.38
资源税		
房产税	2,000,224.48	500,056.12
土地使用税	101,272.93	101,273.04
车船使用税	3,071.40	2,880.00
印花税	196,943.07	221,426.86
水利基金	89,859.46	187,522.83
环保税	17,903.03	5,393.74
合计	2,825,550.02	1,876,786.29

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	5,968,982.47	6,640,813.46
质保	-1,840,073.48	2,228,403.66
业务招待费	833,305.76	1,145,315.20
广告宣传费	254,208.19	604,128.04
差旅费	912,971.78	449,201.65
样品费	259,269.24	145,563.28
折旧与摊销	26,558.22	21,407.48
其他	99,435.77	175,147.35
合计	6,514,657.95	11,409,980.12

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	9,479,131.92	10,255,943.72
股份支付	3,549,497.00	8,995,558.59
折旧与摊销	6,189,915.10	3,169,948.76
招待费	317,573.21	1,399,798.18
差旅费	1,623,234.53	730,164.56
办公费	1,667,129.88	1,300,500.91
中介机构费	1,300,664.79	2,780,697.74
残疾人基金	659,489.99	436,022.52
水电费	536,842.12	336,346.92
其他	582,616.55	1,650,098.61
合计	25,906,095.09	31,055,080.51

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	13,329,322.49	13,034,346.15
职工薪酬	12,208,182.41	11,264,478.22
折旧与摊销	1,305,430.53	725,994.59
研发测试费	1,714,648.67	738,135.25

委外研发费	536,352.50	
其他	1,852,151.93	1,328,834.65
合计	30,946,088.53	27,091,788.86

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	78,180.84	113,181.80
其中：租赁负债利息费用	78,180.84	113,181.80
减：利息收入	21,668,511.80	603,550.51
汇兑损益	40,496.89	-56,740.03
手续费	31,089.65	44,020.25
合计	-21,518,744.42	-503,088.49

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	13,887,329.86	8,336,347.83
进项税加计抵减	137,854.70	
代扣个人所得税手续费	28,516.75	45,925.43
合计	14,053,701.31	8,382,273.26

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,648.89	
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		746,483.82
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	5,059,757.93	348,780.81
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	5,061,406.82	1,095,264.63

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,055,731.41	623,976.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,055,731.41	623,976.00

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	-265,987.59	-7,447.31
应收账款坏账损失	3,096,115.93	2,947,857.38
其他应收款坏账损失	25,677.83	49,222.37
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	2,855,806.17	2,989,632.44

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	17,986,736.11	1,109,089.95
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	17,986,736.11	1,109,089.95

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	23,479.17	-169,662.88
合计	23,479.17	-169,662.88

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			
其他	6,556.14	44,271.55	6,556.14
合计	6,556.14	44,271.55	6,556.14

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	867.82	408.54	867.82
其中：固定资产处置损失	867.82	408.54	867.82
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	140.96	34,185.00	140.96
合计	1,008.78	34,593.54	1,008.78

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	38,941.40	-294,797.54
递延所得税费用	-1,365,441.18	10,008,569.52
合计	-1,326,499.78	9,713,771.98

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	18,153,315.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,722,997.32
子公司适用不同税率的影响	-423.90
调整以前期间所得税的影响	38,941.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,073.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,603.18
研发费用加计扣除的影响	-4,227,231.66
残疾人工资加计扣除的影响	-8,460.00
所得税费用	-1,326,499.78

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本财务报告第十节、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
政府补助	15,177,833.77	16,311,328.16
利息收入	10,809,511.80	603,550.51
营业外收入	6,556.14	44,271.55
合计	25,993,901.71	16,959,150.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及暂支款	11,608,178.80	15,268,480.83
支付票据保证金	530,160.00	8,924,552.72
合计	12,138,338.80	24,193,033.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财到期赎回	1,559,000,000.00	159,000,000.00
收到理财收益	10,414,035.98	1,160,360.52
合计	1,569,414,035.98	160,160,360.52

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
申购理财产品	1,510,000,000.00	150,000,000.00
长期资产采购	67,230,946.61	109,269,857.95
投资合营企业	30,000,000.00	
合计	1,607,230,946.61	259,269,857.95

支付的重要的投资活动有关的现金
无

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		22,623,675.18
合计		22,623,675.18

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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
租赁支付	988,747.20	1,543,282.58
IPO费用	17,256,603.76	10,550,868.74
合计	18,245,350.96	12,094,151.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	1,888,087.21				907,855.38	980,231.83

一年内到期的非流动负债	829,216.56		907,855.38	907,107.52	-78,180.84	908,145.26
合计	2,717,303.77		907,855.38	907,107.52	829,674.54	1,888,377.09

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,479,815.27	100,316,964.59
加：资产减值准备	17,986,736.11	1,109,089.95
信用减值损失	2,855,806.17	2,989,632.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,217,615.91	25,987,169.79
使用权资产摊销	930,512.51	1,667,717.17
无形资产摊销	1,922,933.80	1,338,047.83
长期待摊费用摊销	300,705.26	1,888,394.59
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）	-23,479.17	169,662.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	867.82	408.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,055,731.41	-623,976.00
财务费用（收益以“-”号填列）	78,180.84	113,181.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,061,406.82	-1,095,264.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	317,142.98	-8,822,835.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,682,584.16	18,831,405.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,882,388.28	-40,637,403.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,978,949.00	-127,756,321.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,396,056.70	53,285,115.54
其他	3,590,545.39	8,978,195.43
经营活动产生的现金流量净额	-17,399,733.48	37,739,184.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
减: 现金的期初余额	1,414,915,955.81	103,628,997.41
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	-82,266,241.65	1,311,286,958.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
其中: 库存现金	21,634.99	38,996.67
可随时用于支付的银行存款	1,332,628,079.17	1,414,876,959.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	10,859,000.00		存款应收利息
其他货币资金		4,639,112.32	票据保证金

合计	10,859,000.00	4,639,112.32	/
----	---------------	--------------	---

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	-	-	2,131,073.73
其中：美元	300,884.37	7.0827	2,131,073.73
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	78,180.84	113,181.80
计入相关资产成本或当期损		10,171.42

益的简化处理的短期租赁费用		
与租赁相关的总现金流出	988,747.20	1,553,454.00

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 988,747.20(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	13,329,322.49	13,034,346.15
职工薪酬	12,208,182.41	11,264,478.22
折旧与摊销	1,305,430.53	725,994.59
研发测试费	1,714,648.67	738,135.25
委外研发费	536,352.50	

其他	1,852,151.93	1,328,834.65
合计	30,946,088.53	27,091,788.86
其中：费用化研发支出	30,946,088.53	27,091,788.86
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

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

子公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	新设	100.00

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	
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	新加坡	30 万美元	新加坡	无主导产品的多种商品的批发贸易(46900)	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,218,709.23	1,927,235.00		665,247.84		15,480,696.39	与资产相关
合计	14,218,709.23	1,927,235.00		665,247.84		15,480,696.39	/

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	665,247.84	634,331.10
与收益相关	13,222,082.02	7,702,016.73
合计	13,887,329.86	8,336,347.83

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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

项目	上年年末余额				账面价值
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	
应付票据	11,222,372.91			11,222,372.91	11,222,372.91
应付账款	126,256,455.38			126,256,455.38	126,256,455.38
其他应付款	442,509.72			442,509.72	442,509.72
一年内到期的非流动负债	907,397.37			907,397.37	829,216.56
租赁负债		1,941,547.17		1,941,547.17	1,888,087.21
合计	138,828,735.38	1,941,547.17		140,770,282.55	140,638,641.78

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	2,131,073.73		2,131,073.73	451,360.47		451,360.47
合计	2,131,073.73		2,131,073.73	451,360.47		451,360.47

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 90,570.63 元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在由于投资活动面临的市场价格风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		19,408,210.88		19,408,210.88
持续以公允价值计量的资产总额		19,408,210.88		19,408,210.88
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本节十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ZHANG XINGNANG	直接持股 5%以上股东、董事长、总经理
秦燕生	直接持股 5%以上股东
秦卫星	直接持股 5%以上股东、董事
林哲莹	间接持股 5%以上股东
张欣颖	董事
程硕	董事、副总经理、董事会秘书
张海	独立董事
王鲁平	独立董事
李志强	独立董事
赵新爱	监事
袁博	监事
耿雪	监事
陈文君	副总经理
潘彦廷	董事、副总经理
陈振华	副总经理、财务总监
王永惠	董事
杨斌	董事
邓元明	董事
林艳艳	监事
宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	直接持股 5%以上股东
中际旭创股份有限公司	间接持股 5%以上的股东
苏州旭创科技有限公司	中际旭创股份有限公司之子公司
成都旭创科技有限公司	苏州旭创科技有限公司之子公司
顺丰控股股份有限公司	林哲莹担任副董事长、董事
咸阳华汉光电密封制品有限公司	秦卫星、秦燕生共同控制的企业，秦卫星担任执行董事、总经理，秦燕生担任监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
西安顺丰速运有限公司	快递运输	213,644.43	500,000	否	238,124.89

注：西安顺丰速运有限公司及其咸阳分公司为顺丰控股有限公司的全资控股公司。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州旭创科技有限公司	出售商品		37,200.00
苏州旭创科技有限公司	提供劳务		265,486.72
成都旭创科技有限公司	出售商品	2,211,643.12	2,221,860.61

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
咸阳华汉光电密封制品有限公司	房屋建筑物（前厂房）					414,363.30	394,863.86	39,584.28	53,307.63		
咸阳华汉光电密封制品有限公司	房屋建筑物（后厂房）					492,744.22	469,556.26	38,596.56	55,249.53		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	4,514,418.00	4,632,158.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本期公司向其他关联人员支付的薪酬为 42.00 万元、上期向其他关联人员支付的薪酬为 45.50 万元，其他关联人员主要为在公司任职的关键管理人员亲属。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都旭创科技有限公司	1,245,951.55	62,297.58	432,838.13	21,641.91
应收账款	苏州旭创科技有限公司			35,256.00	1,762.80
其他应收款	耿雪			2,200.00	110.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安顺丰速运有限公司	17,830.09	27,435.85
其他应付款	陈文君	102,353.34	20,000.00
其他应付款	ZHANG XINGANG	14,803.29	

其他应付款	耿雪	1,103.45	
-------	----	----------	--

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日公司无需披露的重大关联方承诺事项。

8、其他

√适用 □不适用

1、成都储翰科技股份有限公司

2020 年 4 月，中际旭创通过现金方式收购储翰科技 67.19% 的股权，因此储翰科技与公司关联方苏州旭创同受中际旭创控制。故将 2020 年至报告期末公司与储翰科技的交易参照关联交易披露。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都储翰科技股份有限公司	出售商品	4,176,957.38	9,067,176.18

(2) 应收应付项目

关联方	关联交易内容	期末账面余额	上年年末账面余额
成都储翰科技股份有限公司	应收账款	1,404,661.80	1,397,924.85

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司员工			599,000.00	30,614,890.00			4,200.00	214,662.00
合计			599,000.00	30,614,890.00			4,200.00	214,662.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司员工	36.04 元/股	2 年		

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	在职激励对象对应的权益工具
授予日权益工具公允价值的重要参数	数量及公司业绩预测
可行权权益工具数量的确定依据	无重大差异
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	59,136,412.52

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	3,549,497.00	
合计	3,549,497.00	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

2023年5月，公司因实施2022年年度利润分配及资本公积转增股本，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本60,599,000股为基数，每股派发现金红利0.65元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利39,389,350.00元，转增24,239,600股，本次分配后总股本为84,838,600股。

根据公司第一届董事会第二十六次会议审议通过的《关于调整2021年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》，公司已根据《激励计划（草案）》的规定将本次激励计划期权数量由903,300股调整至1,264,620股、将本次激励计划行权价格由51.11元/股调整至36.04元/股。

根据《激励计划（草案）》，当激励对象辞职或因其他原因与公司劳动关系或聘用关系终止的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、合同到期不再履约、因个人过错被公司解聘或其他原因，其已获授但尚未行权的激励期权中，发生相关情形当年达到可行权时间限制和业绩考核条件的，可行权的激励期权仍可行权；其余已获授但尚未行权的激励期权的，由公司注销。公司根据激励计划期权授予对象离职情况，预计未来可行权数量由1,264,620股调整为1,257,060股，行权价格仍为36.04元/股。

根据《激励计划（草案）》，第三个行权期的业绩考核目标A（激励期权当期可行权比例100%）为“2021、2022、2023年度累计营业收入不低于73,000万元”，业绩考核目标B（激励期权当期可行权比例85%）为“2021、2022、2023年度累计营业收入不低于61,000万元”，公司预计仅能完成业绩考核目标B，据此将本次激励计划期权数量由1,257,060股调整为1,162,781股，行权价格仍为36.04元/股。

6、其他

适用 不适用

2023年5月，公司因实施2022年年度利润分配及资本公积转增股本，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本60,599,000股为基数，每股派发现金红利0.65元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利39,389,350.00元，转增24,239,600股，本次分配后总股本为84,838,600股。

根据公司第一届董事会第二十六次会议审议通过的《关于调整2021年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》，公司已根据《激励计划（草案）》的规定将本次激励计划期权数量由903,300股调整至1,264,620股、将本次激励计划行权价格由51.11元/股调整至36.04元/股。

根据《激励计划（草案）》，当激励对象辞职或因其他原因与公司劳动关系或聘用关系终止的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、合同到期不再履约、因个人过错被公司解聘或其他原因，其已获授但尚未行权的激励期权中，发生相关情形当年达到可行权时间限制和业绩考核条件的，可行权的激励期权仍可行权；其余已获授但尚未行权的激励期权的，由公司注销。公司根据激励计划期权授予对象离职情况，预计未来可行权数量由1,264,620股调整为1,257,060股，行权价格仍为36.04元/股。

根据《激励计划（草案）》，第三个行权期的业绩考核目标A（激励期权当期可行权比例100%）为“2021、2022、2023年度累计营业收入不低于73,000万元”，业绩考核目标B（激励期权当期可行权比例85%）为“2021、2022、2023年度累计营业收入不低于61,000万元”，公司预计仅能完成业绩考核目标B，据此将本次激励计划期权数量由1,257,060股调整为1,162,781股，行权价格仍为36.04元/股。

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,505,952.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,505,952.10

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

公司资产负债表日后无需披露的重大销售退回事项。

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	73,143,366.47	151,936,222.81
1 年以内小计	73,143,366.47	151,936,222.81
1 至 2 年	37,811,927.33	2,633,133.61
2 至 3 年		
3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	113,584,558.54	157,198,621.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00		2,434,264.74	1.55	2,434,264.74	100.00	
其中：										
个别计提	2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00		2,434,264.74	1.55	2,434,264.74	100.00	
按组合计提坏账准备	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01	154,764,356.42	98.45	8,318,437.86	5.37	146,445,918.56
其中：										
一般信用风险组合	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01	154,764,356.42	98.45	8,318,437.86	5.37	146,445,918.56
合计	113,584,558.54	100.00	13,848,818.53		99,735,740.01	157,198,621.16	100.00	10,752,702.60		146,445,918.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 一般信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,143,366.47	3,657,168.32	5.00
1 至 2 年	37,811,927.33	7,562,385.47	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	111,150,293.80	11,414,553.79	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,318,437.86	3,096,115.93				11,414,553.79
合计	10,752,702.60	3,096,115.93				13,848,818.53

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：万元 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
客户 4	2,245.77		2,245.77	19.77	446.02
客户 2	1,421.17		1,421.17	12.51	106.00
客户 1	1,374.22		1,374.22	12.10	68.71
客户 5	757.49		757.49	6.67	147.08
隆戈技术（武汉）有限公司	711.21		711.21	6.26	35.56
合计	6,509.86		6,509.86	57.31	803.37

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,700.52	194,521.74
合计	88,700.52	194,521.74

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	21,263.71	56,507.10
1 年以内小计	21,263.71	56,507.10
1 至 2 年	1,000.00	172,300.00
2 至 3 年	135,400.00	6,000.00
3 年以上	421,600.00	424,600.00
合计	579,263.71	659,407.10

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	356,600.00	356,600.00
保证金押金	220,563.70	240,400.00
应收出口退税款		52,134.30
备用金	2,100.01	10,272.80
合计	579,263.71	659,407.10

(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	237,285.36		227,600.00	464,885.36
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	25,677.83			25,677.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年12月31日 余额	262,963.19		227,600.00	490,563.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	237,285.36	25,677.83				262,963.19
合计	464,885.36	25,677.83				490,563.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉南润气体有限公司	227,600.00	39.29	预付货款	3年以上	227,600.00

深圳市麦斯智能科技有限公司	129,000.00	22.27	预付货款	2-3 年	64,500.00
阿克苏诺贝尔聚合物化学(宁波)有限公司	68,000.00	11.74	保证金押金	3 年以上	68,000.00
赛孚思(上海)化学材料有限公司	60,000.00	10.36	保证金押金	3 年以上	60,000.00
苏州艾尔格斯化工有限公司	22,000.00	3.80	保证金押金	3 年以上	22,000.00
合计	506,600.00	87.46	/	/	442,100.00

(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	2,153,370.00		2,153,370.00			
对联营、合营企业投资	30,001,648.89		30,001,648.89			
合计	32,155,018.89		32,155,018.89			

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追加投资	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权	宣告发	计提减		

			投资		合收益调整	益变动	放现金股利或利润	值准备		期末余额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京观光源创投基金中心(有限合伙)		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89
小计		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89
合计		30,000,000.00		1,648.89						30,001,648.89

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	137,768,230.18	82,105,799.32	281,644,096.78	107,302,727.60
其他业务	6,635,418.86	1,828,210.85	1,261,181.64	484,073.59
合计	144,403,649.04	83,934,010.17	282,905,278.42	107,786,801.19

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	133,054,449.93	81,332,802.08
数据中心类及其他	4,713,780.25	772,997.24
技术服务及其他	6,635,418.86	1,828,210.85
按经营地区分类		
境内	144,218,957.55	83,901,802.69
境外	184,691.49	32,207.48
合计	144,403,649.04	83,934,010.17

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,648.89	

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		746,483.82
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	5,059,757.93	348,780.81
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	5,061,406.82	1,095,264.63

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	22,611.35	
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	14,025,184.56	
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	9,115,489.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可		

辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,415.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,516.75	
减：所得税影响额	3,479,732.58	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,718,484.60	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	-0.003	-0.003

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：ZHANG XINGANG

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用