

公司代码：688141

公司简称：杰华特



**杰华特微电子股份有限公司**  
**2024 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人马问问、主管会计工作负责人谢立恒及会计机构负责人（会计主管人员）谢立恒声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、 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..... | 8   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 12  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 46  |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 49  |
| 第六节 | 重要事项.....        | 51  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 93  |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 101 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 102 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 103 |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿           |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义               |   |   |
|----------------------|---|---|
| 公司/本公司/发行人/杰华特/杰华特公司 | 指 | 杰华特微电子股份有限公司                                    |
| 杰华特（杭州）公司            | 指 | 杰华特微电子（杭州）有限公司                                  |
| 香港杰华特                | 指 | JoulWatt Technology Inc. Limited, 设立于香港, 公司控股股东 |
| 杰特合伙                 | 指 | 杭州杰特投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 杰微合伙                 | 指 | 杭州杰微投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 杰瓦合伙                 | 指 | 杭州杰瓦投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 杰程合伙                 | 指 | 杭州杰程投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 杰湾合伙                 | 指 | 杭州杰湾投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 安吉杰创                 | 指 | 安吉杰创企业管理合伙企业（有限合伙）                              |
| 协能科技                 | 指 | 杭州协能科技股份有限公司，ZHOU XUN WEI 控制的企业之一               |
| 中证投资                 | 指 | 中信证券投资有限公司，公司股东之一                               |
| 杰沃合伙                 | 指 | 杭州杰沃信息咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 鸿富星河                 | 指 | 广东鸿富星河红土创业投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东之一                 |
| 比亚迪                  | 指 | 比亚迪股份有限公司，公司股东之一                                |
| 众增投资                 | 指 | 上海众增杰华创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                     |
| 悦动投资                 | 指 | 杭州德石悦动投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |
| 长劲石投资                | 指 | 东莞长劲石股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                      |
| 勤合投资                 | 指 | 苏州汾湖勤合创业投资中心（有限合伙），公司股东之一                       |
| 芯域行投资                | 指 | 芯域行（上海）投资管理有限公司，公司股东之一                          |
| 开盈创投                 | 指 | 嘉兴市创启开盈创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                    |
| 晨道投资                 | 指 | 宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                  |
| 深圳哈勃                 | 指 | 深圳哈勃科技投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                       |

|             |   |  |
|-------------|---|--|
| 珠海湛卢        | 指 | 珠海市红土湛卢股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一   |
| 南京智兆        | 指 | 南京智兆壹号股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一  |
| 杰华特（南京）公司   | 指 | 杰华特微电子（南京）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰华特（成都）公司   | 指 | 杰华特微电子（成都）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰尔微（杭州）公司   | 指 | 杰尔微电子（杭州）有限公司，杰华特子公司   |
| 杰华特（厦门）公司   | 指 | 杰华特微电子（厦门）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰华特（珠海）公司   | 指 | 杰华特微电子（珠海）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰瓦特（杭州）公司   | 指 | 杰瓦特微电子（杭州）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰华特（深圳）公司   | 指 | 杰华特微电子（深圳）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰华特（张家港）公司  | 指 | 杰华特微电子（张家港）有限公司，杰华特子公司   |
| 杰华特（上海）公司   | 指 | 杰华特微电子（上海）有限公司，杰华特子公司  |
| 杰华特贸易公司     | 指 | 杰华特贸易有限公司（JoulWatt Trading Limited），注册地位于香港，杰华特子公司   |
| 杰华特韩国       | 指 | 杰华特韩国有限公司（JOULWATT KOREA CO.,LTD），杰华特子公司   |
| 杰华特香港公司     | 指 | 傑華特微電子香港有限公司   |
| 杭州芯宇公司      | 指 | 杭州芯宇半导体有限公司  |
| 无锡宜欣公司      | 指 | 无锡市宜欣科技有限公司  |
| 艾芯泽         | 指 | 无锡艾芯泽微电子有限公司   |
| 浙江芯塔        | 指 | 浙江芯塔电子科技有限公司   |
| 杰华特（无锡）公司   | 指 | 杰华特微电子（无锡）有限公司   |
| 杭州芯誉公司      | 指 | 杭州芯誉科技有限公司   |
| 晶合集成、晶合集成公司 | 指 | 合肥晶合集成电路股份有限公司   |
| 杰柏特公司       | 指 | 厦门杰柏特半导体有限公司   |
| 招股说明书       | 指 | 杰华特微电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书   |
| 保荐机构/中信证券   | 指 | 中信证券股份有限公司   |
| 报告期         | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日   |
| 《公司章程》      | 指 | 《杰华特微电子股份有限公司章程》及其历次修订版本   |
| 《公司章程（草案）》  | 指 | 《杰华特微电子股份有限公司章程（草案）》   |
| 半导体         | 指 | 常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料   |
| 集成电路、芯片、IC  | 指 | Integrated Circuit，将一个电路的大量元器件集于一个单晶片上所制成的器件。集成电路制造商采用一定工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构；其中所有元件在结构上已组成一个整体，使电子元件具备小型化、低功耗和高可靠性等优点 |

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 模拟集成电路、模拟芯片 | 指 | 处理模拟电子信号的集成电路。模拟信号在时间和幅度上都是连续变化的（连续的含义是在某个取值范围内可以取无穷多个数值），通常与“数字信号”相对   |
| 数字芯片        | 指 | 用来处理数字信号的集成电路   |
| 电源管理芯片      | 指 | 电源管理芯片属于集成电路中重要的一个门类，在电子设备系统中担负起对电能的变换、分配、检测及其他电能管理的职责。电源管理芯片对电子系统而言是不可或缺的，其性能的优劣对整机的性能有着直接的影响                          |
| 信号链芯片       | 指 | 信号链芯片是指具备对模拟信号进行收发、转换、放大、过滤等处理功能的集成电路   |
| 晶圆          | 指 | 硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品   |
| 布图、版图       | 指 | 确定用以制造集成电路的电子元件在一个传导材料中的几何图形排列和连接的布局设计  |
| 封装          | 指 | 将硅片上的电路管脚，用导线接引到外部接头处，以便与其它器件连接。封装形式是指安装半导体集成电路芯片用的外壳   |
| 测试          | 指 | 封装片测试（Final Test），是把已封装的成品 IC 进行结构及电气功能测试的确认，以保证 IC 符合系统的需求，通过封装测试过滤封装存在缺陷或电性功能不良的 IC，提高产品品质                            |
| DC-DC       | 指 | 即 DC-DC converter，直流-直流转换器  |
| AC-DC       | 指 | 即 AC-DC converter，交流-直流转换器  |
| 线性电源芯片      | 指 | 主要使功率器件工作于线性状态，从而对外部输入电压进行调节和管理   |
| 电池管理芯片      | 指 | 应用于电源管理领域的芯片，在新能源汽车、消费电子的电池系统中，需要对电池电量状态、充放电状态、保护状态等方面进行监控和反馈   |
| MOS、MOSFET  | 指 | Metal Oxide Semiconductor 的简称，中文为“金属氧化物半导体”。采用这种结构的晶体管称之为 MOS 晶体管，按导电方式分为 PMOS 晶体管和 NMOS 晶体管两种类型。具备制造这种晶体管的工艺被称为 MOS 工艺 |
| 虚拟 IDM 模式   | 指 | 即虚拟垂直整合制造模式，其特点是，企业不仅专注于集成电路设计环节，亦自有工艺平台，能要求晶圆厂商配合其导入特有的制造工艺，但产线本身不属于设计厂商   |
| BCD 工艺      | 指 | 一种单片集成工艺技术，为现阶段模拟集成电路行业的主流工艺。   |
| ADC         | 指 | 即 Analog to Digital Converter，模数转换器   |
| LDO         | 指 | Low Dropout Regulator，低压差线性稳压器  |
| FET         | 指 | 场效应晶体管(Field Effect Transistor 缩写 FET)  |

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | 简称场效应管，是利用控制输入回路的电场效应来控制输出回路电流的一种半导体器件   |
| OTN | 指 | Optical Transport Network，光传送网，网络的一种类型，是指在光域内实现业务信号的传送、复用、路由选择、监控，并且保证其性能指标和生存性的传送网络 |

## 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       | 杰华特微电子股份有限公司  |
| 公司的中文简称       | 杰华特   |
| 公司的外文名称       | JoulWatt Technology Co., Ltd.                                   |
| 公司的外文名称缩写     | JoulWatt  |
| 公司的法定代表人      | 马问问   |
| 公司注册地址        | 浙江省杭州市西湖区三墩镇振华路298号西港发展中心西4幢9楼901-23室                           |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无   |
| 公司办公地址        | 浙江省杭州市西湖区华星路创业大厦7楼西   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 310012  |
| 公司网址          | <a href="https://www.joulwatt.com">https://www.joulwatt.com</a> |
| 电子信箱          | ir@joulwatt.com   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无   |

### 二、联系人和联系方式

|      |                     |
|------|---------------------|
|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）     |
| 姓名   | 马问问                 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市西湖区华星路创业大厦7楼西 |
| 电话   | 0571-87806685       |
| 传真   | 0571-87806685       |
| 电子信箱 | ir@joulwatt.com     |

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）<br>中国证券报（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）<br>证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）<br>证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）<br>经济参考报（ <a href="http://www.jjckb.cn">www.jjckb.cn</a> ） |
| 登载半年度报告的网站地址  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>  |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室  |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无   |



## 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 | 杰华特  | 688141 | 不适用     |

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入                       | 750,517,885.40   | 649,250,900.33   | 15.60                   |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -337,006,080.76  | -190,810,294.69  | 不适用                     |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | -359,629,844.34  | -205,925,046.36  | 不适用                     |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -123,866,779.97  | -112,078,483.82  | 不适用                     |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,378,354,440.66 | 2,666,806,127.39 | -10.82                  |
| 总资产                        | 4,179,063,569.58 | 4,225,065,101.73 | -1.09                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                    | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期  | 本报告期比上<br>年同期增减(%) |
|---------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)               | -0.75          | -0.43 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)               | -0.75          | -0.43 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每<br>股收益(元/股) | -0.80          | -0.46 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)             | -13.36         | -6.25 | 减少7.11个百           |

|                          |        |       |            |
|--------------------------|--------|-------|------------|
|                          |        |       | 分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -14.26 | -6.75 | 减少7.51个百分点 |
| 研发投入占营业收入的比例 (%)         | 42.71  | 37.57 | 增加5.14个百分点 |

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2024 年上半年，归属于上市公司股东的净利润为-33,700.61 万元，较上年同期下降 76.62%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-35,962.98 万元，较上年同期下降 74.64%；主要系报告期内产品毛利率较上年同期下滑，研发投入增长，公司实行股权激励导致股份支付费用增加，以及计提较多存货跌价准备等原因所致。

2、2024 年上半年，基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期下降 74.42%、74.42%和 73.91%。加权平均净资产收益率较上年同期减少 7.11 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期减少 7.51 个百分点。主要系报告期内净利润下降所致。

3、2024 年上半年公司研发投入 32,052.67 万元，研发投入占营业收入的比例为 42.71%，同比增加 5.14 个百分点，主要系报告期内公司研发人员数量增长，相应薪酬费用增加，2023 年 6 月公司实行股权激励导致本期股份支付费用增加，以及研发材料和试制费、折旧及摊销等费用增加所致。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | -7,024.05     |         |
| 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 | 20,146,220.24 |         |
| 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                                    |               |              |
| 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                                       | 554,794.52    |              |
| 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 | 3,736,551.34  |              |
| 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   |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入                                 |               |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 1,044,374.07  |              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | -2,849,916.30 | 一次性确认的股权激励成本 |
| 减：所得税影响额   | 159.78        |              |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 1,076.46      |              |
| 合计   | 22,623,763.58 |              |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列

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

适用 不适用

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 所属行业情况

##### 1. 所处行业及行业发展概况

###### (1) 所处行业

集成电路作为电子设备较为关键的组成部分，对我国制造业特别是高科技产业的发展以及国家现代化水平的提升具有重要意义。公司专注于模拟集成电路产品的研发与销售，根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》，公司所处的行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”(C39)。

随着科技的进步和人们对技术的需求不断增长，模拟集成电路在各个领域的应用也越来越广泛，如 5G 通信、物联网、人工智能、汽车电子等。公司专注于模拟集成电路的设计研发，旨在通过不断提升自主研发能力，实现芯片产品的国产化替代，为国内市场提供高质量、高性能的芯片产品。公司积极响应国家政策，利用政策支持和市场机会，加强与相关企业和机构的合作，共同推动行业的发展和进步，为国家信息化建设进程做出贡献。

###### (2) 行业的发展概况

模拟集成电路行业以其深厚的历史底蕴和产品长生命周期的特点，在电子产业中占据了重要地位。长期以来，海外厂商依托于其在技术专利积累、研发团队规模以及丰富的产品料号等方面的显著优势，在全球市场中占据了主导地位。这些厂商凭借先发优势和技术壁垒，形成了较高的市场份额和品牌影响力。

Frost&Sullivan 指出，随着新技术和产业政策的双轮驱动，未来中国模拟芯片市场将迎来发展机遇，预计到 2025 年中国模拟芯片市场将增长至 3,339.50 亿元，2021-

2025 年复合增长率约为 5.15%。根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）预测，2024 年全球模拟芯片市场规模将实现 841 亿美元，较 2023 年同比增长 3.7%。

中国汽车工业协会数据显示，2024 年上半年新能源汽车产销量分别为 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%，市场占有率达到 35.2%。根据世界半导体贸易统计协会、IDC 等机构统计数据，2020 年汽车领域模拟芯片市场规模约 142 亿美元，2021 至 2025 年的复合增长率预计达 13.2%。IDC 预计，到 2027 年，全球汽车半导体市场规模将超过 880 亿美元。IDC 预计，到 2028 年，叠加了 AI 等新技术的先进工控系统市场整体将达到 106 亿元人民币，年复合增速为 13%。Omdia 预测全球云数据存储服务市场将强劲增长，预计到 2028 年将达到 1,280 亿美元，未来五年的复合年增长率为 17%。TrendForce 集邦咨询 2024 年大型 CSPs（云端服务供应商）预算持续聚焦于采购 AI 服务器，AI 服务器占整体服务器出货的比重预估将达 12.2%，较 2023 年提升约 3.4 个百分点，预估 AI 服务器全年出货量上调至 167 万台，年增率达 41.5%。若估算产值，AI 服务器的营收成长贡献程度较一般型服务器明显，预估 2024 年 AI 服务器产值将达 1,870 亿美元，成长率达 69%，产值占整体服务器高达 65%。综上，随着汽车电子、工业及服务器等市场的复苏，模拟行业库存持续去化，行业有望走出底部。

国内政策的积极引导和市场环境的不断优化，为国内模拟 IC 厂商提供了良好的发展土壤。国家对于半导体产业的重视，体现在一系列鼓励创新、支持研发、优化产业链结构的政策措施中。这些政策不仅为国内企业提供了资金支持，也为技术创新和人才培养创造了有利条件，在这样的背景下，国内模拟 IC 厂商有望通过技术创新和市场拓展，提升在全球市场中的竞争力。未来，随着国内模拟 IC 技术的不断成熟和产业链的完善，中国有望在全球模拟 IC 市场中占据更重要的地位，为全球电子产业的发展做出更大的贡献。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### （1）公司在业内具有较为领先的研发技术水平

公司基于先进的半导体工艺，卓越的系统架构和芯片设计，具备开发各类高品质产品的能力。在工艺设计方面，公司组建了工艺研发团队，基于下游需求进行针对性的 BCD 工艺研发，以提升产品的性能效率。在产品设计方面，公司基于自身经验丰富的研发团队，可向市场提供行业领先的模拟芯片产品，在业内形成了一定的知名度。

### （2）公司实施模拟芯片全品类多层次发展策略

### 1) 电源管理产品线的全面布局

公司精心构建了包括 AC-DC、DC-DC、线性电源和电池管理在内的电源管理产品线，可为消费电子、工业控制、通讯电子、计算、汽车电子、新能源等下游应用场景，提供高效、可靠的电源管理解决方案。

### 2) 信号链产品线的深度开发

在信号链领域，公司同样展现出强大的研发实力和市场洞察力。检测产品、接口产品、转换器产品、时钟产品和线性产品等信号链产品线的开发，使得公司能够提供从信号感知、处理到传输的全套解决方案，在数据采集、信号调理、数据转换和时钟管理等方面发挥着至关重要的作用，广泛应用于通讯电子、计算存储、汽车电子等领域。

### 3) 其他产品线的空白补充

公司的发展战略着眼长远，通过内生发展和外延投资并举不断丰富和补全产品线，构筑多品类多层次的芯片发展格局，使公司能够在模拟芯片行业中持续保持领先地位，并为客户提供持续的价值增长。

#### (3) 公司具有稳定的供应链体系与下游客户群

公司凭借自身良好的工艺研发技术与优质的模拟芯片产品，构建了稳定的供应链体系与下游客户群体。就供应链体系而言，公司与国内主流晶圆厂合作，进行 BCD 制造工艺的调试，在实现公司产品制造工艺提升的同时与上游晶圆厂建立了良好的合作关系。就客户群体而言，公司产品的应用范围涉及汽车电子、通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等众多领域，已成功进入各行业龙头企业的产品供应体系，树立了良好的品牌形象。

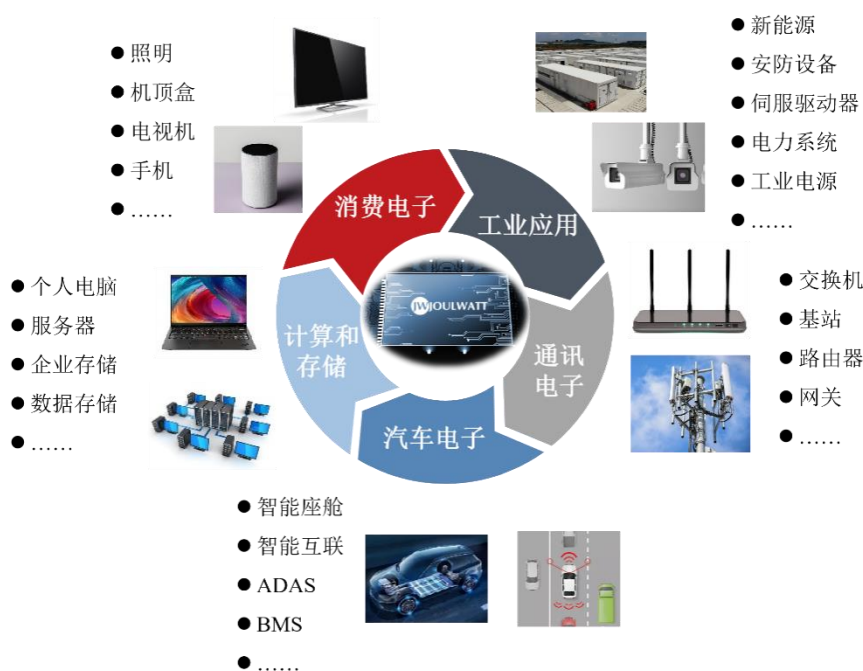
## (二) 主营业务情况

### 1. 主营业务

公司是一家以虚拟 IDM 为主要经营模式的模拟集成电路设计企业，专业从事模拟集成电路的研发与销售，主要采用公司自有的国际先进的工艺技术进行芯片设计与制造。公司具备包括芯片和系统设计技术、晶圆制造工艺在内的完整核心技术架构。目前公司以电源管理和信号链产品为主，提供创新、高效、可靠的模拟半导体解决方案，持续为客户创造最大价值。

公司借鉴了国际领先的模拟芯片公司的发展经验以及研发模式，主要采用虚拟 IDM 模式，在主要合作晶圆厂均开发了国际先进的自有 BCD 工艺平台用于芯片设计制造。公司将自研工艺技术的迭代升级作为自身发展的核心竞争力之一。公司掌握的自研工艺技术不仅提供了长期技术优势，通过工艺优化更好地提升了产品性能，已切入通讯电子、汽车电子、计算、新能源等新兴应用领域，是公司与国际龙头厂商进行竞争的重要支撑。

## 2. 主要产品



公司凭借自身在技术积累、质量管理上的优势，在电源管理模拟芯片领域形成了多品类、广覆盖、高性价比的产品供应体系，信号链芯片产品持续丰富中。公司产品的应用范围涉及新能源、汽车电子、通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等不同领域。按照功能划分，电源管理芯片产品包括 AC-DC 芯片、DC-DC 芯片、线性电源产品、电池管理芯片等子类别，信号链芯片包括检测芯片、接口芯片、转换器芯片、时钟芯片和线性芯片等子类别。公司产品的细分品类繁多，可满足不同类别客户多样化的应用需求。

| 产品类别   | 产品子类别   | 功能介绍               | 部分产品系列举例                                  |
|--------|---------|--------------------|---|
| 电源管理芯片 | AC-DC芯片 | 对电子设备外部交流输入电压进行转换等 | AC-DC原边控制器、同步整流产品、PFC功率因素校正芯片、非隔离式开关型降压产品 |
|        | DC-DC芯片 | 对电子设备外部直流输入电压进行    | 降压转换器、升压芯片、                               |

|       |        |                                       |                                     |
|-------|--------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|       |        | 转换等                                   | 升降压转换器                              |
|       | 线性电源芯片 | 对电子设备外部直流输入电压进行线性调节与管理等               | 负载开关和USB开关、电子保险丝和热插拔、线性稳压器芯片、电源合路芯片 |
|       | 电池管理芯片 | 对电子设备中的电池进行充电与放电管理等                   | 充电IC、移动电源方案                         |
| 信号链芯片 | 检测芯片   | 对电子系统进行电压电流检测                         | 电压和电流监控芯片                           |
|       | 接口芯片   | 负责处理电子系统间的数字信号传输                      | 以太网供电产品、接口芯片产品                      |
|       | 转换器芯片  | 负责模拟信号向数字信号转换过程的控制、监控与反馈              | 模拟前端和平衡器产品、数模转换器产品                  |
|       | 时钟芯片   | 将时钟信号生成多个不同频率的时钟信号进行输出；或增加时钟信号的输出线路数量 | 时钟驱动器Buffer、时钟发生器PLL等               |
|       | 线性芯片   | 用于对模拟信号进行放大、滤波、开关切换等各种处理              | 比较器、运算放大器、模拟开关等                     |

公司产品基于目前行业先进的工艺技术和芯片设计技术，符合当今信息技术发展的主流和大规模应用的实际需求，量产的多款产品均为国际先进、国内领先。公司各类别产品的基本情况介绍如下：

### (1) 电源管理芯片

电源管理芯片用于管理电池与电路之间的关系，负责电能转换、分配、检测、监控等功能。公司电源管理芯片包括 AC-DC 芯片、DC-DC 芯片、线性电源产品和电池管理芯片等四大子产品类别，具体如下：

#### 1) AC-DC 芯片

AC-DC 芯片主要作用将市电等交流电压转换成低压供电子设备使用，并提供各类保护机制，防止电子设备因电路发生故障而损坏。

公司基于自主工艺平台的芯片设计，可提供宽电压、低能耗、高性价比的 AC-DC 产品。相比于竞争对手，公司具备诸多领先且具特色的技术。比如公司的同步整流系列产品技术先进，是业界最早推出集成 FET 同步整流器的厂商之一，并较早推出了高频 SR 系列同步整流产品，在 2024 年持续推出了多款高性价比迭代方案，进一步巩固产品优势。此外，公司还相继在国内率先推出了智能电表智能调压芯片、基于 ACF（有源钳位）和 AHB（不对称半桥）拓扑的高效率控制芯片的快充高频 GaN 控制和驱动



器等，具备极强的竞争优势，获得了客户的高度认可。公司在 GaN 相关产品方面持续发力，目前已经形成较强的产品组合，可以覆盖从低端到中高端的应用需求。

随着 AC-DC 应用市场国产芯片方案发展迅速且得到客户认可，国产市场空间逐步释放，公司在 AC-DC 应用领域具有较大的发展前景。公司主要 AC-DC 类细分产品的主要功能与性能指标情况举例如下：

| 芯片类别        | 产品功能介绍  | 主要应用领域    | 主要性能指标  |
|-------------|---|-----------|---|
| AC-DC同步整流产品 | 可用于替代反激的副边整流二极管，提高电源效率，并优化副边整流器件的热性能                            | 工业应用、消费电子 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 效率高</li> <li>● 待机功耗低</li> <li>● 支持高开关频率</li> <li>● 支持多种工作模式的应用</li> </ul>                  |
| AC-DC初级侧调节器 | 作为主控芯片，调制交流输入电压，用于控制电源实现恒压或恒流的输出，并集成各种保护功能                      | 工业应用、消费电子 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 高效率与高功率密度</li> <li>● 低待机功耗</li> <li>● 完备保护</li> <li>● 极好EMI特性</li> <li>● 简洁系统外围</li> </ul> |
| 高频GaN控制和驱动器 | 控制和驱动高频氮化镓功率管，并集成完备的保护功能保证电源和负载的安全运行，包括了初次侧调节器和驱动器，副边同步整流系列成套产品 | 工业应用、消费电子 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 高效率与高功率密度</li> <li>● 完备保护</li> <li>● 简洁系统外围</li> </ul>                                     |
| 去频闪照明       | 基于自有线性纹波消除专利技术，串联于LED负载端，将流经LED负载的电流进行可控直流滤波，具备对前级工频电流纹波的消除功能   | 消费电子      | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 输出电流纹波小</li> <li>● 开路、短路保护</li> <li>● 过温纹波缓释</li> </ul>                                    |

## 2) DC-DC 芯片

DC-DC 芯片主要作用是将外部直流输入电压，转换成数字芯片、电子产品执行装置中适用的工作电压，并实现稳定供电，保障电子产品的平稳运行。DC-DC 芯片产品应用领域广泛，覆盖新能源、汽车电子、通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等众多应用场景，具体细分市场包括通讯和服务器、笔记本电脑、安防、电视机、STB/OTT 盒子、光调制解调器、路由器等。

公司系业界少数拥有完整 DC-DC 芯片产品组合的集成电路厂商，产品覆盖 5 伏至 700 伏低中高全电压等级。针对不同电压等级转换需求，公司基于不同电压等级转换需求相匹配的自有工艺进行电路设计，实现晶粒面积小于竞品，使公司产品形成一定成本优势；同时公司结合下游终端设备的系统应用特点进行优化，并基于自有 DC-DC 控制技术，实现产品的高效率、高可靠性和良好电源特性。

公司提供完整的通讯和服务器电源解决方案，其中部分产品具备国内首创性，部

分产品已达到国际先进水平。公司基于自有的高压工艺和 DC-DC 控制技术，推出了应用于通讯和工业市场的 65V 大电流 MOSFET 集成降压芯片、100V 大电流降压控制器芯片，以及用于 CPU 供电且具有极好兼容性的、单芯片可支持 60A 以上输出电流的智能功率级 (DrMOS) 和多相控制器系列芯片，新发布的 90A DrMOS 大电流产品，效率高、可靠稳定，整体性能处于行业领先水平。

在笔记本领域，公司能够提供完整的 PC 电源方案，是多家全球头部笔记本代工厂的合格供应商，多个 DC-DC 产品系列已进入知名终端客户的供应链体系。

在车规领域，公司推出了满足 AECQ100 的 5~100V 完整的 DC-DC 产品矩阵，陆续导入知名车厂或一级供应商的供应链体系，较好地满足了新能源汽车对 DC-DC 的需求。

公司主要 DC-DC 类细分产品线的功能与性能指标情况举例如下：

| 芯片类别          | 产品功能介绍   | 主要应用领域               | 主要性能指标  |
|---------------|--|----------------------|---|
| 降压转换器         | 主要用于将高输入电压转换为较低的输出电压，适用于对电源转换效率较为敏感的场景                             | 通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 功率密度高</li> <li>● 电磁干扰低</li> <li>● 低静态功耗与高效率</li> <li>● 快速负载跳变动态反应</li> <li>● 简单易用</li> </ul> |
| 升压转换器         | 主要用于将低输入电压转换为较高的输出电压，适用于电池供电的场景                                    | 通讯电子、工业应用、消费电子       | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 可实现较低的输入电压</li> <li>● 功耗低</li> <li>● 功率密度高</li> <li>● 可实现关断功能</li> </ul>                     |
| 升降压转换器        | 在输入电压相对输出电压更高、更低以及接近等不同条件下，均可提供稳定的输出电压，适用于电池供电、Type-C PD、超级电容供电等场景 | 计算和存储、工业应用、消费电子      | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 输入输出范围宽</li> <li>● 低静态功耗与高效率</li> <li>● 功率密度高</li> </ul>                                     |
| 多相控制器和智能功率级模块 | 通过多相控制器和智能功率级模块的组合使用，将多个降压电路的输出并联使用，从而输出数百安培到数千安培的电流，适用于超大功率供电的需求  | 通讯电子、计算和存储           | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 转换效率高</li> <li>● 电流精度高</li> <li>● 实现温度采样</li> </ul>  |

### 3) 线性电源芯片

线性电源芯片主要作用为对外部输入直流电压等进行线性电压调节与管理，通过使用功率器件工作于线性状态，实时调节输出电压或电流状态，以保障电子产品的稳定、高效运行。线性电源芯片往往具备使用简单、低噪声等特点。

公司基于自研高中低压工艺技术，对不同输入输出电压需求的线性电源芯片进行最优化设计，实现了产品的低静态功耗、高性能与高适用性。公司在线性电源芯片领

域相继研发的多系列特色产品，推出市场后具有较强的市场竞争力。以保护芯片为例，公司新推出两款集成 MOSFET 的大电流电子保险丝产品（25A 和 50A），具有电流精度高、导通功耗小、启动电流能力大、保护完备等优点，具备较强的竞争力。

#### 4) 电池管理芯片

电池管理芯片主要用于对电池的充电与放电进行管理，保证电池系统的安全运行，需要成熟的高压工艺和多拓扑电源转换技术，同时需要对客户系统具有较深刻的认识，技术门槛和市场门槛都较高。

目前，公司在电池管理芯片领域可提供系统的充电 IC 解决方案以及移动电源方案，相关产品广泛运用于 TWS 耳机、蓝牙音箱、数码相机、电动玩具、移动电源以及移动 POS 机等工业应用以及消费电子场景。如公司相继新推出了应用于手机的电荷泵充电芯片和应用于 PC 的降压充电芯片。

#### (2) 信号链芯片

信号链芯片是指具备对模拟信号进行收发、转换、放大、过滤等处理功能的集成电路。公司信号链芯片主要包括检测产品、接口产品、转换器产品、时钟产品和线性产品等五类。

##### 1) 检测产品

公司检测产品主要用于锂电池的电压电流检测。公司信号链检测产品的布局完整，从低压到高压，均能提供合适的解决方案，相关产品广泛运用于低速电动车、储能系统、智能家居、电动工具等领域，可提供稳定、可靠、及时的系统保护和跟踪预警，保障系统的良好运行，已进入多家行业头部客户的供应链体系。

##### 2) 接口产品

公司接口产品主要用于电子系统间的数字信号传输。报告期末，公司已量产了多款具备创新性的接口产品，广泛应用于基站、安防、适配器、车充等多类细分市场。公司推出的以太网供电协议芯片，包括了供电端（PSE）和受电端（PD）的多款产品组合，适用于安防和网通领域，目前已经进入多家相关行业头部客户的供应链。

##### 3) 转换器产品

公司转换器产品主要用于模拟信号向数字信号转换过程的控制、监控与反馈。公

司是国内少数掌握高串电池模拟前端技术的设计公司之一，基于自有高压工艺，可提供 10 串和 16 串的模拟前端产品，该产品系列的电压电流检测精度等主要指标处于行业先进水平，可广泛应用于储能系统、UPS 系统、智能家居、轻型电动交通工具、电动工具等领域。

#### 4) 时钟产品

公司时钟产品主要用于时钟信号的产生和缓冲输出。报告期末，公司已量产了数款时钟芯片，主要用于通信基站设备、OTN 设备、服务器计算领域和测试测量设备等。

#### 5) 线性产品

公司线性产品主要用于对模拟信号处理。报告期末，公司已量产了放大器，比较器，模拟开关等多款产品，可广泛应用于新能源、工业控制、通信设备、消费电子等领域。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司始终坚持自主研发模拟芯片，形成了多项应用价值大、市场前景广的核心技术，并围绕核心技术建立了严密的知识产权体系。公司核心技术均具有自主知识产权，权属清晰。截至报告期末，公司已形成 16 项核心技术，基本情况如下：

| 序号 | 技术名称                    | 应用领域                  | 技术先进性表征  |
|----|-------------------------|-----------------------|--|
| 1  | 适配器应用中的氮化镓控制和驱动技术       | 工业应用、消费电子等            | 实现适配器效率的最优化；有效保证副边同步整流 MOSFET 的高压驱动和快速响应；有效提高氮化镓控制的共模抑制比 |
| 2  | 高可靠性电源应用中的 MOSFET 的驱动技术 | 汽车电子、工业应用、消费电子等       | 通过电路优化设计保证了多路的高度一致，易实现并联或同步；通过电路创新克服了内置二极管的反向恢复问题        |
| 3  | 高精度电池监控和管理技术            | 工业应用等                 | ADC 器件实现了低温漂，在整个温度范围内保持极好的精度；采取特有的多单元通信结构，易实现多单元级联使用     |
| 4  | 以太网供电技术                 | 通讯电子、工业应用等            | 优良的协议兼容性；自有 BCD 工艺保证单芯片实现高耐压和数模混合控制                      |
| 5  | 宽输入电压 Buck 控制技术         | 通讯电子、工业应用、消费电子等       | 适用于宽输入工作电压范围的降压控制器，结合自有 BCD 工艺和驱动技术，通过控制电路创新，主要指标具备先进性   |
| 6  | 可并联降压电路控制和功率实现技术        | 通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 | 开发完全自主知识产权的控制算法，具有优秀的动态响应和均流能力；可兼容业界主流多相控制器              |

|    |                                 |                       |  |
|----|---------------------------------|-----------------------|--|
| 7  | 高集成度大电流降压变换技术                   | 通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 | 优化集成MOS的导通电阻和电容，在设计上通过动态死区控制，非线性环路补偿技术等创新技术，达到高集成度与高效率                           |
| 8  | 系统电源限流和保护控制技术                   | 全应用领域                 | 通过优化设计驱动电路和高精度检测电路，保证宽输入电压范围和精确监控；通过系统级的状态机逻辑管理，确保电路对每种系统状况的正确响应                 |
| 9  | 整流和理想二极管控制技术                    | 全应用领域                 | 该技术下产品的反向截止电流极小，同时采用了多级电荷泵驱动等技术，确保电路宽输入电压范围工作和在恶劣应用条件下快速响应                       |
| 10 | DC-DC控制技术                       | 全应用领域                 | 包括了系列自主开发控制技术，可保证新产品根据系统需求和具体产品规格需求灵活选用合适的控制算法                                   |
| 11 | 隔离DC-DC电源技术                     | 工业应用、消费电子等            | 开发出在不同隔离拓扑下的优化的控制算法，外围电路简单，易使用。同时具备完备的保护功能，适用于300W以内的板上隔离电源应用                    |
| 12 | 电池主动均衡控制管理技术                    | 汽车电子、工业应用、消费电子等       | 可使电路不受输入和输出电压相互间高低的影响，高效地双向传输能量；可用于电池组的能量均衡管理，控制和改善电池之间的一致性                      |
| 13 | BCD半导体工艺技术                      | 全应用领域                 | 基于本技术开发的BCD工艺平台，可根据公司的新产品具体需求，定向优化器件，从而确保产品性能的优势                                 |
| 14 | 高功率因数、高可靠性无外部供电电容内部补偿恒流LED驱动器技术 | 工业应用、消费电子等            | 对各种主流拓扑架构分别优化控制，对外部电路做到了极简；同时集成各种保护，确保了产品在各种恶劣应用场景下可靠工作                          |
| 15 | 支持调光应用的工频LED电流纹波消除技术            | 消费电子等                 | 针对调光应用，通过检测输入及输出负载变化，实现快速响应前级输入电流变化，确保极低的电流纹波；在保证优异性能的同时大幅度精简外部元器件数量，同时大幅度扩展应用范围 |
| 16 | 高性能时钟分发技术                       | 工业应用、消费电子等            | 兼容多种输出电平模式，支持高频时钟分发，支持较宽的共模范围和信号幅度，同时具有低附加抖动、高电源抑制比的特点                           |

### 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

| 认定主体 | 认定称号           | 认定年度 | 产品名称      |
|------|----------------|------|-----------|
| 杰华特  | 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2021 | /         |
| 杰华特  | 单项冠军示范企业       | 2024 | 开关型电源转换芯片 |

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增专利 89 项，其中发明专利 71 项，实用新型专利 18 项。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计核心技术已申请国内外专利 1,216 项，其中发明专利 871 项；已获得有效国内外专利 578 项，其中发明专利 355 项；已获得集成电路布局设计登记证书 111 项。报告期末，获得的知识产权列表如下：

|        | 本期新增    |         | 累计数量    |         |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|        | 申请数 (个) | 获得数 (个) | 申请数 (个) | 获得数 (个) |
| 发明专利   | 71      | 70      | 871     | 355     |
| 实用新型专利 | 18      | 5       | 345     | 223     |
| 外观设计专利 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 软件著作权  | 0       | 0       | 26      | 26      |
| 其他     | 0       | 5       | 111     | 111     |
| 合计     | 89      | 80      | 1,353   | 715     |

### 3. 研发投入情况表

单位：元

|                   | 本期数            | 上年同期数          | 变化幅度 (%)     |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|
| 费用化研发投入           | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 | 31.40        |
| 资本化研发投入           | -              | -              | /            |
| 研发投入合计            | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 | 31.40        |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 42.71          | 37.57          | 增加 5.14 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | -              | -              | /            |

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

主要系报告期内公司研发人员数量增长，相应薪酬费用增加，2023 年 6 月公司实行股权激励导致本期股份支付费用增加，以及研发材料和试制费、折旧及摊销等费用增加所致。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称            | 预计总投资规模        | 本期投入金额        | 累计投入金额         | 进展或阶段性成果 | 拟达到目标                                | 技术水平   | 具体应用前景                |
|----|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------|--------------------------------------|--|-----------------------|
| 1  | 降压 DC-DC 芯片     | 170,000,000.00 | 14,768,765.88 | 129,264,810.55 | 持续开发阶段   | 满足广泛的输入电源范围需求并实现较高的电流能力；实现丰富的功能和完备保护 | 在各电压档上，耐压达到同档芯片先进水平；基于自主 BCD 的集成 MOS 技术，效率与国际竞品相当或更高；功能丰富性和保护完备性处于业界先进水平 | 通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 |
| 2  | 主芯片供电解决方案芯片     | 260,000,000.00 | 46,986,728.43 | 166,760,513.76 | 持续开发阶段   | 实现超大电流的并联输出；实现快速的动态响应；实现兼容市面主流方案的设计  | 均流和快速动态响应能力可达到业界先进水平；智能功率级芯片效率达到业界先进水平；功能丰富性和保护完备性处于业界先进水平               | 通讯电子、计算和存储、工业应用等      |
| 3  | 高性能点负载供电芯片      | 100,000,000.00 | 13,598,209.98 | 70,441,767.66  | 持续开发阶段   | 支持多种输入母线电压；支持较高开关频率；实现较高的产品效率和完备产品保护 | 基于自主 BCD 工艺，效率与国际同类产品更优或相当；耐压能力强   | 通讯电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 |
| 4  | 电源配电和保护开关芯片     | 80,000,000.00  | 7,599,640.22  | 56,222,326.13  | 持续开发阶段   | 支持较大范围母线电压；实现丰富的功能和完备的保护             | 产品组合完整度业界先进；各项保护关键指标均为业内先进水平   | 全应用领域                 |
| 5  | 升压和升降压 DC-DC 芯片 | 60,000,000.00  | 8,543,601.34  | 44,975,160.75  | 持续开发阶段   | 具备极低的静态电流，实现电压切换时的平稳过渡；实现丰富的功能和完备的保护 | 功率密度高；可实现电压切换的平缓过渡   | 汽车电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 |

|    |                |               |              |               |        |  |  |                  |
|----|----------------|---------------|--------------|---------------|--------|--|--|------------------|
| 6  | 直流输入恒流驱动芯片     | 13,000,000.00 | 1,339,710.60 | 9,786,653.99  | 持续开发阶段 | 实现较高的输入电压与调光精度；支持 PWM 和 Analog 调光功能          | 芯片安全耐压值较高；调光精度为同类产品先进水平                              | 工业应用、消费电子等       |
| 7  | 高集成度电源模块芯片     | 16,000,000.00 | 2,361,142.82 | 9,550,558.56  | 持续开发阶段 | 支持较宽范围的输入电压；集成电感和其他被动元件；优秀的 EMI 特性；支持较高的开关频率 | 产品效率、EMI 特性与占板面积上具备优势                                | 通讯电子、工业应用等       |
| 8  | 线性稳压器 (LDO) 芯片 | 20,000,000.00 | 2,935,704.43 | 16,811,496.10 | 持续开发阶段 | 实现较高的电源纹波抑制比；具备极低噪声和快速动态响应能力                 | 电源纹波抑制比达到同类产品先进水平；噪声效果好于同类产品                         | 计算和存储、工业应用、消费电子等 |
| 9  | 以太网供电芯片        | 40,000,000.00 | 5,131,234.02 | 30,296,991.81 | 持续开发阶段 | 能够兼容性通过权威第三方的测试；集成多类别接口的数字单元                 | 具备极好的协议兼容性；瞬态抗高压能力、抑制低频噪声能力等均具备优势                    | 通讯电子、工业应用等       |
| 10 | 电机驱动和 H 桥芯片    | 10,000,000.00 | 1,082,997.70 | 6,743,174.97  | 持续开发阶段 | 实现高功率密度；具备短路和过流保护功能；集成多类别接口的数字单元             | 基于自主 BCD，可实现较小的晶圆面积；保护完备性处于业界先进水平                    | 工业应用、消费电子等       |
| 11 | 开关管栅极驱动器芯片     | 30,000,000.00 | 3,462,487.54 | 21,936,290.06 | 持续开发阶段 | 可提供较大驱动电流；实现高共模抑制比和高耐压能力                     | 解决了主要竞品内置二极管遇到的反向恢复问题，有更强的抗干扰能力；承受瞬态负压能力处于领先水平       | 汽车电子、工业应用、消费电子等  |
| 12 | USB 快充协议芯片     | 47,000,000.00 | 6,370,666.02 | 37,192,023.48 | 持续开发阶段 | 集成多种主流快充协议；实现极好的受电设备兼容性                      | 集成了多类别快充协议，可兼容比同类产品更多的受电设备；部分产品内置 MCU，可快速迭代，产品更新速度较快 | 消费电子等            |



|    |                 |                |               |               |        |  |   |             |
|----|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------|--|---|-------------|
| 13 | 移动设备充电芯片        | 80,000,000.00  | 9,819,162.91  | 58,957,992.11 | 持续开发阶段 | 可提供多拓扑的充电解决方案；实现高功率密度                    | 在多拓扑充电领域具有完备的产品组合，IP 齐全                                   | 工业应用、消费电子等  |
| 14 | 电池管理解决方案芯片      | 110,000,000.00 | 13,702,051.55 | 81,420,691.57 | 持续开发阶段 | 提供不同串数电池应用的高性价比成套方案；实现丰富的功能；具备较高精度       | 电流和电压精度高；相同串数下的芯片耐压值较高；级联无需外部隔离器，具备更低的外围电路成本              | 工业应用、消费电子等  |
| 15 | 高效率智能同步整流芯片     | 27,000,000.00  | 3,111,621.86  | 19,290,162.36 | 持续开发阶段 | 实现高效率；具备低待机功耗、高开关频率等功能；支持多种工作模式的应用       | 产品组合完整，效率高，待机功耗低  | 工业应用、消费电子等  |
| 16 | 绿色高效交直流转换器芯片    | 100,000,000.00 | 11,012,061.70 | 71,285,114.79 | 持续开发阶段 | 实现高效率；具备低待机功耗、完备保护、高功率密度、优秀 EMI 特性等特点    | 产品组合完整，在效率，EMI，功率密度和待机功耗等主要指标均处于行业先进水平                    | 工业应用、消费电子等  |
| 17 | 隔离直流转换器芯片       | 25,000,000.00  | 3,664,831.13  | 13,424,920.02 | 持续开发阶段 | 实现高于主流竞品的效率；具备低待机功耗、完备保护、高功率密度等特点        | 产品组合完整，在效率，外围简洁度，功率密度等主要指标均处于行业先进地位                       | 计算和存储、工业应用等 |
| 18 | 离线式非隔离降压变换器芯片   | 30,000,000.00  | 3,352,266.96  | 20,918,686.63 | 持续开发阶段 | 实现极低待机功耗；具备较高的电压精度；实现快速负载动态响应和完备的保护      | 自主知识产权的电路架构和控制方式，兼顾极低的待机功耗与优秀的负载动态性能，相比一般产品外围元器件数量更少，性能更优 | 工业应用等       |
| 19 | BCD 工艺和先进封装设计开发 | 110,000,000.00 | 11,354,572.70 | 72,917,931.74 | 持续开发阶段 | 具备较低的功率管 FoM 值；实现更大电路密度；实现产品化的 LGA 基板设计、 | FoM vs BV 综合指标达到业界先进水平                                    | 全应用领域       |

|    |                |                |               |               |        |   |   |                       |
|----|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|---|---|-----------------------|
|    |                |                |               |               |        | SIP 封装、ECP 封装   |   |                       |
| 20 | 通用恒流 LED 驱动芯片  | 80,000,000.00  | 6,052,691.29  | 60,416,203.15 | 持续开发阶段 | 具备优异的输出电流一致性；拥有极简外部电路；可提供稳定可靠的开路保护                    | 高集成度确保了性能优良的前提下具有最优的系统成本，各种保护的可靠性较好       | 消费电子                  |
| 21 | 可调光恒流 LED 驱动芯片 | 40,000,000.00  | 5,201,860.96  | 22,967,173.07 | 持续开发阶段 | 具备较高的输出电流一致性和输出电流精度；具备极简外部电路；可提供稳定可靠的开路保护；具备良好的优化调光效果 | 相同调光性能下，外围最简；相同外围下调光性能更优                  | 消费电子                  |
| 22 | 去频闪 LED 驱动芯片   | 18,000,000.00  | 1,756,640.83  | 13,716,643.80 | 持续开发阶段 | 实现较小的电流纹波；支持极简外围；具备优良的调光性能                            | 产品具有业界首创性                                 | 消费电子                  |
| 23 | 防电击漏电保护芯片      | 12,000,000.00  | 1,197,356.96  | 8,427,788.75  | 持续开发阶段 | 具备较低的漏电流；可实现安全可靠的漏电检测；实现较高的系统集成度                      | 产品具有业界首创性                                 | 消费电子                  |
| 24 | 高性价比显示电源芯片     | 50,000,000.00  | 8,840,650.81  | 36,639,685.47 | 持续开发阶段 | 可提供多样化的显示屏的驱动产品组合；实现高效率并能兼容业界主流产品封装                   | 自主 BCD 工艺确保极小的晶圆面积，成本较低；主要指标达到国际主流竞争对手的水平 | 计算及存储、消费电子等           |
| 25 | 系统监测和管理芯片      | 130,000,000.00 | 18,808,755.27 | 76,805,769.57 | 持续开发阶段 | 实现精确监控，精度高；拥有较低的延时与噪声；实现快速响应                          | 主要指标达到国际主流竞争对手的水平                         | 汽车电子、通讯电子、计算和存储、工业应用等 |

|    |                              |                  |                |                  |        |   |   |                       |
|----|------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------|---|---|-----------------------|
| 26 | 汽车级电源管理芯片                    | 450,000,000.00   | 79,346,472.23  | 221,756,547.37   | 持续开发阶段 | 通过 AECQ100 认证；可提供多品类的产品组合；具备包括功能安全等的多样化功能                                   | 产品组合完整度高，可覆盖大部分车载电子应用；自有 BCD 工艺确保高效率；EMI 特性佳        | 汽车电子、通讯电子等            |
| 27 | 多通道电源管理芯片                    | 45,000,000.00    | 10,288,524.77  | 19,907,887.51    | 持续开发阶段 | 实现多路输出相互无干扰；具备准确的时序控制，满足负载的需求；实现高效率和低发热                                     | 各路输出相互干扰小；针对特定应用定制，贴合客户的个性需求；自主 BCD 工艺确保极高的功率密度和高效率 | 汽车电子、计算和存储、工业应用、消费电子等 |
| 28 | 先进功率分立器件芯片                   | 10,000,000.00    | 1,685,818.69   | 6,435,886.63     | 持续开发阶段 | 在确保产品性能的基础上降低产品成本；提高电源方案的效率和可靠性   | 在相同电流和耐压等级条件下拥有过更小的芯片面积和更低的成本；具备较高可靠性               | 通讯电子、工业应用及消费电子        |
| 29 | 高频 DC-DC 电源管理芯片              | 100,000,000.00   | 16,137,077.70  | 81,219,898.46    | 持续开发阶段 | 实现高开关频率和高效率，对电源管理输出电压进行灵活调控   | 相比同行业产品具备更高的开关频率和转换效率                               | 通讯电子、工业应用及消费电子等       |
| 30 | 基于测试分选机的车规级集成电路三温量产测试系统方案的研发 | 5,000,000.00     | 1,013,356.20   | 1,013,356.20     | 持续开发阶段 | 进行基于测试分选机的车规级集成电路三温量产测试系统方案的研发，自主研发一种半导体芯片的三温测试方法、装置以解决半导体芯片三温测试的测试精度较低的问题。 | 高温、低温的精度控制处于业界先进水平                                  | 工业应用、车规级电子等           |
| 合计 | /                            | 2,268,000,000.00 | 320,526,663.50 | 1,487,504,107.05 | /      | /   | /   | /                     |

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况                   |           |           |
|------------------------|-----------|-----------|
|                        | 本期数       | 上年同期数     |
| 公司研发人员的数量(人)           | 635       | 461       |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) [注] | 60.36     | 61.30     |
| 研发人员薪酬合计               | 19,638.62 | 16,493.27 |
| 研发人员平均薪酬               | 30.93     | 35.78     |

| 教育程度               |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 学历构成               | 数量(人) | 比例(%)  |
| 博士研究生              | 21    | 3.31   |
| 硕士研究生              | 366   | 57.64  |
| 本科                 | 221   | 34.80  |
| 专科                 | 26    | 4.09   |
| 高中及以下              | 1     | 0.16   |
| 合计                 | 635   | 100.00 |
| 年龄结构               |       |        |
| 年龄区间               | 数量(人) | 比例(%)  |
| 30岁以下(不含30岁)       | 363   | 57.17  |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 210   | 33.07  |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 47    | 7.40   |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 13    | 2.05   |
| 60岁及以上             | 2     | 0.31   |
| 合计                 | 635   | 100.00 |

注:报告期内,公司总人数较去年同期增加300人,主要系公司先后将无锡宜欣公司、艾芯泽及浙江芯塔纳入上市公司合并报表范围,使得公司总人数增幅大于研发人员增幅。

## 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. 自有工艺创新,核心技术可控

公司自创立伊始,始终坚持发展独立自主的芯片研发技术。经过数年耕耘,已构建起集工艺、设计以及系统于一体的完整研发技术架构。公司突破行业固有工艺水平

的桎梏，充分利用国内晶圆厂现有资源，组建专业工艺团队，针对产品需求开发定制工艺，确保工艺制造水平与芯片开发需求相匹配，实现芯片最优性价比。

目前，公司已在国内主要晶圆厂建立了 0.18 微米的 7 至 55V 中低压 BCD 工艺（部分电压段已延展至 90 纳米）、0.18 微米的 10 至 200V 高压 BCD 工艺、以及 0.35 微米的 10 至 700V 超高压 BCD 工艺等三大类工艺平台，各条线均已迭代一至三代，初步形成了系统完备的自研工艺体系。在与晶圆厂合作的过程中，公司不仅助力提升了其 BCD 工艺水平，也实现了企业上游供应链的全面国产化，达成了双赢局面。

2024 年上半年，公司在现有工艺的基础上持续迭代，已经延展到 12 寸晶圆 90nm 及以下工艺，通过加强更低功耗、更高集成度、更高功率密度的工艺技术研发，为更多差异化产品的研发奠定基础。

更为重要的是，依托自身工艺与芯片设计双重优势，公司能根据下游应用场景进行整体系统优化，通过调整芯片应用架构、关键参数等，实现产品与应用系统的完美匹配，进一步降低成本、提升效率，为客户创造更大价值。

## 2. 卓越领导团队，驱动创新动力

公司核心研发团队阵容雄厚，主要核心员工均拥有国内外知名大学的深厚教育背景，并曾长期服务于国际领先的模拟集成电路厂商一线岗位。团队专注于电源管理芯片、信号链芯片等主流模拟集成电路领域的深入研究，在专业技能、产品研发、市场开拓等各个环节积累了扎实的基础和丰富的经验。

公司已建立了一支从技术研发、生产管理、质量管控、市场营销以及财务管理等各方面配置完备、协同互补、架构稳定的管理团队，管理人员拥有丰富的从业经验，具备专业的技术和管理能力。依托于公司管理团队的能力和經驗，公司能够有效地判断行业发展趋势，专业地解读产业政策，从而把握市场机会，实现长期可持续发展。

## 3. 多元产品矩阵，技术沉淀深厚

公司长期专注于集成电路设计与研发，已构建起从技术预研、产品设计、工程实现到应用开发的多层次研发体系，在行业内积累了丰富的经验和关键技术储备。经过十余年的沉淀，公司已形成覆盖广泛的多元产品矩阵，包括 AC-DC、DC-DC、线性电源和电池管理等四大类电源管理产品线，以及检测产品、接口产品、转换器产品、时钟产品和线性产品等五大类信号链产品线，涵盖模拟芯片的主要类别，实现了多品类、多层次的发展格局。

与同行业竞争对手相比，公司拥有更加全面的产品线和更广阔的产品布局，能够提供丰富的一体化解决方案，最大限度满足下游客户的多元需求，以及不同产品线之间也能形成协同效应，在芯片方案推广时发挥较强的协同作用。凭借多元化的产品布局，公司在客户群体中树立了良好口碑，客户粘性和市场覆盖率持续提升。

#### 4. 精益运营管理，效率与质量并重

公司在营运管理中秉承精细化理念，采用关键指标管理模式，尤其在质量管理、成本管控、客户技术支持等关键环节设定了一系列严格的考核指标，全面覆盖质量、效率、成本、安全等多个维度。

公司定期对各项指标的执行情况进行跟踪和评估，并根据统计数据和客户反馈意见开展内部讨论，制定改进措施，不断优化关键指标体系。同时，公司也致力于不断完善和升级信息系统，以支持更加高效和透明的内部管理流程。通过引入先进的信息技术和管理工具，提高了数据处理的自动化水平，加强了跨部门间的协同作业，从而显著提升了整体运营效率。

通过这样一系列综合性的管理和改进措施，公司能够确保在快速变化的市场环境中保持竞争力，同时为客户提供更高质量的产品和服务。公司坚信，持续的管理和技术创新是推动企业长期发展和成功的关键。

#### 5. 品牌影响力扩张，市场地位领先

凭借公司在模拟芯片领域的核心技术优势，主要产品在功耗、工作效率、抗干扰性、可靠性等多项关键性能指标上均达到了行业前沿水平，具备较强的市场竞争力和较高的性价比。产品的卓越表现赢得了下游客户的广泛认可和好评。同时，公司秉承精益求精、持续创新的经营理念，坚持为客户提供高质量的技术支持和增值服务，在行业内树立了良好的品牌形象和企业声誉。

依靠领先的技术实力和优质的产品质量，在业内主要市场和应用领域，公司产品占有率逐年攀升，市场地位稳步提升。后续公司将继续以客户为中心，全产品线布局，并坚持以技术创新求发展的经营理念，持续提升产品性能，优化客户服务体验，不断扩大品牌影响力，巩固和提升在行业内的领先地位。

## 6. 上下游协同发展，产业链合作无间

公司依托于自身在工艺研发和系统设计方面的技术优势，与国内领先的晶圆制造和封装测试厂商建立了广泛而深入的合作关系。通过紧密的业务合作和技术交流，公司成功实现了多款产品的量产，其性能达到了国际先进水平。在企业关系的维护和管理方面，公司注重与合作伙伴之间的沟通与协作：无论是在产能调配、成本控制还是质量保证等关键环节，都能够与合作伙伴进行有效的协商和协调。在产业链面临紧张局势的关键时刻，始终本着合作共赢的原则，互相提供坚定的支持。

在与下游客户的合作中，公司建立了互利共赢的良性互动机制。通过与客户的紧密技术交流，不断提升研发技术水平，不断拓宽产品的应用范围，提高产品的前瞻性和品质，从而加速业务的发展。同时，得益于大客户对公司产品的高度认可，其产品得以进入更广阔的市场，加速了市场销售规模的扩张。这种双向互动不仅加深了与客户的关系，也为公司带来了更多的市场机遇和发展空间。

公司将继续深化与上下游伙伴的合作关系，通过技术创新和优质服务，推动公司业务的持续增长和行业的共同进步。

## 7. 质量控制体系完备，产品可靠性卓越

公司在模拟芯片领域深耕多年，期间构建了健全的质量管理体系，并制订了严格的质量技术规范与控制流程。公司通过精准的产品设计、周密的供应链管理、先进的检测流程、以及及时有效的售后服务，确保了产品的高质量和卓越性能，实现了从设计到生产、测试再至运营管理的全流程质量管控。

公司的产品已获得多项体系认证，包括质量管理体系 ISO9001:2015、环境管理体系 ISO14001:2015，以及汽车行业功能安全标准 ISO26262:2018 等。得益于优质质量保障体系，公司产品在各类应用环境中均展现出了高度的稳定性，其上线失效率大幅度低于客户所规定的标准，产品的高性能和优质保障成为了公司拓展客户群体、建立品牌信誉的坚实基础。

## 8. 财务内控制度健全，构筑严密的风险意识

财务内控制度的健全是模拟芯片公司稳健运营的重要保障，能够有效地构筑起企业严密的风险意识。公司已建立一套全面、高效的财务内控制度，该制度涵盖了从资

金管理、费用审批、收入确认到财务报告的全过程，确保了企业财务活动的合规性、安全性和有效性。

通过精确的成本控制和资金流向监控，公司能够确保资金的合理配置和有效使用，从而在激烈的市场竞争中保持优势；通过定期的内部审计和风险评估，公司能够及时发现并应对潜在的财务风险和内部不当行为，从而保障公司资产的安全和企业运营的稳健。此外，该制度还强调了员工的财务责任意识 and 道德规范，通过持续的培训和教育，提升了全体员工对于财务管理重要性的认识，形成了全员参与的内控文化，为企业的可持续发展提供了坚实的保障。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司实现主营业务收入 74,652.18 万元，同比增长 15.00%；实现归属于上市公司股东的净利润为-33,700.61 万元，同比下降 76.62%，主要系报告期内产品毛利率较上年同期下滑，研发投入增长，公司实行股权激励导致股份支付费用增加，以及计提较多存货跌价准备等原因所致。

公司秉持客户需求为导向，持续加大研发投入与业务开拓，致力于发展创新驱动增长策略。2024 年上半年，从产品研发、市场布局、供应链管理、客户拓展、内部治理以及新业务投资拓展等诸多方面均取得了较大的突破和进展，为公司持续健康发展提供了有力支撑。

### (一)持续研发投入：构筑长远发展基石

在当前竞争激烈的市场环境中，研发创新是核心驱动力。报告期，公司持续加大研发投入，不仅巩固了现有技术优势，更着眼于长远发展，进行了前瞻性的战略布局。公司坚持持续研发创新与全产品线的布局策略，以确保在市场回暖之际，能够迅速推出更多创新产品，以提升公司在行业中的领先地位，为股东和客户创造持续增长的价值。

截至报告期末，公司研发人员共 635 人，占总人数的 60.36%，研发人员的数量同比增长 37.74%。报告期内，研发投入达 32,052.67 万元，同比增长 31.40%；截至报



告期末，公司已申请国内外专利 1,216 项，其中发明专利 871 项；已获得有效国内外专利 578 项，其中发明专利 355 项。2024 年上半年，公司获得工业和信息化部颁发的“国家制造业单项冠军企业”荣誉。公司高水平的研发投入，将为技术创新及产品开发提供有力保障，构筑长远发展基石。

## **(二)产品多元化：积极拓展新兴应用领域的蓝海**

2024 年上半年，公司通过精准的市场定位进行创新的产品设计，积极拓展新能源、计算、汽车等新兴应用领域的市场份额。

报告期内，公司发布了高集成度 DC-DC 模块、升降压 (buck-boost) DC-DC、放大器，比较器、模拟开关等多款产品，在新能源、汽车等领域得到了客户的肯定。在电子保护开关(eFuse)品类，公司推出多款业界领先水平功率管集成产品，包括 18V/25A、18V/50A 等，具有导通功耗小、启动电流能力大、恶劣情况下保护性能强等优点，获得了计算领域客户的广泛好评。在网通和安防领域，公司推出了多款 PoE 以太网供电芯片，包括高集成 4 路 PSE 供电芯片，PD 受电端协议和功率全集成芯片，已通过多家头部客户的测试。另外，公司推出了多款汽车应用的高低边驱动芯片，并基本完成了汽车 LDO 的布局。

## **(三)供应链优化：加强管理，提升效率与响应速度**

报告期内，公司进一步优化供应链管理，加强供应链的透明度和协调性，提升供应链效率与响应速度。一方面通过加强对供应商的考核和管理，提升整个供应链的协同效应和响应速度；另一方面通过优化供应链管理流程，降低成本，更好地应对市场需求变化，增强了供应链的抗风险能力。

在供应商的选择上，公司不仅注重其技术实力，更重视与上游晶圆制造商、封装测试厂商等关键供应商之间的高效联动和长期稳定的合作机制。公司的主要晶圆供应商及封测供应商均为业内知名企业，公司通过与其开展战略合作，共同开发自有工艺，以保持晶圆制造工艺和封装工艺方面的领先地位，进一步提升了产品竞争力。

## **(四)高掌远拓：加强客户拓展，提高市场占有率**

公司针对经营目标深入市场调研，为产品的定义和开发提供依据；同时通过参加多个线下展会及论坛活动，如第二十届武汉光博会、2024 亚洲快充大会、2024 慕尼黑上海电子展等，并走进主机厂参加技术交流会，提高了公司品牌知名度和产品的曝

光率。公司凭借其多元化的产品线和优质的服务，成功地开拓了多家工控和新能源领域的头部客户。

公司将继续围绕自身产品战略布局，继续深耕市场和客户需求，坚持以“客户的痛点就是我们的发力点”为引领构筑战略合作伙伴关系，充分发挥双方优势，逐步拓宽合作领域，增强客户粘性，建立稳固的客户关系。另外，公司将持续探索新型客户合作模式，与战略客户共同成长，进而提升市场占有率。

#### **(五)治理先行：强化内部治理，保障企业健康发展**

公司坚信一个健全而高效的内部治理体系是确保企业长期健康发展的关键，为此，公司致力于不断完善各项管理制度，包括但不限于财务管控、合规管理、内部控制以及风险评估流程，打造一个稳固的风险防控体系，从而在不断变化的市场环境中保持公司稳健运行。

公司高度重视治理结构的健全和内控体系的有效性，2024年上半年公司积极开展了第二届董监高的换届事宜，于2024年5月31日顺利完成了所有董事会及其专门委员会、监事会、高级管理人员的换届工作。

公司依据《上市公司独立董事管理办法》组建了由公司独立董事组成的独立董事专门会议，2024年上半年公司共召开了2次独立董事专门会议。组建的独董专门会议为独立董事履行职责提供了必要的便利条件，确保独立董事享有充分的知情权和行使特别职权，以充分发挥独立董事在公司治理体系中的核心作用。

报告期内，公司内审部门对公司的财务和运营活动进行定期审查，确保业务流程符合法律法规和公司相关制度的规定。同时，公司不断优化企业治理结构，确保决策过程的公正性和合理性。此外，公司还推行了一系列旨在提高管理效率和响应速度的措施，包括简化决策流程、强化执行力以及提升员工的责任感和参与度。通过一系列综合性的治理强化措施，为公司的长期价值创造奠定了坚实的基础。

#### **(六)外延式发展：实现规模与效益的双赢**

为进一步推动公司快速成长和增强市场竞争力，公司采取了积极的外延式发展战略，2024年上半年，公司基于主营业务发展的战略考量，通过整合双方在产品、技术、市场、客户以及供应链等方面的资源，先后将无锡宜欣公司、艾芯泽及浙江芯塔纳入

上市公司合并报表范围，通过优势互补进一步提升了公司的竞争力。通过战略性的投资和合作，不断拓宽公司的业务边界和产业链布局。公司不仅在现有业务领域内寻求增长机会，更将视野扩展到与核心业务相辅相成的相关领域，旨在构建紧密、高效的产业生态系统。

战略实施过程中，公司尤其注重资源的优化配置。通过精准分析市场趋势和内部资源状况，有效地整合了产业优势资源，包括技术、人才、资本等关键要素，提高运营效率，降低成本，增强公司在市场中的议价能力和整体竞争力，在未来的市场竞争中占据优势地位。

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

适用 不适用

## 五、 风险因素

适用 不适用

### （一）业绩持续亏损的风险

2024 年上半年，归属于上市公司股东的净利润为-33,700.61 万元，较上年同期下降 76.62%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-35,962.98 万元，较上年同期下降 74.64%；主要系报告期内产品毛利率较上年同期下滑，研发投入增长，公司实行股权激励导致股份支付费用增加，以及计提较多存货跌价准备等原因所致。

如未来发生市场竞争持续加剧、下游市场需求持续未达预期等情况，将导致公司面临业绩持续亏损的风险。

### （二）经营风险

#### 1. 客户和供应商集中度风险

报告期内，公司客户集中度虽有下降，但仍相对较高。未来，若公司主要客户的经营发展战略、采购战略等发生较大变化，或公司因自身发展原因与主要客户间的合作空间减少，亦或公司主要客户的经营情况或资信情况发生较为不利的变化，将直接对公司的经营业务产生不利影响。

公司采取虚拟 IDM 模式，晶圆制造、封装测试等制造环节均由外部供应商完成。报告期内，公司对前五大供应商采购的集中度较高。未来，若供应商自身业务经营情

况发生不利变化，自身资质与技术水平无法满足公司对工艺器件的要求，亦或因产能受限无法及时供货等，将直接影响到公司的具体业务开展。

## 2. 扩张带来的资本投入风险

模拟芯片行业的特点在于其对资本的高需求，尤其是在产能扩张和技术升级方面。随着公司业务的不增长，以及开拓新的市场和客户群体，需要公司不断地增加投资以扩大生产能力。足够的产能不仅是满足市场需求的关键，也是公司保持和提升市场竞争力的重要保障。

如果公司在未来面临融资渠道受限、融资规模不足或融资成本上升等问题，可能会导致公司的发展资金出现短缺，从而限制公司扩大产能的能力，还可能影响到公司的研发投入、市场推广和日常运营，从而对公司的持续发展和市场地位产生不利影响。

### （三）核心竞争力风险

#### 1. 产品研发未达预期的风险

公司作为综合性的模拟集成电路供应商，致力于为市场提供一站式的模拟集成电路解决方案。为保持技术先进性，提高公司核心竞争力，公司需要基于技术发展趋势和终端客户需求，不断进行技术升级与创新，持续迭代现有产品并推出新产品。因此，公司产品研发执行“多产品线同时并行”的方案。未来，若公司在研发过程中的关键技术未能突破、相关性能指标未达预期，或是公司研发进度较慢，相关产品推出市场后未获认可，公司将面临研发投入难以收回、市场开拓出现滞缓等风险，对公司未来发展产生不利影响。

#### 2. 关键技术人员流失的风险

集成电路设计行业是智力密集型行业，人力资源是集成电路设计企业的发展基础，亦是公司保持持久竞争优势的关键因素之一。公司已构建了一支专业的人才技术团队，研发技术人员占比达到六成以上。未来，若公司内部组织建设情况不佳，内部薪酬考核机制在同行业中丧失竞争力，或员工晋升机制未能得到高效率执行，公司可能面临关键技术人员流失且无法引入更多高水平技术人员的风险，进而对公司未来发展产生不利影响。

### 3. 公司核心技术泄密的风险

公司核心技术涵盖工艺平台改进、电路和版图设计、封装设计以及质量管理等芯片生产的各个环节，是公司保持竞争力、持续发展的重要基础。若公司因内部管理不善、工作疏忽、外部窃取等因素，导致相关技术外泄，将可能削弱公司的核心竞争力，对公司未来的市场开拓与业务增长产生不利影响。

#### （四）财务风险

##### 1. 毛利率波动风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 27.71%，较上年同期下降 3.91 个百分点，存在毛利率波动的情况。公司产品毛利率水平主要受产品结构、市场供求关系、技术先进性、产品更新迭代、市场销售策略等因素综合影响。由于公司产品类别较多，产品型号丰富，各类产品面对的市场竞争、产品周期和迭代进度均有差异。若未来行业整体复苏的速度慢于预期，或者受到地缘政治不稳定因素的影响，可能会对公司的销售量和定价能力产生进一步的压力，从而导致毛利率的进一步下降。

##### 2. 存货管理及跌价风险

报告期末，公司存货账面余额为 120,509.14 万元，同比有所增幅；公司存货跌价准备为 33,595.75 万元，占存货账面余额的比例为 27.88%，存货跌价准备计提比例较高。随着业务规模的不断扩张，公司的存货规模也在逐步上升，虽然一定程度上可以满足更广泛的客户需求，但也带来了一定的风险。如果市场需求环境发生变化，或者市场竞争进一步加剧，那么公司可能会面临产品滞销和存货积压的问题。此外，如果公司无法有效地拓宽销售渠道、优化库存管理和合理控制存货规模，那么存货跌价风险将会提高，将直接影响公司的经营业绩。

##### 3. 股份支付对利润的潜在风险

在集成电路行业中，优秀人才对于公司的技术创新、产品研发和市场竞争至关重要。随着公司业务的快速发展和市场的不断扩张，对高素质人才的需求也日益增加。为了确保能够吸引和留住这些关键人才，公司实施了 2023 年限制性股票激励计划，进一步提高了团队的凝聚力。然而，实施股权激励计划产生相关的股份支付费用将对公司利润产生一定影响，影响公司的净利润表现。

#### 4. 应收账款坏账的风险

随着经营规模的不断扩大，公司应收账款余额有所增加。应收账款是公司流动资产的重要组成部分，其管理效率直接影响到公司的现金流状况和财务健康。良好的应收账款管理可以确保公司及时收回款项，维持健康的现金流，支持日常运营和未来发展。未来，若市场环境、客户经营情况、信用政策变动等因素发生不利变化，公司应收账款的可回收性将受到负面影响，将对公司资金使用效率和经营业绩造成不利影响。

#### 5. 对外投资相关的风险

截至 2024 年上半年末，公司其他权益工具投资合计 29,099.38 万元，其中，2024 年上半年新增 11,689.08 万元；长期股权投资合计 10,036.51 万元，其中，2024 年上半年增加 5,531.29 万元。报告期内，公司根据自身经营情况、未来发展战略及投资策略，进一步扩大了上下游产业投资，以拓展公司业务布局。公司目前所投资的项目大部分尚处于起步发展阶段，整体项目投资周期较长，未来可能受到宏观政策、经济环境、市场行情、投资标的的经营情况等诸多因素的影响，公司对外投资标的可能存在不能实现预期收益或产生资产减值的风险。

### （五）行业风险

#### 1. 半导体行业周期性波动的风险

半导体行业在历史发展过程中呈现了较强的周期性特征。近年来，宏观经济、全球贸易及国际局势等多重因素，给全球半导体供应链及产业格局带来扰动。半导体行业发展过程中的波动，会使行业企业面临一定的经营风险。如果行业下行周期持续时间较长、幅度较大，则可能对公司的整体经营业绩造成不利影响。

#### 2. 半导体市场竞争加剧风险

随着应用场景不断丰富，技术不断升级，模拟芯片市场正进入高速发展阶段。模拟集成电路良好的发展前景，吸引了诸多国内企业进入该领域；业内企业则在持续进行技术创新与产品开拓，进一步增强市场竞争力。公司深耕模拟集成电路领域多年，通过自研工艺的迭代与多品类大量产品的设计实践，已积累了丰富的产品开发经验，部分主要产品的关键性能指标已处于国际领先或国内先进水平。但相对国际龙头模拟电路厂商，公司在产品数量、市场竞争力上还存在一定差距。未来，若公司无法持续

推出具有核心竞争力的产品，在国际竞争中形成竞争优势，将对公司未来的市场份额、经营业绩等产生不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 75,051.79 万元，同比增长 15.60%；实现归属于母公司所有者的净利润-33,700.61 万元，同比下降 76.62%，实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-35,962.98 万元，同比下降 74.64%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 750,517,885.40  | 649,250,900.33  | 15.60    |
| 营业成本          | 541,951,456.93  | 443,862,765.79  | 22.10    |
| 销售费用          | 56,725,408.65   | 46,930,980.52   | 20.87    |
| 管理费用          | 59,810,511.59   | 59,728,838.03   | 0.14     |
| 财务费用          | 9,176,361.39    | -3,234,586.53   | 不适用      |
| 研发费用          | 320,526,663.50  | 243,924,222.81  | 31.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -123,866,779.97 | -112,078,483.82 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -352,053,088.05 | -351,472,719.84 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 93,604,060.18   | -235,729,683.85 | 不适用      |

营业收入、营业成本变动原因说明：主要系：报告期内，公司积极应对市场变化，努力提升市场份额，持续增加出货量所致。

销售费用变动原因说明：主要系：2023 年 6 月公司实行股权激励，导致股份支付费用同比增加。

财务费用变动原因说明：主要系：报告期内，利息收入减少，利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系：报告期内，2023 年 6 月公司实行股权激励导致本期股份支付费用增加，以及研发材料和试制费、折旧及摊销等费用增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系：本期借款收到的现金增加所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期<br>末金额<br>较上年<br>期末变<br>动比例<br>(%) | 情况说明                        |
|----------|----------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 应收款项融资   | 229,836.39     | 0.01                     | 13,117,573.33  | 0.31                        | -98.25                                 | 主要系报告期内已背书未到期的票据减少所致。       |
| 应收账款     | 423,371,826.27 | 10.13                    | 315,027,449.02 | 7.46                        | 34.39                                  | 主要系销售规模扩大，销售额增加，相应应收账款增加所致。 |
| 交易性金融资产  | 80,000,000.00  | 1.91                     | -              | -                           | /                                      | 主要系报告期内购买结构性存款所致。           |
| 预付款项     | 71,361,608.76  | 1.71                     | 156,662,748.79 | 3.71                        | -54.45                                 | 主要系报告期内预付款项抵减货款所致。          |
| 无形资产     | 62,765,459.02  | 1.50                     | 30,974,522.62  | 0.73                        | 102.64                                 | 主要系报告期内合并增加无形资产所致。          |
| 其他应收款    | 15,775,243.07  | 0.38                     | 3,859,703.39   | 0.09                        | 308.72                                 | 主要系报告期内押金保证金增加所致。           |
| 其他权益工具投资 | 290,993,801.41 | 6.96                     | 174,102,996.75 | 4.12                        | 67.14                                  | 主要系报告期内公司对外投资增加所致。          |
| 长期股权投资   | 100,365,102.16 | 2.40                     | 45,052,156.31  | 1.07                        | 122.78                                 | 主要系报告期内公司对外投资增加所致。          |
| 固定资产     | 153,995,710.57 | 3.68                     | 101,299,528.99 | 2.40                        | 52.02                                  | 主要系报告期内合并增加固定资产所致。          |
| 其他非流动资产  | 136,476,859.06 | 3.27                     | 226,780,871.95 | 5.37                        | -39.82                                 | 主要系支付给供应商的产能保证金转列所致。        |
| 应付职工薪酬   | 71,536,318.79  | 1.71                     | 39,744,669.87  | 0.94                        | 79.99                                  | 主要系人员增加，相应薪酬增加所致。           |
| 应交税费     | 3,214,220.15   | 0.08                     | 7,977,832.03   | 0.19                        | -59.71                                 | 主要系应交增值税及应交个人所得税减少所致。       |



|             |                |      |               |      |        |  |
|-------------|----------------|------|---------------|------|--------|--|
| 其他应付款       | 8,886,099.79   | 0.21 | 20,876,005.87 | 0.49 | -57.43 | 主要系报告期内应付未付款减少所致。                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 285,406,127.95 | 6.83 | 91,570,223.23 | 2.17 | 211.68 | 主要系报告期内一年内到期的长期借款转列所致。                 |
| 租赁负债        | 10,695,058.98  | 0.26 | 7,275,853.43  | 0.17 | 46.99  | 主要系报告期内，公司规模扩大，租赁的办公场地面积增加，使得租赁负债增加所致。 |

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 45,672,933.99（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.09%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明  
无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因        |
|------|---------------|-------------|
| 货币资金 | 20,000,000.00 | 用于银行资产池业务质押 |
| 合计   | 20,000,000.00 | /           |

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期投资额         | 上年同期投资额       | 变动幅度   |
|----------------|---------------|--------|
| 172,203,750.51 | 88,058,497.47 | 95.56% |

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别     | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售/赎回金额      | 其他变动 | 期末数            |
|----------|----------------|------------|----------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 交易性金融资产  |                |            |                |         | 170,000,000.00 | 90,000,000.00  |      | 80,000,000.00  |
| 应收款项融资   | 13,117,573.33  |            |                |         | 201,743,475.95 | 214,631,212.89 |      | 229,836.39     |
| 其他权益工具投资 | 174,102,996.75 | 409,864.66 | -13,066,463.37 |         | 116,480,940.00 |                |      | 290,993,801.41 |

|    |                |            |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 187,220,570.08 | 409,864.66 | -13,066,463.37 |  | 488,224,415.95 | 304,631,212.89 |  | 371,223,637.80 |
|----|----------------|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 处置损益 | 期末账面价值        | 会计核算科目   |
|-------|--------|------|--------|------|---------------|---------------|----------------|--------|--------|------|---------------|----------|
| 境内外股票 | 688249 | 晶集成  |        | 自有   | 43,428,996.75 | -6,495,467.34 | -13,066,463.37 |        |        |      | 36,933,529.41 | 其他权益工具投资 |
| 合计    | /      | /    |        | /    | 43,428,996.75 | -6,495,467.34 | -13,066,463.37 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 36,933,529.41 | /        |

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                       |            |      |                |               |               |       |    |   |          |   |                          |   |   |
|-----------------------|------------|------|----------------|---------------|---------------|-------|----|---|----------|---|--------------------------|---|---|
| 宜兴高易二期创业投资合伙企业（有限合伙）  | 2022/1/29  | 产业协同 | 20,000,000.00  | -             | 14,000,000.00 | 有限合伙人 | 70 | 否 | 其他权益工具投资 | 否 | 截止2024年6月，已投资9个项目，涉及半导体等 | / | / |
| 共青城众松聚力创业投资合伙企业（有限合伙） | 2023/3/10  | 产业协同 | 50,000,000.00  | 5,000,000.00  | 32,500,000.00 | 有限合伙人 | 65 | 否 | 其他权益工具投资 | 否 | 截止2024年6月，已投资7个项目，涉及半导体等 | / | / |
| 杭州高易三期创业投资合伙企业（有限合伙）  | 2023/12/11 | 产业协同 | 150,000,000.00 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | 有限合伙人 | 50 | 是 | 其他权益工具投资 | 否 | 截止2024年6月，已投资2个项目，涉及半导体等 | / | / |
| 杭州华睿睿银创业投资合伙企业（有限合伙）  | 2023/9/1   | 产业协同 | 50,000,000.00  | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 有限合伙人 | 50 | 否 | 其他权益工具投资 | 否 | 截止2024年6月，已投资8个项目，涉及半导体等 | / | / |

|                                |         |          |                |                |                |               |    |   |                      |   |  |   |   |
|--------------------------------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|---|----------------------|---|--|---|---|
| 初辉元<br>景创业<br>投资(日照)合伙企业(有限合伙) | 2024年5月 | 产业<br>协同 | 20,000,000.00  | 14,000,000.00  | 14,000,000.00  | 有限<br>合伙<br>人 | 70 | 否 | 其他<br>权益<br>工具<br>投资 | 否 | 截止<br>2024年<br>6月,<br>已投资<br>7个项<br>目,涉<br>及半导<br>体、材<br>料、医<br>疗器械<br>等 | / | / |
| 合计                             | /       | /        | 290,000,000.00 | 119,000,000.00 | 160,500,000.00 | /             | /  | / | /                    | / | /  | / | / |

其他说明  
无

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称              | 主营业务                    | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 总资产(万<br>元) | 净资产(万元)   | 净利润(万元) |
|----|-------------------|-------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| 1  | 杰尔微电子<br>(杭州)有限公司 | 高性能电源管理芯片研发及产业化在建项目实施主体 | 44,300       | 100.00      | 47,273.87   | 43,985.19 | -19.56  |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、 股东大会情况简介**

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引                | 决议刊登的披露日期      | 会议决议  |
|--------------|-----------------|-------------------------------|----------------|---|
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 5 月 31 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2024 年 6 月 1 日 | 审议通过以下议案：<br>1、关于《公司 2023 年年度报告》及摘要的议案<br>2、关于《公司 2023 年度董事会工作报告》的议案<br>3、关于《公司 2023 年度监事会工作报告》的议案<br>4、关于《公司 2023 年度独立董事述职报告》的议案<br>5、关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案<br>6、关于公司 2023 年度利润分配预案的议案<br>7、关于续聘公司 2024 年度财务审计机构及内控审计机构的议案 |

|  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | 8、关于确认公司 2023 年度银行信贷授信情况及 2024 年授信计划及担保的议案<br>9、关于使用超募资金增加募投项目投资规模和增加部分募投项目实施主体的议案<br>10、关于公司 2024 年度董事薪酬的议案<br>11、关于公司 2024 年度监事薪酬的议案<br>12、关于修订《对外投资决策管理制度》的议案<br>13、关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案<br>14、关于公司董事会换届选举暨选举第二届董事会非独立董事的议案<br>15、关于公司董事会换届选举暨选举第二届董事会独立董事的议案<br>16、关于公司监事会换届选举暨选举第二届监事会非职工代表监事的议案 |
|--|--|--|--|---|

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，会议决议合法有效。公司董事会提交股东大会审议的全部议案均获得股东大会审议通过，不存在议案被否决的情况。

## 二、 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 吴昆红 | 董事    | 离任   |
| 马皓  | 董事    | 离任   |
| 徐棣枫 | 独立董事  | 离任   |
| 季悦  | 监事    | 离任   |
| 方伟  | 董事    | 选举   |
| 朱晓芸 | 董事    | 选举   |

|     |      |    |
|-----|------|----|
| 夏立安 | 独立董事 | 选举 |
| 许亚云 | 监事   | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司第一届董事会、监事会任期已届满，公司于 2024 年 5 月 31 日召开了 2023 年年度股东大会，选举产生了公司第二届董事会非独立董事、独立董事以及第二届监事会非职工代表监事，并与公司于 2024 年 4 月 28 日召开的职工代表大会选举产生的职工代表监事刘国强先生共同组成公司第二届董事会、监事会，完成了公司第二届董事会、监事会的换届选举。公司第二届董事会、监事会自 2023 年年度股东大会审议通过之日起就任，任期为三年。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于选举公司董事长、监事会主席、董事会专门委员会委员及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-023）。

2、吴昆红先生、马皓先生在第一届董事会任期届满后，不再担任公司董事；徐棣枫先生在第一届董事会任期届满后，不再担任公司独立董事；季悦女士在第一届监事会任期届满后，不再担任公司监事。

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

### 三、 利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 2024 年 4 月 28 日，公司召开第一届董事会第三十次会议及第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划预留部分及部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。合计作废 607.3444 股，其中：1、由于公司预留权益失效，因此本次激励计划预留限制性股票共计 292.7102 万股作废失效；2、鉴于本激励计划首次授予的激励对象中 10 人因个人原因离职不再符合激励对象资格，该部分人员已获授但尚未归属的 | 详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。 |



29. 2320 万股限制性股票作废失效；3、鉴于本激励计划首次授予部分第一个归属期公司层面业绩考核未达标，故除上述离职人员外，本激励计划首次授予部分激励对象第一个归属期已获授尚未归属的 285.4022 万股限制性股票全部作废失效。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |      |
|-------------------|------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是    |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 1.45 |

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

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

公司及子公司主要从事芯片设计研发工作及集成电路芯片测试的相关业务，不直接进行产品生产制造工作。研发过程中不会产生工业废水、废气、废渣与噪声等，不

会对环境产生污染。公司及子公司主营业务不属于国家规定的重污染行业，不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司秉承可持续发展理念，践行公司的社会责任，公司开发的汽车电子、新能源领域的芯片积极推进了绿色产业的发展。公司通过内部宣传，增强员工节能降耗、环境保护的意识，从细小做起，在日常办公中注重节电、节水、节纸、绿色出行等，倡导员工养成节约适度、绿色低碳的工作和生活方式。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

## 二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景       | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容 | 承诺时间             | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能履行或未按时履行，说明原因 | 如能履行，说下计划 | 未及履行应说明一计 |
|------------|------|--|------|------------------|---------|------|----------|------------------|-----------|-----------|
| 与首次公开发行的承诺 | 股份限售 | 实际控制人（ZHOU XUN WEI、黄必亮）  | 注 1  | 2022 年 12 月 23 日 | 是       | 注 1  | 是        | 不适用              | 不用        | 适用        |
|            | 股份限售 | 控股股东（香港杰华特）及实际控制人控制的其他股东（杰沃合伙、杰微合伙、杰程合伙、杰瓦合伙、杰特合伙、杰湾合伙）  | 注 2  | 2022 年 12 月 23 日 | 是       | 注 2  | 是        | 不适用              | 不用        | 适用        |
|            | 股份限售 | 本次发行申报前 12 个月内新增股东（比亚迪、开盈创投、众增投资、悦动投资、长劲石投资、勤合投资、芯域行投资、晨道投资、深圳哈勃、珠海湛卢、南京智兆、鸿富星河（申报前 12 个月内增持的 180 万股股份）） | 注 3  | 2022 年 12 月 23 日 | 是       | 注 3  | 是        | 不适用              | 不用        | 适用        |

|        |  |      |                  |   |      |   |     |    |    |
|--------|--|------|------------------|---|------|---|-----|----|----|
| 股份限售   | 间接持有公司股份的其他董事、监事（季悦、刘国强和窦训金）、高级管理人员（马问问） | 注 4  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 注 4  | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 股份限售   | 核心技术人员（ZHOU XUN WEI 和黄必亮）                | 注 5  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 注 5  | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 实际控制人、控制股东及实际控制人控制的其他股东                  | 注 6  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 注 6  | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司、实际控制人、控股股东、公司董事（不含独立董事）及高级管理人员        | 注 7  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 注 7  | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司、实际控制人、控股股东及董事（不含独立董事）                 | 注 8  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司及实际控制人、控股股东                            | 注 9  | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司、实际控制人、董事以及高级管理人员                      | 注 10 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 分红     | 公司                                       | 注 11 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司、实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员               | 注 12 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司                                       | 注 13 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 其他     | 公司、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、5%以上股份的其他股东   | 注 14 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |
| 解决同业竞争 | 实际控制人、控股股东                               | 注 15 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不用 | 适用 |

|            |        |                                     |      |                  |   |            |   |     |     |
|------------|--------|-------------------------------------|------|------------------|---|------------|---|-----|-----|
|            | 解决关联交易 | 实际控制人、控股股东及持股 5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员 | 注 16 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 长期有效       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 股份限售   | 中证投资（本次战略配售获得的 174.2400 万股股份）       | 注 17 | 2022 年 12 月 23 日 | 是 | 注 17       | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他     | 公司                                  | 注 18 | 2023 年 5 月 29 日  | 是 | 至该激励计划实施完毕 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他     | 2023 年限制性股票激励计划激励对象                 | 注 19 | 2023 年 5 月 29 日  | 是 | 至该激励计划实施完毕 | 是 | 不适用 | 不适用 |

**注 1：实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮承诺：**

“（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份；

（2）本人所持发行人股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价（若发行人股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；

(3) 在本人担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份；若在任期届满前离职的，则在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有发行人股份总数的 25%；

(4) 自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；

(5) 本人不因职务变更或离职等原因而终止履行上述承诺；

(6) 根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持；

(7) 如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归发行人所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

**注 2：控股股东香港杰华特、ZHOU XUN WEI 及黄必亮控制的杰沃合伙、杰微合伙、杰程合伙、杰瓦合伙、杰特合伙、杰湾合伙承诺：**

“（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份；

（2）本公司/企业所持发行人股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价（若发行人股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整）；发行人上市后 6 个月内如发行人股

票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司/企业持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；

（3）本公司/企业不因实际控制人职务变更、离职等原因而放弃履行上述减持价格和延长锁定期限的承诺；

（4）根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持；

（5）如果未履行上述承诺事项，本公司/企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归发行人所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/企业将依法赔偿投资者损失。”

**注 3：比亚迪、开盈创投、众增投资、悦动投资、长劲石投资、勤合投资、芯域行投资、晨道投资、深圳哈勃、珠海湛卢、南京智兆、鸿富星河（就本次发行申报前 12 个月内增持的 180 万股股份）作出承诺：**

“（1）自取得发行人股票之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；

（2）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购该部分股份；

（3）根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定；

(4) 如果未履行上述承诺事项，本公司/企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归发行人所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/企业将依法赔偿投资者损失。”

**注 4：通过各持股平台间接持有公司股份的监事季悦、刘国强和窦训金、高级管理人员马问问承诺：**

“（1）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；

（2）前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入发行人的股份，买入后 6 个月内不再卖出发行人股份；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。如本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任期届满前离职，则在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让本人所持有的发行人股份；

（3）本公司/企业所持发行人股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价（若发行人股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司/企业持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；

（4）本人不得因在发行人的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺；

（5）在本次发行中，本人在发行前所持股份不进行公开发售；



(6) 本人违反本承诺直接或间接减持发行人股份的，违反本承诺部分的减持所得归发行人所有，并在获得收入的 5 个工作日内将前述收入支付给发行人指定账户。同时本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。如果因未履行上述承诺事项给发行人或者其投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。同时本人自愿接受中国证监会和上海证券交易所届时有效的规范性文件对本人予以处罚。”

注 5：公司核心技术人员为 ZHOU XUN WEI 和黄必亮，承诺详见本节“一、承诺事项履行情况”之“（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”中注 1。

注 6：公开发行前股东的持股意向及减持意向的承诺：

1. 实际控制人

公司实际控制人 ZHOU XUN WEI、黄必亮承诺：

“（1）本人将严格遵守首次公开发行关于股份流动限制和股份锁定的承诺，在持有发行人股份的锁定期届满后拟减持发行人股份的，将通过符合相关法律法规及证券交易所规则要求的方式进行减持。如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；

（2）本人在任意连续 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过发行人股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数，不超过发行人股份总数的 2%；通过协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；

（3）上述减持股份比例，本人及本人一致行动人所持有的发行人股份合并计算；

(4) 本人在减持所持有的发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

(5) 如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收益归发行人所有；若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和发行人损失的，本人将依法赔偿损失；

(6) 以上股份不包括本人通过二级市场买入的发行人股份。”

## 2. 控制股东及实际控制人控制的其他股东

控股股东香港杰华特、实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮控制的杰沃合伙、杰微合伙、杰程合伙、杰瓦合伙、杰特合伙、杰湾合伙承诺：

“（1）本公司/本企业将严格遵守首次公开发行关于股份流动限制和股份锁定的承诺，在持有发行人股份的锁定期届满后拟减持发行人股份的，将通过符合相关法律法规及证券交易所规则要求的方式进行减持。如本公司/本企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；

（2）本公司/企业在任意连续 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过发行人股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数，不超过发行人股份总数的 2%；通过协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；

（3）前述减持股份比例，本公司/本企业及本公司/本企业一致行动人所持有的发行人股份合并计算；

(4) 本公司/企业在减持所持有的发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

(5) 如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收益归发行人所有；若因本公司/本企业未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和发行人损失的，本公司/本企业将依法赔偿损失；

(6) 以上股份不包括本公司/本企业通过二级市场买入的发行人股份。”

#### 注 7：稳定股价的措施和承诺：

为维护公众投资者的利益，增强投资者信心，公司、实际控制人、控股股东、公司董事及高级管理人员就公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价措施承诺如下：

“启动股价稳定措施的具体条件

如果公司首次发行股票并在科创板上市后三年内，连续 20 个交易日收盘价低于公司公开披露的上一会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=经审计合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司发行在外的普通股股数，最近一年审计基准日后，因派发红利、送股、资本公积转增股本、增发等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），且同时满足相关回购、增持股份等行为的法律法规和规范性文件的规定时，非因不可抗力因素所致，本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容启动股价稳定措施（以下简称“触发稳定股价措施”）。

股价稳定措施的方式及实施程序

根据股价稳定预案，在不导致公司不满足法定上市条件，不导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务的情况下，股价稳定措施采取如下顺序与方式：

#### 1、实际控制人或其控制的股东增持

在触发稳定股价措施后，公司实际控制人或控股股东将在 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持主体、增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司实际控制人将在触发增持股票措施之日起 3 个月内，按照持股比例增持公司股票，合计增持总金额不低于 500 万元人民币，增持股票的数量不超过增持前公司股份总数的 2%。

在实施增持股票期间，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件，或者继续增持股票将导致公司实际控制人或其控制的股东履行要约收购义务，公司实际控制人或其控制的主体将中止实施增持股票措施。

在触发增持股票义务后，若或控股股东未向公司送达增持通知书或虽送达增持通知书但未按披露的增持计划实施，则公司有权将该年度及以后年度应付实际控制人或控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至累计金额达 500 万元止。

#### 2、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持

在触发稳定股价措施后，公司实际控制人或控股股东无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将实施增持公司股票的程序。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在触发增持股票措施之日起 3 个月内履行增持义务，个人增持的总金额不低于上一年度自公司取得税后工资总额的 30%。

在实施增持股票期间，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件，或者继续增持股票将导致公司实际控制人或控股股东履行要约收购义务，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将中止实施增持股票措施。

### 3、公司回购

在触发稳定股价措施后，公司实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司将在 10 个交易日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，并提交股东大会批准并履行相应公告程序。

公司股东大会批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务（如需）。公司将在股东大会决议作出之日起 3 个月内回购股票，回购总金额不低于 1,000 万元人民币，回购股票的数量不超过回购前公司股份总数的 2%。

在实施回购股票期间，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件，公司将中止实施回购股票措施。

#### 稳定股价预案的修订权限

任何对稳定股价预案的修订均应当经公司股东大会审议通过，且须经出席股东大会的股东所持有表决权的三分之二以上同意通过。

#### 稳定股价预案的执行

公司、公司实际控制人、控股股东、公司董事（不含独立董事）及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应当按照公司章程、上市公司回购股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

#### 稳定股价预案的约束措施

1、公司实际控制人未按约定实施增持计划的，公司有权责令实际控制人在限期内履行增持股票承诺，实际控制人仍不履行的，公司有权扣减其应向实际控制人控制的股东支付的分红。

2、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员未按约定实施增持计划的，公司有权责令董事（不含独立董事）、高级管理人员在限期内履行增持股票承诺。公司董事（不含独立董事）和高级管理人员仍不履行的，公司有权扣减应向董事（不含独立董事）、高级管理人员支付的报酬。

公司董事（不含独立董事）、高级管理人员拒不履行预案规定的股票增持承诺情节严重的，实际控制人、控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事（不含独立董事），公司董事会会有权解聘相关高级管理人员。”

#### 注 8：股份回购和股份购回的措施和承诺：

公司、实际控制人、控股股东及董事就股份回购及股份购回做出了如下承诺：

##### 1. 公司

公司出具了《关于股份回购和股份购回的措施与承诺》，具体承诺如下：

“（1）本公司承诺根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，在符合公司股份回购条件的情况下，结合公司资金状况、债务履行能力、持续经营能力，审慎制定股份回购方案，依法实施股份回购，加强投资者回报，确保股份回购不损害公司的债务履行能力和持续经营能力，不利用股份回购操纵公司股价、进行内幕交易、向董监高、实际控制人进行利益输送等行为损害本公司及本公司股东合法权益。

(2) 本公司承诺在收到具备提案权的提议人提交的符合相关法律法规、公司内部制度要求的股份回购提议后，及时召开董事会审议并予以公告。经董事会审议通过，及时制定股份回购方案，将股份回购方案提交董事会或股东大会审议，依法披露股份回购方案相关事项，并根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规、公司内部制度规定的程序及股份回购方案予以实施。

(3) 保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

(4) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

如实际执行过程中，本公司违反上述承诺的，将采取以下措施：(1) 及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；(2) 向投资者提出补充或替代承诺，以保护投资者的合法权益；(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；(4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；(5) 有违法所得的，按相关法律法规处理；(6) 根据届时中国证券监督管理委员会及交易所规定可以采取的其他措施。”

## 2. 实际控制人

实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮出具了《关于股份回购和股份购回的措施与承诺》，具体承诺如下：

“ (1) 本人承诺将保证公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，在符合公司股份回购条件的情况下，结合公司资金状况、债务履行能力、持续经营能力，审慎制定股份回购方案，依法实施股份回购，加强投资者回报，确保股份回购不损害公司的债务履行能力和持续经营能力，不利用股份回购操纵公司股价、进行内幕交易、向董监高、实际控制人进行利益输送等行为损害公司及其股东合法权益。

(2) 本人承诺将保证公司在收到具备提案权的提议人提交的符合相关法律法规、公司内部制度要求的股份回购提议后，及时召开董事会审议并予以公告。经董事会审议通过，及时制定股份回购方案，将股份回购方案提交董事会或股东大会审议，依法披露股份回购方案相关事项，并根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规、公司内部制度规定的程序及股份回购方案予以实施。

(3) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

(4) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

如实际执行过程中，本人违反上述承诺的，将采取以下措施：(1) 及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；(2) 向投资者提出补充或替代承诺，以保护投资者的合法权益；(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；(4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；(5) 有违法所得的，按相关法律法规处理；(6) 根据届时中国证券监督管理委员会及交易所规定可以采取的其他措施。”

### 3. 控股股东

控股股东香港杰华特出具了《关于股份回购和股份购回的措施与承诺》，具体承诺如下：

“ (1) 本公司承诺将保证公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，在符合公司股份回购条件的情况下，结合公司资金状况、债务履行能力、持续经营能力，审慎制定股份回购方案，依法实施股份回购，加强投资者回报，确保股份回购不损害公司的债务履行能力和持续经营能力，不利用股份回购操纵公司股价、进行内幕交易、向董监高、实际控制人进行利益输送等行为损害公司及其股东合法权益。



(2) 本公司承诺将保证公司在收到具备提案权的提议人提交的符合相关法律法规、公司内部制度要求的股份回购提议后，及时召开董事会审议并予以公告。经董事会审议通过，及时制定股份回购方案，将股份回购方案提交董事会或股东大会审议，依法披露股份回购方案相关事项，并根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规、公司内部制度规定的程序及股份回购方案予以实施。

(3) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

(4) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

如实际执行过程中，本人违反上述承诺的，将采取以下措施：1) 及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；2) 向投资者提出补充或替代承诺，以保护投资者的合法权益；3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；5) 有违法所得的，按相关法律法规处理；6) 根据届时中国证券监督管理委员会及交易所规定可以采取的其他措施。”

#### 4. 董事（不含独立董事）

公司董事（不含独立董事）出具了《关于股份回购的措施与承诺》，具体承诺如下：

“（1）本人承诺将保证公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，在符合公司股份回购条件的情况下，结合公司资金状况、债务履行能力、持续经营能力，审慎制定股份回购方案，依法实施股份回购，加强投资者回报，确保股份回购不损害公司的债务履行能力和持续经营能力，不利用股份回购操纵公司股价、进行内幕交易、向董监高、实际控制人进行利益输送等行为损害公司及其股东合法权益。

(2) 本人承诺将保证公司在收到具备提案权的提议人提交的符合相关法律法规、公司内部制度要求的股份回购提议后，及时召开董事会审议并予以公告。经董事会审议通过，及时制定股份回购方案，将股份回购方案提交董事会或股东大会审议，依法披露股份回购方案相关事项，并根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规、公司内部制度规定的程序及股份回购方案予以实施。

如实际执行过程中，本人违反上述承诺的，将采取以下措施：1) 及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；2) 向投资者提出补充或替代承诺，以保护投资者的合法权益；3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；5) 有违法所得的，按相关法律法规处理；6) 根据届时中国证券监督管理委员会及交易所规定可以采取的其他措施。”

**注 9：对欺诈发行上市的股份购回承诺：**

公司及实际控制人、控股股东对欺诈发行上市的股份购回事项做出了如下承诺：

1. 公司

公司出具了《关于欺诈发行上市的股份购回的承诺》，具体承诺如下：

“（1）保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

（2）如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。”

## 2. 实际控制人

实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮出具了《关于欺诈发行上市的股份购回的承诺》，具体承诺如下：

“（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

## 3. 控股股东

控股股东香港杰华特出具了《关于欺诈发行上市的股份购回的承诺》，具体承诺如下：

“（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

### 注 10：填补被摊薄即期回报的措施及承诺：

为完善公司治理，提高盈利能力，主动积极回报投资者，根据相关法律法规的规定，公司、实际控制人、董事以及高级管理人员出具了《关于填补被摊薄即期回报措施的承诺函》。具体如下：

## 1. 公司

为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、提高募集资金使用效率、加强市场开拓、加强技术创新等措施，从而提升资产质量，提高销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报，具体承诺如下：

### “（1）加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

### （2）加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的生产能力和盈利能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，发行人拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

### （3）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，提升资金使用效率，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

(4) 进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》（上市后适用），建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。”

2. 实际控制人

ZHOU XUN WEI 及黄必亮先生作为公司的实际控制人，为确保公司拟采取的填补因首次公开发行股票而被摊薄即期回报的措施能够切实履行，特承诺如下：

“（1）承诺将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（2）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；

（3）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（4）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

（5）承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

(8) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”

### 3. 控股股东

香港杰华特作为公司的控股股东，为确保公司拟采取的填补因首次公开发行股票而被摊薄即期回报的措施能够切实履行，特承诺如下：

“（1）承诺将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（2）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；

（3）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（4）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

（5）承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（7）本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

(8) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本公司上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为回报填补措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”

#### 4. 董事及高级管理人员

董事或高级管理人员，为确保公司拟采取的填补因首次公开发行股票而被摊薄即期回报的措施能够切实履行，特承诺如下：

“（1）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；

（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；

（3）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

（4）承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

（7）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”

#### 注 11：利润分配政策的承诺：

公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策将保持连续性和稳定性。就上市后的利润分配承诺如下：

“公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司可以采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利，现金分红优先于其他分红方式。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司实施现金分红一般应同时满足以下条件：

(1) 公司未分配利润为正、该年度实现盈利且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正，现金分红后公司现金流仍然可以满足公司正常生产经营的需要；

(2) 当年末资产负债率未超过70%；

(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（中期现金分红无需审计）；

(4) 公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的10%且超过5,000万元人民币。

如现金分红的条件未成熟具备，出于合理回报投资者、回应中小股东诉求等因素的考虑，公司仍可以视情况依法进行现金分红。



公司原则上每年进行一次现金分红，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，公司最近三年以现金分红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%。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求提议进行中期现金分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、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，并按照本章程规定的程序，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，可以按照前项规定处理。重大资金支出安排是指：公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的10%且超过5,000万元人民币。

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

拟发行证券、重大资产重组、合并分立或者因收购导致公司控制权发生变更的，应当在募集说明书或发行预案、重大资产重组报告书、权益变动报告书或者收购报告书中详细披露募集或发行、重组或者控制权发生变更后公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明等信息。”

**注 12：关于发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺：**

公司承诺：

“（1）招股说明书中相关内容真实、准确、完整，且不存在本公司股东指使本公司违反规定披露信息，或者指使本公司披露虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；

（2）若因招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。”

公司实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮承诺：

“（1）招股说明书中相关内容真实、准确、完整，且不存在披露虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；

（2）若因招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

（3）本人承诺以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的公司股份不得转让。”

公司控股股东香港杰华特承诺：

“（1）招股说明书中相关内容真实、准确、完整，且不存在披露虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；

（2）若因招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

（3）本公司承诺以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本公司未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本公司直接或间接所持的公司股份不得转让。”

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：

“（1）招股说明书中相关内容真实、准确、完整，且不存在披露虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；

（2）如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

（3）如本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内停止在发行人处领薪及分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。针对上述公开承诺事项，如在实际执行过程中，上述责

任主体违反所作出的公开承诺的，自愿接受证券交易所、证券监管部门依据相关规定给予的监管措施；同时公司董事会将发布声明予以谴责。”

**注 13：关于股东信息披露专项承诺：**

公司承诺：

“（1）本公司直接及间接股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；

（2）除中证投资系中信证券全资子公司外，本公司直接及间接股东与本次发行中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排；

（3）本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；

（4）本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务；

（5）本公司已如实披露曾经存在的股权代持情形，且均已在提交申请前依法解除，截至申请日，本公司各股东的股权不存在代持且不存在权属争议或潜在纠纷等情形；

（6）本公司直接及间接股东不存在《监管规则适用指引——发行类第 2 号》规定的离职人员情形，即不存在本公司申报时相关股东为离开证监会系统未满十年的工作人员的情况，包括从证监会会机关、派出机构、沪深证券交易所、全国股转公司离职的工作人员，从证监会系统其他会管单位离职的会管干部，在发行部或公众公司借调累积满 12 个月并在借调结束后三年内离职的证监会系统其他会管单位的非会管干部，从会机关、派出机构、沪深证券交易所、全国股转公司调动到证监会系统其他会管单位并在调动后三年内离职的非会管干部；

（7）除本次发行的保荐机构通过其全资子公司中证投资持有公司股份外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员均未直接或间接持有公司股份。”

**注 14：关于履行公开承诺的约束措施的承诺：**

公司承诺：

“（1）如果公司未履行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。（3）公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）公司将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从本公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。”

公司控股股东香港杰华特承诺：

“（1）如果本公司未履行杰华特首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本公司将在杰华特股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向杰华特的其他投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如因本公司未履行相关承诺事项，给杰华特造成损失的，本公司将就该等损失予以赔偿。（3）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（4）本公司未履行上述承诺事项或未承担前述赔偿责任，则本公司持有的杰华特之股份在前述赔偿责任履行完毕之前不得转让，同时杰华特有权扣减本公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。”

公司实际控制人承诺：

“（1）如果本人未履行杰华特首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在杰华特股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向杰华特的其他投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如因本人未履行相关承诺事项，给杰华特造成损失的，本人将就等损失予以赔偿。（3）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。（4）如果本人未履行上述承诺事项或未承担前述赔偿责任，则本人持有的杰华特之股份在前述赔偿责任履行完毕之前不得转让，同时杰华特有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。”

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

“（1）如果本人未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果本人未履行相关承诺事项，公司有权扣减应向本人发放的薪酬，以用于执行本人未履行的承诺。同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至相关承诺履行完毕。（3）如因本人未履行相关承诺事项，给杰华特造成损失的，本人将就等损失予以赔偿。（4）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失。”

发行人 5%以上股份的其他股东杰沃合伙承诺：

“（1）如果本企业未履行杰华特首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本企业将在杰华特股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向杰华特的其他投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如因本企业未履行相关承诺事项，给杰华特造成损失的，本企业将就等损失予以赔偿。（3）如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。（4）本企业

未履行上述承诺事项或未承担前述赔偿责任，则本企业持有的杰华特之股份在前述赔偿责任履行完毕之前不得转让，同时杰华特有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。”

#### 注 15：避免同业竞争的承诺

公司实际控制人 ZHOU XUN WEI 及黄必亮承诺：

“（1）截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的其他企业（不含公司及其下属企业，下同）未从事与公司及其子公司（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）相同或相似的业务；本人也没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接从事与公司及其子公司业务存在竞争的业务。

（2）本人保证及承诺不会直接或间接从事与公司及其子公司业务相竞争的业务；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事与公司及其子公司业务相竞争的业务。

（3）自本函签署之日起，若未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。

（4）本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营经营活动。

（5）如实际执行过程中，本人违反上述承诺对公司或其他股东造成损失的，将依法赔偿公司或其他股东的实际损失。”

公司控股股东香港杰华特承诺：

“（1）截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业（不含杰华特及其下属企业，下同）未从事与杰华特及其子公司（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）相同或相似的业务；本公司也没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接从事与杰华特及其子公司业务存在竞争的业务。

（2）本公司保证及承诺不会直接或间接从事与杰华特及其子公司业务相竞争的业务；本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事与杰华特及其子公司业务相竞争的业务。

（3）自本函签署之日起，若未来开拓新的业务领域而导致本公司及本公司所控制的其他公司所从事的业务与杰华特及其子公司构成竞争，本公司将终止从事该业务，或由杰华特在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。

（4）本公司将不会利用杰华特控股股东的身份进行损害杰华特及其子公司或其它股东利益的经营活动。

（5）如实际执行过程中，本公司违反上述承诺对杰华特或其他股东造成损失的，将依法赔偿杰华特或其他股东的实际损失。”

#### **注 16：规范和减少关联交易**

公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员均已出具承诺，就规范关联交易事项出具承诺如下：

“（1）本人/本机构已按照法律法规及证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。



(2) 承诺人不利用其股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。

(3) 在发行人认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按相关法律法规监管规定及《公司章程》规定回避，不参与表决。

(4) 承诺人保证严格遵守《公司章程》的规定，不利用股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。

(5) 本承诺函自出具之日起具有法律效力，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人将承担相应赔偿责任。”

**注 17：中证投资（就本次战略配售获得的 174.2400 万股股份）锁定期限及相关承诺：**

中证投资承诺获得本次配售的股票限售期为自发行人首次公开发行股票并上市之日起 24 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

**注 18：公司关于股权激励相关的承诺：**

公司承诺不为 2023 年限制性股票激励计划激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

**注 19：2023 年限制性股票激励计划激励对象关于股权激励相关的承诺：**

（1）激励对象承诺，若在本激励计划实施过程中，出现本激励计划所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张任何补偿；其已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效；

（2）激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

**二、 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、 违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、 半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、 上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、 破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2024年5月，公司及董事长 ZHOU XUN WEI、时任总经理黄必亮、现任总经理兼董事会秘书马问问、财务总监谢立恒收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《关于对杰华特微电子股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕95号），因公司募集资金使用不规范，对公司及相关人员采取出具警示函的监督管理措施。具体内容详见公司于2024年5月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-021）。

2024年6月，公司及董事长 ZHOU XUN WEI、时任总经理黄必亮、现任总经理兼董事会秘书马问问、财务总监谢立恒收到上海证券交易所下发的《关于对杰华特微电子股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证科创公监函〔2024〕0024号），因公司募集资金使用不规范，对公司及相关人员予以监管警示。

公司及相关责任人员收到上述监管措施后，高度重视上述问题，公司深刻反省总结教训，强化对相关法律法规的学习，增强规范运作的意识，并认真履行信息披露的义务；公司积极组织公司董事、监事、高级管理人员及相关部门积极学习募集资金存放与使用的法律法规，强化募集资金存放与使用的意识，公司已在相关规定的时间内及时提交书面报告。

#### 九、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、 重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 关联交易类型       | 关联人          | 预计金额（万元） | 实际发生金额（万元） |
|--------------|--------------|----------|------------|
| 向关联方采购原材料、服务 | 厦门杰柏特半导体有限公司 | 2,500.00 | 181.36     |
|              | 深圳市欧姆微电子有限公司 | 500.00   | 21.52      |
|              | 小计           | 3,000.00 | 202.88     |
| 向关联方销售产品     | 杭州协能科技股份有限公司 | 500.00   | 166.26     |
|              | 小计           | 500.00   | 166.26     |
| 合计           |              | 3,500.00 | 369.14     |

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司 2024 年 2 月 22 日第一届董事会第二十九次会议审议通过，公司认缴无锡宜欣新增的注册资本 4,000.00 万元，本次增资后公司共持有无锡宜欣 53.85% 股权，公司变为无锡宜欣的控股股东；截至报告期末，公司已完成对无锡宜欣的出资程序。具体内容详见公司披露的《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2024-002）。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |
|---------------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|-----------|--------|------------|------------|--------|---------|-------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方          | 担保金额         | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日         | 担保到期日     | 担保类型      | 主债务情况  | 担保物（如有）    | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额  | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                           |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况          |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方          | 被担保方与上市公司的关系 | 担保金额          | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期     | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 |       |          |      |
| 杰华特微电子股份有限公司              | 公司本部        | 杰尔微电子（杭州）有限公司 | 全资子公司        | 200,000,000   | 2021.6.30     | 2021.6.30 | 2031.6.10 | 连带责任担保 | 否          | 否          | 0      | 否       |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          | 0    |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          | 0    |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |               |              |               |               |           |           |        |            |            |        |         |       |          |      |

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 担保总额 (A+B)                          | 0   |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 0   |
| 其中:                                 |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           | 0   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               | 0   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 0   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   | 不适用   |
| 担保情况说明                              | 报告期内, 公司的对外担保均为对子公司的担保, 不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。 |

### (三)其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源    | 募集资金到位时间    | 募集资金总额           | 扣除发行费用后募集资金净额<br>(1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额<br>(2) | 超募资金总额 (3)<br>= (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额<br>(4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额<br>(5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%)<br>(6) = (4) / (1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%)<br>(7) = (5) / (3) | 本年度投入金额<br>(8) | 本年度投入金额占比 (%)<br>(9)<br>= (8) / (1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|-------------|------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|---|---|----------------|-------------------------------------|-------------|
| 首次公开发行人股票 | 2022年12月20日 | 2,222,140,800.00 | 2,054,684,929.68     | 1,570,947,272.50            | 483,737,657.18            | 961,453,102.07          | 165,121,297.15             | 46.79                                   | 34.13                                   | 95,305,602.75  | 4.64                                | -           |
| 合计        | /           | 2,222,140,800.00 | 2,054,684,929.68     | 1,570,947,272.50            | 483,737,657.18            | 961,453,102.07          | 165,121,297.15             | /                                       | /                                       | 95,305,602.75  | /                                   | -           |



## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

## 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源   | 项目名称              | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1)  | 本年投入金额        | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%)<br>(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 |
|----------|-------------------|------|-----------------------|----------|----------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| 首次公开发行股票 | 高性能电源管理芯片研发及产业化项目 | 研发   | 是                     | 否        | 411,048,417.50 | 30,411,542.75 | 221,930,706.93      | 53.99                          | 2024年12月      | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 不适用  |
| 首次公开发行股票 | 模拟芯片研发及产业化项目      | 研发   | 是                     | 否        | 439,705,880.00 | 34,308,360.00 | 137,515,206.35      | 31.27                          | 2026年12月      | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 不适用  |
| 首次公开发行股票 | 汽车电子芯片研发及产业化项目    | 研发   | 是                     | 否        | 309,548,725.00 | 19,585,700.00 | 92,894,981.13       | 30.01                          | 2026年12月      | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 不适用  |
| 首次公开发行股票 | 先进半导体工艺平台开发项目     | 研发   | 是                     | 否        | 210,644,250.00 | 11,000,000.00 | 63,196,255.44       | 30.00                          | 2025年12月      | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 不适用  |

|          |            |      |   |   |                  |               |                |        |     |     |     |     |     |     |   |     |
|----------|------------|------|---|---|------------------|---------------|----------------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---|-----|
| 首次公开发行股票 | 补充流动资金     | 补流还贷 | 是 | 否 | 300,000,000.00   |               | 300,794,655.07 | 100.26 | 不适用 | 不适用 | 是   | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 超募资金归还银行贷款 | 补流还贷 | 否 | 否 | 145,121,297.15   |               | 145,121,297.15 | 不适用    | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 其他超募资金     |      | 否 | 否 | 238,616,360.03   |               |                | 不适用    | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 合计       | /          | /    | / | / | 2,054,684,929.68 | 95,305,602.75 | 961,453,102.07 | /      | /   | /   | /   | /   | /   | /   | / | /   |

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 用途                | 性质   | 拟投入超募资金总额<br>(1) | 截至报告期末累计投入超募资金总额<br>(2) | 截至报告期末累计投入进度 (%)<br>(3) = (2) / (1) | 备注 |
|-------------------|------|------------------|-------------------------|-------------------------------------|----|
| 归还银行贷款            | 补流还贷 | 145,121,297.15   | 145,121,297.15          | 100.00                              |    |
| 高性能电源管理芯片研发及产业化项目 | 研发   | 100,000,000.00   | 20,000,000.00           | 20.00                               |    |
| 其他超募资金            | 尚未使用 | 238,616,360.03   | -                       | -                                   |    |
| 合计                | /    | 483,737,657.18   | 165,121,297.15          | /                                   | /  |

(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10日  | 15亿元<br>(包含本数)    | 2023年1月10日 | 2024年1月9日 | /          | 否              |
| 2023年12月13日 | 15亿元<br>(包含本数)    | 2024年1月9日  | 2025年1月8日 | 106,756.14 | 否              |

## 其他说明

公司于2023年1月10日召开了第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第九次会议，于2023年12月13日召开了第一届董事会第二十八次会议和第一届监事会第十六次会议，均审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资计划正常进行以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过人民币15亿元（包含本数）暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买期限最长不超过12个月的安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。上述额度可在董事会审议通过的期限内使用，12个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。董事会授权董事长及其授权人士行使现金管理投资决策权并签署相关法律文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司独立董事、监事会及保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

截至2024年6月30日，公司用于购买现金管理产品的期末余额为106,756.14万元，未使用的募集资金均存放在指定专户中。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。

## 4、其他

 适用 □ 不适用

公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第一届董事会第三十次会议和第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用超募资金增加募投项目投资规模和增加部分募投项目实施主体的议案》，同意公司使用超募资金 10,000.00 万元用于增加募集资金投资项目“高性能电源管理芯片研发及产业化项目”的投资规模，以及同意新增全资子公司杰尔微电子（杭州）有限公司作为“模拟芯片研发及产业化项目”、“汽车电子芯片研发及产业化项目”、“先进半导体工艺平台开发项目”的实施主体，与公司共同实施募投项目。

公司于 2024 年 5 月 31 日分别召开了第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构的议案》，同意公司根据当前募集资金投资项目的实际情况对部分募投项目内部投资结构进行调整，此次调整未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 9,220 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)  | 不适用   |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 不适用   |

## 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

| 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)                    |                    |                 |           |                         |  |                |    |                     |
|---|--------------------|-----------------|-----------|-------------------------|--|----------------|----|---------------------|
| 股东名称<br>(全称)                              | 报告期内<br>增减         | 期末持<br>股数量      | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 包含<br>转融<br>通借<br>出股<br>份的<br>限售<br>股份<br>数量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东<br>性质            |
|   |                    |                 |           |                         |  | 股份<br>状态       | 数量 |                     |
| JoulWatt<br>Technology<br>Inc.<br>Limited | 0                  | 134,857,<br>188 | 30.18     | 134,857,<br>188         | 134,<br>857,<br>188                          | 无              | 0  | 境外<br>法人            |
| 杭州杰沃信<br>息咨询合伙<br>企业(有限<br>合伙)            | 0                  | 27,868,<br>176  | 6.24      | 27,868,<br>176          | 27,8<br>68,1<br>76                           | 无              | 0  | 其他                  |
| 哈勃科技创<br>业投资有限<br>公司                      | 0                  | 13,543,<br>308  | 3.03      | 0                       | 0  | 无              | 0  | 境内<br>非国<br>有法<br>人 |
| 英特尔亚太<br>研发有限公<br>司                       | -<br>2,595,21<br>7 | 10,628,<br>087  | 2.38      | 0                       | 0  | 无              | 0  | 境内<br>非国<br>有法<br>人 |

|   |            |            |      |               |           |    |   |         |
|---|------------|------------|------|---------------|-----------|----|---|---------|
| 中信证券投资有限公司                                  | 1,237,528  | 10,242,780 | 2.29 | 1,742,400     | 1,742,400 | 无  | 0 | 境内非国有法人 |
| 中电海康（杭州）股权投资管理有限公司—杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 0          | 6,486,768  | 1.45 | 0             | 0         | 无  | 0 | 其他      |
| 深圳市罗湖红土创业投资管理有限公司—深圳市红土善利私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 0          | 6,486,768  | 1.45 | 0             | 0         | 无  | 0 | 其他      |
| 浙江华睿富华创业投资合伙企业（有限合伙）                        | -2,715,088 | 5,630,000  | 1.26 | 0             | 0         | 无  | 0 | 其他      |
| 深圳市红土智能股权投资管理有限公司—广东鸿富星河红土创业投资基金合伙企业（有限合伙）  | -3,557,820 | 4,728,948  | 1.06 | 1,800,000     | 1,800,000 | 无  | 0 | 其他      |
| 杭州海康股权投资基金合伙企业（有限合伙）                        | -1,530,000 | 4,507,344  | 1.01 | 0             | 0         | 无  | 0 | 其他      |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）           |            |            |      |               |           |    |   |         |
| 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 |   |         |

|   |  |        |            |
|---|--|--------|------------|
| 哈勃科技创业投资有限公司                                | 13,543,308   | 人民币普通股 | 13,543,308 |
| 英特尔亚太研发有限公司                                 | 10,628,087   | 人民币普通股 | 10,628,087 |
| 中信证券投资有限公司                                  | 8,500,380  | 人民币普通股 | 8,500,380  |
| 中电海康（杭州）股权投资管理有限公司—杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 6,486,768  | 人民币普通股 | 6,486,768  |
| 深圳市罗湖红土创业投资管理有限公司—深圳市红土善利私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 6,486,768  | 人民币普通股 | 6,486,768  |
| 浙江华睿富华创业投资合伙企业（有限合伙）                        | 5,630,000  | 人民币普通股 | 5,630,000  |
| 杭州海康股权投资基金合伙企业（有限合伙）                        | 4,507,344  | 人民币普通股 | 4,507,344  |
| Wealth GCN Venture Inc.                     | 4,169,874  | 人民币普通股 | 4,169,874  |
| 中国建设银行股份有限公司—民生加银持续成长混合型证券投资基金              | 4,150,000  | 人民币普通股 | 4,150,000  |
| 上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）                            | 3,731,916  | 人民币普通股 | 3,731,916  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                              | 不适用  |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                    | 不适用  |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                            | 香港杰华特实际控制人为 ZHOU XUN WEI 及黄必亮, 杰沃合伙普通合伙人为安吉杰创, 安吉杰创系由 ZHOU XUN WEI 及黄必亮共同投资, 除上述情况外, 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情况。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                         | 不适用  |        |            |

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

适用  不适用

单位:股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 |               |    |                |    |               |    |                |    |
|--|---------------|----|----------------|----|---------------|----|----------------|----|
| 股东名称（全称）                                       | 期初普通账户、信用账户持股 |    | 期初转融通出借股份且尚未归还 |    | 期末普通账户、信用账户持股 |    | 期末转融通出借股份且尚未归还 |    |
|  | 数量合           | 比例 | 数量合            | 比例 | 数量合           | 比例 | 数量合            | 比例 |
|  |               |    |                |    |               |    |                |    |



|                        | 计             | (%)  | 计             | (%)  | 计              | (%)  | 计 | (%)  |
|------------------------|---------------|------|---------------|------|----------------|------|---|------|
| 中信证<br>券投资<br>有限公<br>司 | 9,005,2<br>52 | 2.02 | 1,669,7<br>00 | 0.37 | 10,24<br>2,780 | 2.29 | 0 | 0.00 |

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

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称                           | 持有的有限<br>售条件股份<br>数量 | 有限售条件股份可<br>上市交易情况     |                         | 限售条<br>件            |
|----|-------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
|    |                                     |                      | 可上市<br>交易时<br>间        | 新增可<br>上市交<br>易股份<br>数量 |                     |
| 1  | JoulWatt Technology Inc.<br>Limited | 134,857,188          | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |
| 2  | 杭州杰沃信息咨询合伙企业<br>(有限合伙)              | 27,868,176           | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |
| 3  | 杭州杰程投资管理合伙企业<br>(有限合伙)              | 4,041,684            | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |
| 4  | 杭州杰瓦投资管理合伙企业<br>(有限合伙)              | 4,041,684            | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |
| 5  | 杭州杰微投资管理合伙企业<br>(有限合伙)              | 4,041,684            | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |
| 6  | 杭州杰特投资管理合伙企业<br>(有限合伙)              | 4,041,684            | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0                       | 自上市<br>之日起 36<br>个月 |

|                                  |                             |  |                        |   |   |
|----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------|---|---|
| 7                                | 杭州杰湾投资管理合伙企业<br>(有限合伙)      | 4,041,684  | 2025 年<br>12 月 23<br>日 | 0 | 自上市<br>之日<br>起 36<br>个月                               |
| 8                                | 芯域行(上海)投资管理有<br>限公司         | 3,600,000  | 2024 年<br>7 月 8 日      | 0 | 自取得<br>股票<br>之日起<br>36 个<br>月/自<br>上市之<br>日起 12<br>个月 |
| 9                                | 宜宾晨道新能源产业股权投<br>资合伙企业(有限合伙) | 3,600,000  | 2024 年<br>7 月 8 日      | 0 | 自取得<br>股票<br>之日起<br>36 个<br>月/自<br>上市之<br>日起 12<br>个月 |
| 10                               | 杭州德石悦动投资合伙企业<br>(有限合伙)      | 3,600,000  | 2024 年<br>7 月 8 日      | 0 | 自取得<br>股票<br>之日起<br>36 个<br>月/自<br>上市之<br>日起 12<br>个月 |
| 10<br>(<br>并<br>列<br>第<br>十<br>) | 深圳哈勃科技投资合伙企业<br>(有限合伙)      | 3,600,000  | 2024 年<br>7 月 19<br>日  | 0 | 自取得<br>股票<br>之日起<br>36 个<br>月/自<br>上市之<br>日起 12<br>个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明             |                             | 香港杰华特实际控制人为 ZHOU XUN WEI 及黄必亮, 杰沃合伙、杰程合伙、杰瓦合伙、杰微合伙、杰特合伙 及杰湾合伙 6 个员工持股平台的普通合伙人为安吉杰创, 安吉杰创系由 ZHOU XUN WEI 及黄必亮共同投资。除上述情况外, 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情况。 |                        |   |   |

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、 存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、 特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、 公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：杰华特微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2024 年 6 月 30 日  | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,434,073,801.98 | 1,821,237,380.37 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 80,000,000.00    |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 35,951,040.10    | 9,772,337.84     |
| 应收账款          | 七、5  | 423,371,826.27   | 315,027,449.02   |
| 应收款项融资        | 七、7  | 229,836.39       | 13,117,573.33    |
| 预付款项          | 七、8  | 71,361,608.76    | 156,662,748.79   |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 15,775,243.07    | 3,859,703.39     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 72,722.86        |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 869,133,962.05   | 874,170,502.51   |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 177,591,795.79   | 169,539,680.73   |
| 流动资产合计        |      | 3,107,489,114.41 | 3,363,387,375.98 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |

|              |      |                  |                  |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 长期应收款        |      |                  |                  |
| 长期股权投资       | 七、17 | 100,365,102.16   | 45,052,156.31    |
| 其他权益工具投资     | 七、18 | 290,993,801.41   | 174,102,996.75   |
| 其他非流动金融资产    |      |                  |                  |
| 投资性房地产       |      |                  |                  |
| 固定资产         | 七、21 | 153,995,710.57   | 101,299,528.99   |
| 在建工程         | 七、22 | 291,840,963.94   | 263,912,536.32   |
| 生产性生物资产      |      |                  |                  |
| 油气资产         |      |                  |                  |
| 使用权资产        | 七、25 | 20,498,948.84    | 16,702,039.55    |
| 无形资产         | 七、26 | 62,765,459.02    | 30,974,522.62    |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 开发支出         |      |                  |                  |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 商誉           | 七、27 | 10,554,024.50    |                  |
| 长期待摊费用       | 七、28 | 3,964,234.46     | 2,601,586.01     |
| 递延所得税资产      | 七、29 | 119,351.21       | 251,487.25       |
| 其他非流动资产      | 七、30 | 136,476,859.06   | 226,780,871.95   |
| 非流动资产合计      |      | 1,071,574,455.17 | 861,677,725.75   |
| 资产总计         |      | 4,179,063,569.58 | 4,225,065,101.73 |
| <b>流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 短期借款         | 七、32 | 306,573,825.84   | 414,471,515.76   |
| 向中央银行借款      |      |                  |                  |
| 拆入资金         |      |                  |                  |
| 交易性金融负债      |      |                  |                  |
| 衍生金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据         | 七、35 | 8,711,588.79     | 53,717,191.95    |
| 应付账款         | 七、36 | 223,227,182.87   | 184,640,158.54   |
| 预收款项         |      |                  |                  |
| 合同负债         | 七、38 | 21,118,693.33    | 22,577,560.34    |
| 卖出回购金融资产款    |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放    |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款      |      |                  |                  |
| 代理承销证券款      |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬       | 七、39 | 71,536,318.79    | 39,744,669.87    |
| 应交税费         | 七、40 | 3,214,220.15     | 7,977,832.03     |
| 其他应付款        | 七、41 | 8,886,099.79     | 20,876,005.87    |
| 其中：应付利息      |      |                  |                  |
| 应付股利         |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金     |      |                  |                  |
| 应付分保账款       |      |                  |                  |
| 持有待售负债       |      |                  |                  |



|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 285,406,127.95   | 91,570,223.23    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 26,339,702.32    | 1,099,532.07     |
| 流动负债合计               |      | 955,013,759.83   | 836,674,689.66   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 723,027,762.35   | 682,947,622.63   |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 10,695,058.98    | 7,275,853.43     |
| 长期应付款                | 七、48 | 2,748,779.73     | 2,700,057.81     |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 54,798,727.80    | 28,834,567.62    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 118,447.17       | 106,972.21       |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 791,388,776.03   | 721,865,073.70   |
| 负债合计                 |      | 1,746,402,535.86 | 1,558,539,763.36 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 446,880,000.00   | 446,880,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 2,520,675,524.27 | 2,472,530,994.90 |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、57 | -6,161,131.37    | -6,570,996.03    |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 |      |                  |                  |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | -583,039,952.24  | -246,033,871.48  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 2,378,354,440.66 | 2,666,806,127.39 |
| 少数股东权益               |      | 54,306,593.06    | -280,789.02      |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 2,432,661,033.72 | 2,666,525,338.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 4,179,063,569.58 | 4,225,065,101.73 |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

## 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位:杰华特微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 2024 年 6 月 30 日  | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 1,270,088,875.39 | 1,575,627,482.15 |
| 交易性金融资产       |      | 80,000,000.00    |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 35,951,040.10    | 9,772,337.84     |
| 应收账款          | 十九、1 | 478,142,167.21   | 367,976,380.97   |
| 应收款项融资        |      | 229,836.39       | 13,117,573.33    |
| 预付款项          |      | 69,809,218.98    | 155,881,085.46   |
| 其他应收款         | 十九、2 | 376,645,580.48   | 296,476,145.99   |
| 其中: 应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 72,722.86        |                  |
| 存货            |      | 865,047,798.02   | 861,899,681.78   |
| 其中: 数据资源      |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 144,175,672.10   | 146,498,181.59   |
| 流动资产合计        |      | 3,320,090,188.67 | 3,427,248,869.11 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 919,850,431.56   | 779,235,510.38   |
| 其他权益工具投资      |      | 135,107,529.41   | 127,602,996.75   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 94,464,000.24    | 98,993,607.62    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 3,150,635.37     | 3,233,474.72     |
| 无形资产          |      | 18,262,178.63    | 9,301,806.60     |
| 其中: 数据资源      |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中: 数据资源      |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期待摊费用               |  | 49,988.36        | 66,651.14        |
| 递延所得税资产              |  |                  |                  |
| 其他非流动资产              |  | 133,445,485.42   | 226,780,871.95   |
| 非流动资产合计              |  | 1,304,330,248.99 | 1,245,214,919.16 |
| 资产总计                 |  | 4,624,420,437.66 | 4,672,463,788.27 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 298,881,175.84   | 414,471,515.76   |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 8,711,588.79     | 53,717,191.95    |
| 应付账款                 |  | 165,026,065.69   | 196,382,009.48   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 20,604,814.32    | 22,368,968.67    |
| 应付职工薪酬               |  | 37,934,948.38    | 23,134,530.39    |
| 应交税费                 |  | 1,448,871.21     | 3,376,767.89     |
| 其他应付款                |  | 49,152,925.12    | 38,742,685.93    |
| 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          |  | 277,409,880.83   | 83,595,291.76    |
| 其他流动负债               |  | 26,273,500.26    | 1,099,532.07     |
| 流动负债合计               |  | 885,443,770.44   | 836,888,493.90   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 723,027,762.35   | 682,947,622.63   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 951,024.22       | 657,683.33       |
| 长期应付款                |  | 2,748,779.73     | 2,700,057.81     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 54,798,727.80    | 28,834,567.62    |
| 递延所得税负债              |  | 77,489.64        | 81,181.15        |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 781,603,783.74   | 715,221,112.54   |
| 负债合计                 |  | 1,667,047,554.18 | 1,552,109,606.44 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 446,880,000.00   | 446,880,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积              |  | 2,507,570,108.74 | 2,461,551,548.89 |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 其他综合收益            |  | -13,066,463.37   | -6,570,996.03    |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 15,989,238.11    | 218,493,628.97   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,957,372,883.48 | 3,120,354,181.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 4,624,420,437.66 | 4,672,463,788.27 |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入         |      | 750,517,885.40 | 649,250,900.33 |
| 其中：营业收入         | 七、61 | 750,517,885.40 | 649,250,900.33 |
| 利息收入            |      |                |                |
| 已赚保费            |      |                |                |
| 手续费及佣金收入        |      |                |                |
| 二、营业总成本         |      | 988,825,812.93 | 792,432,769.59 |
| 其中：营业成本         | 七、61 | 541,951,456.93 | 443,862,765.79 |
| 利息支出            |      |                |                |
| 手续费及佣金支出        |      |                |                |
| 退保金             |      |                |                |
| 赔付支出净额          |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额     |      |                |                |
| 保单红利支出          |      |                |                |
| 分保费用            |      |                |                |
| 税金及附加           | 七、62 | 635,410.87     | 1,220,548.97   |
| 销售费用            | 七、63 | 56,725,408.65  | 46,930,980.52  |
| 管理费用            | 七、64 | 59,810,511.59  | 59,728,838.03  |
| 研发费用            | 七、65 | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 |
| 财务费用            | 七、66 | 9,176,361.39   | -3,234,586.53  |
| 其中：利息费用         |      | 18,876,629.89  | 10,354,780.09  |
| 利息收入            |      | 8,619,200.00   | 13,038,186.68  |
| 加：其他收益          | 七、67 | 20,800,059.53  | 19,615,559.11  |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 七、68 | -55,709.25     | -1,238,407.45  |

|                               |      |                 |                 |
|-------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -4,423,605.49   | -1,229,303.65   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                 |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 |                 | 435,420.66      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -3,925,325.80   | -3,169,350.45   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -116,872,245.44 | -64,016,376.70  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                 |                 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -338,361,148.49 | -191,555,024.09 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 400,333.45      | 146,719.81      |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 16,822.72       | 12,949.25       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -337,977,637.76 | -191,421,253.53 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 859,935.01      | 152,095.03      |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -338,837,572.77 | -191,573,348.56 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -338,837,572.77 | -191,573,348.56 |
| 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）   |      | -337,006,080.76 | -190,810,294.69 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | -1,831,492.01   | -763,053.87     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 409,864.66      | -2,492,446.77   |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | 409,864.66      | -2,492,446.77   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      | 409,864.66      | -2,492,446.77   |

|                         |  |                 |                 |
|-------------------------|--|-----------------|-----------------|
| (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      |  | 409,864.66      | -2,492,446.77   |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                 |                 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                 |                 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                 |                 |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                 |                 |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                 |                 |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                 |                 |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                 |                 |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                 |                 |
| (7) 其他                  |  |                 |                 |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                 |                 |
| 七、综合收益总额                |  | -338,427,708.11 | -194,065,795.33 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -336,596,216.10 | -193,302,741.46 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -1,831,492.01   | -763,053.87     |
| 八、每股收益：                 |  |                 |                 |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.75           | -0.43           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.75           | -0.43           |

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：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

|                               |      |                 |                |
|-------------------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十九、4 | 720,151,840.90  | 634,454,603.23 |
| 减：营业成本                        | 十九、4 | 529,125,241.63  | 438,572,024.89 |
| 税金及附加                         |      | 461,208.62      | 1,013,850.76   |
| 销售费用                          |      | 11,785,868.95   | 8,795,643.68   |
| 管理费用                          |      | 48,496,159.71   | 49,149,161.09  |
| 研发费用                          |      | 223,719,753.40  | 156,438,705.17 |
| 财务费用                          |      | 10,379,162.15   | -1,836,515.62  |
| 其中：利息费用                       |      | 18,876,629.89   | 10,354,780.09  |
| 利息收入                          |      | 6,673,965.70    | 12,322,656.66  |
| 加：其他收益                        |      | 20,284,148.58   | 19,369,344.31  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 十九、5 | -2,340,406.29   | -1,213,786.69  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -2,971,751.19   | -1,204,682.89  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） |      |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |      |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |      |                 | 435,420.66     |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）             |      | -7,468,422.67   | -978,523.44    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             |      | -109,365,488.44 | -64,016,376.70 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |      | -               |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             |      | -202,705,722.38 | -64,082,188.60 |
| 加：营业外收入                       |      | 214,332.90      | 146,719.54     |
| 减：营业外支出                       |      | 16,692.89       | 10,193.56      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |      | -202,508,082.37 | -63,945,662.62 |
| 减：所得税费用                       |      | -3,691.51       |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             |      | -202,504,390.86 | -63,945,662.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |      | -202,504,390.86 | -63,945,662.62 |
| （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                 |      | -6,495,467.34   | -2,492,446.77  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | -6,495,467.34   | -2,492,446.77  |

|                       |  |                 |                |
|-----------------------|--|-----------------|----------------|
| 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     |  | -6,495,467.34   | -2,492,446.77  |
| 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              |  | -208,999,858.20 | -66,438,109.39 |
| 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：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年半年度       | 2023年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 518,477,675.75 | 565,826,724.77 |
| 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               |      | 25,665,648.96   | 8,372,838.23    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 141,422,285.68  | 201,254,398.77  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 685,565,610.39  | 775,453,961.77  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 407,674,375.62  | 558,723,342.43  |
| 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        |      | 223,929,517.59  | 205,073,190.69  |
| 支付的各项税费               |      | 4,156,491.54    | 2,576,582.24    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 173,672,005.61  | 121,159,330.23  |
| 经营活动现金流出小计            |      | 809,432,390.36  | 887,532,445.59  |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -123,866,779.97 | -112,078,483.82 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                 |                 |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金                 |      |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 554,794.52      |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,530.00        |                 |
| 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            | 七、78 | 96,475,423.11   |                 |
| 投资活动现金流入小计                |      | 97,035,747.63   | -               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 69,107,895.68   | 49,367,071.95   |
| 投资支付的现金                   |      | 209,980,940.00  | 301,780,247.89  |
| 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            | 七、78 | 170,000,000.00  | 325,400.00      |
| 投资活动现金流出小计                |      | 449,088,835.68  | 351,472,719.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -352,053,088.05 | -351,472,719.84 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |      | 514,321,961.50  | 255,100,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 |                 | 1,500,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 514,321,961.50  | 256,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 395,193,557.39  | 454,800,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 18,938,839.99   | 11,026,648.12   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 6,585,503.94    | 26,503,035.73   |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计         |  | 420,717,901.32   | 492,329,683.85   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 93,604,060.18    | -235,729,683.85  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 1,302,229.45     | 164,678.18       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -381,013,578.39  | -699,116,209.33  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,795,087,380.37 | 2,157,657,066.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,414,073,801.98 | 1,458,540,857.24 |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年半年度       | 2023年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 477,528,682.07 | 543,390,268.20 |
| 收到的税费返还               |    | 25,664,971.48  | 8,372,838.23   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 141,000,673.72 | 199,908,568.32 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 644,194,327.27 | 751,671,674.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 447,549,264.84 | 556,312,877.56 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 120,934,794.24 | 102,621,220.38 |
| 支付的各项税费               |    | 1,648,220.05   | 1,894,441.38   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 168,896,570.70 | 98,004,825.45  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 739,028,849.83 | 758,833,364.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -94,834,522.56 | -7,161,690.02  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    |                |                |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  | 554,794.52      |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 5,530.00        |                 |
| 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            |  | 254,561,238.23  | 94,601,600.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 255,121,562.75  | 94,601,600.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 38,260,890.75   | 25,156,766.24   |
| 投资支付的现金                   |  | 137,344,566.00  | 308,899,992.78  |
| 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            |  | 391,570,000.00  | 181,299,050.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 567,175,456.75  | 515,355,809.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -312,053,894.00 | -420,754,209.02 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 513,893,343.50  | 255,100,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 8,500,000.00    |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 522,393,343.50  | 255,100,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 395,193,557.39  | 380,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 18,938,839.99   | 10,593,431.45   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,924,221.84    | 25,442,731.41   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 416,056,619.22  | 416,036,162.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 106,336,724.28  | -160,936,162.86 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,163,085.52    | 59,667.21       |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -299,388,606.76  | -588,792,394.69  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,549,477,482.15 | 1,836,093,832.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 1,250,088,875.39 | 1,247,301,438.11 |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |       |              |      |      |        |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|------|--------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |              |      |      |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |               |                  |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他            | 小计               |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |      |        |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 446,880,000.00 |        |     |    | 2,472,530,994.90 |       | 6,570,996.03 |      |      |        | 246,033,871.48 |        | 2,666,806,127.39 | 280,789.02    | 2,666,525,338.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |              |      |      |        |                |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |              |      |      |        |                |        |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |              |      |      |        |                |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 446,880,000.00 |        |     |    | 2,472,530,994.90 |       | 6,570,996.03 |      |      |        | 246,033,871.48 |        | 2,666,806,127.39 | 280,789.02    | 2,666,525,338.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -              | -      | -   | -  | 48,144,529.37    | -     | 409,864.66   | -    | -    | -      | 337,006,080.76 | -      | 288,451,686.73   | 54,587,382.08 | 233,864,304.65   |

|                                       |   |   |   |   |               |            |   |   |   |   |   |   |                |                |              |                |
|---------------------------------------|---|---|---|---|---------------|------------|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------|--------------|----------------|
| (一)<br>综合收<br>益总额                     |   |   |   |   |               | 409,864.66 |   |   |   |   |   | - | 337,006,080.76 | 336,596,216.10 | 1,831,492.01 | 338,427,708.11 |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本         | - | - | - | - | 48,144,529.37 | -          | - | - | - | - | - | - | -              | 48,144,529.37  | -            | 48,144,529.37  |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股              |   |   |   |   |               |            |   |   |   |   |   |   |                | -              |              | -              |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本      |   |   |   |   |               |            |   |   |   |   |   |   |                | -              |              | -              |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额 |   |   |   |   | 48,144,529.37 |            |   |   |   |   |   |   |                | 48,144,529.37  |              | 48,144,529.37  |
| 4. 其<br>他                             |   |   |   |   |               |            |   |   |   |   |   |   |                | -              |              | -              |
| (三)<br>利润分<br>配                       | - | - | - | - | -             | -          | - | - | - | - | - | - | -              | -              | -            | -              |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                     |   |   |   |   |               |            |   |   |   |   |   |   |                | -              |              | -              |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>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    |   |   |   |   |  |   |   |   |   |  |   |   |  |  | - |   | - |



2024 年半年度报告

|          |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |   |   |   |   |                |                  |               |                  |
|----------|----------------|---|---|---|------------------|---|--------------|---|---|---|---|---|---|---|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 6. 其他    |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |   |   |   | - |                | -                |               |                  |
| (五) 专项储备 | -              | - | - | - | -                | - | -            | - | - | - | - | - | - | - | -              | -                |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |   |   |   | - |                | -                |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |   |   |   | - |                | -                |               |                  |
| (六) 其他   |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |   |   |   | - | 56,418,874.09  | 56,418,874.09    |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 446,880,000.00 |   |   |   | 2,520,675,524.27 |   | 6,161,131.37 |   |   |   |   |   |   | - | 583,039,952.24 | 2,378,354,440.66 | 54,306,593.06 | 2,432,661,033.72 |

| 项目       | 2023 年半年度      |        |    |  |                  |       |        |      |      |        |                |    |                  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计    |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|----|------------------|--|--------|------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |      |        |                |    |                  |  |        |            |                  |
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |  |        |            |                  |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |      |        |                |    |                  |  |        |            |                  |
| 一、上年期末余额 | 446,880,000.00 |        |    |  | 2,410,090,358.01 |       |        |      |      |        | 285,375,197.86 |    | 3,142,345,555.87 |  | -      | 787,417.13 | 3,141,558,138.74 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                  |       |        |      |      |        |                |    |                  |  | -      |            | -                |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                  |       |        |      |      |        |                |    |                  |  | -      |            | -                |

|                       |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |  |  |                |                  |            |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|---|------------------|---|--------------|---|---|---|--|--|----------------|------------------|------------|------------------|
| 其他                    |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |  |  | -              |                  | -          |                  |
| 二、本年期初余额              | 446,880,000.00 |   |   |   | 2,410,090,358.01 |   |              |   |   |   |  |  | 285,375,197.86 | 3,142,345,555.87 | 787,417.13 | 3,141,558,138.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -              | - | - | - | 12,126,283.17    | - | 2,492,446.77 | - | - | - |  |  | 190,810,294.69 | 181,176,458.29   | 763,053.87 | 181,939,512.16   |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |   |                  |   | 2,492,446.77 |   |   |   |  |  | 190,810,294.69 | 193,302,741.46   | 763,053.87 | 194,065,795.33   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | 12,126,283.17    | - | -            | - | - | - |  |  | -              | 12,126,283.17    |            | 12,126,283.17    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |  |  |                | -                |            | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |   |  |  |                | -                |            | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |   | 12,126,283.17    |   |              |   |   |   |  |  |                | 12,126,283.17    |            | 12,126,283.17    |

|                  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |   |
|------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|
| 4. 其他            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | - |  | - |
| (三) 利润分配         | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |
| 1. 提取盈余公积        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | - |  | - |
| 2. 提取一般风险准备      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | - |  | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | - |  | - |
| 4. 其他            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | - |  | - |
| (四) 所有者权益内部结转    | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |
| 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           | 446,880,000.00 | - | - | - | 2,422,216,641.18 | - | 2,492,446.77 | - | - | - | 94,564,903.17 | - | 2,961,169,097.58 | 1,550,471.00 | 2,959,618,626.58 |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2024 年半年度          |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------------|------|------|--------------------|----------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益       | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计          |
|                           |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |           |                  |      |      |                    |                      |
| 一、上年期末余额                  | 446,880,<br>000.00 |        |     |    | 2,461,55<br>1,548.89 |           | 6,570,99<br>6.03 |      |      | 218,493<br>,628.97 | 3,120,35<br>4,181.83 |
| 加：会计政策变更                  |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| 前期差错更正                    |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| 其他                        |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| 二、本年期初余额                  | 446,880,<br>000.00 | -      | -   | -  | 2,461,55<br>1,548.89 | -         | 6,570,99<br>6.03 | -    | -    | 218,493<br>,628.97 | 3,120,35<br>4,181.83 |
| 三、本期增减变动金额（减<br>少以“-”号填列） | -                  | -      | -   | -  | 46,018,5<br>59.85    | -         | 6,495,46<br>7.34 | -    | -    | 202,504<br>,390.86 | 162,981,<br>298.35   |
| （一）综合收益总额                 |                    |        |     |    |                      |           | 6,495,46<br>7.34 |      |      | 202,504<br>,390.86 | 208,999,<br>858.20   |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         | -                  | -      | -   | -  | 46,018,5<br>59.85    | -         | -                | -    | -    | -                  | 46,018,5<br>59.85    |
| 1. 所有者投入的普通股              |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |                    |        |     |    | 46,018,5<br>59.85    |           |                  |      |      |                    | 46,018,5<br>59.85    |
| 4. 其他                     |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |
| （三）利润分配                   | -                  | -      | -   | -  | -                    | -         | -                | -    | -    | -                  | -                    |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |      |                    | -                    |

|                    |                |   |   |   |                  |   |               |   |   |               |                  |   |
|--------------------|----------------|---|---|---|------------------|---|---------------|---|---|---------------|------------------|---|
| 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           | 446,880,000.00 | - | - | - | 2,507,570,108.74 | - | 13,066,463.37 | - | - | 15,989,238.11 | 2,957,372,883.48 |   |

| 项目       | 2023 年半年度      |        |     |    |                  |       |        |      |      |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |      |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 446,880,000.00 |        |     |    | 2,403,513,355.88 |       |        |      |      | 551,449,555.65 | 3,401,842,911.53 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |      |                | -                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |        |      |      |                | -                |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |        |      |      |                | -                |

|                       |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |                |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|---|------------------|---|--------------|---|---|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 446,880,000.00 | - | - | - | 2,403,513,355.88 | - | -            | - | - | 551,449,555.65 | 3,401,842,911.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | - | - | - | 8,978,276.91     | - | 2,492,446.77 | - | - | 63,945,662.62  | 57,459,832.48    |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |   |                  |   | 2,492,446.77 |   |   | 63,945,662.62  | 66,438,109.39    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | 8,978,276.91     | - | -            | - | - | -              | 8,978,276.91     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |                | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |                | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |   | 8,978,276.91     |   |              |   |   |                | 8,978,276.91     |
| 4. 其他                 |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |                | -                |
| （三）利润分配               | -              | - | - | - | -                | - | -            | - | - | -              | -                |
| 1. 提取盈余公积             |                |   |   |   |                  |   |              |   |   |                | -                |
| 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        | 446,880,000.00 | - | - | - | 2,412,491,632.79 | - | 2,492,446.77 | - | - | 487,503,893.03 | 3,344,383,079.05 |   |

公司负责人：马问问 主管会计工作负责人：谢立恒 会计机构负责人：谢立恒



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 不适用

杰华特微电子股份有限公司前身系原杰华特微电子（杭州）有限公司，杰华特（杭州）公司系经浙江省人民政府批准，由 Joulwatt Technology Inc. Limited 投资设立的港澳台投资企业，于 2013 年 3 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330100400046194 的企业法人营业执照。杰华特（杭州）公司以 2020 年 11 月 30 日为基准日整体变更为本公司，于 2021 年 4 月 2 日在杭州市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330100060994115M 的营业执照，总部位于浙江省杭州市。公司现有注册资本 44,688.00 万元，股份总数 44,688 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 213,476,184 股；无限售条件的流通股份 A 股 233,403,816 股。公司股票已于 2022 年 12 月 23 日上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业中的计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为电源管理芯片、信号链芯片的研发、设计和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 29 日第二届第二次董事会批准对外报出。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 不适用

| 项目                | 重要性标准                          |
|-------------------|--------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款  | 单项计提坏账准备金额超过 500 万元的应收账款       |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 单项预付款项金额超过 500 万元的预付款项         |
| 重要的在建工程项目         | 在建工程增加或减少金额超过资产总额 0.3% 的在建工程项目 |
| 重要的投资活动现金流量       | 发生额超过资产总额 10% 的投资活动现金流量        |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 资产总额超过集团总资产的 15% 的公司           |
| 重要的承诺事项           | 发生额超过资产总额 0.3% 的事项             |
| 重要的资产负债表日后事项      | 发生额超过资产总额 0.3% 的事项             |

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 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

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别                  | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法  |
|-----------------------|----------|--|
| 应收中小银行承兑汇票            | 票据类型     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 应收大型银行承兑汇票            |          |  |
| 应收商业承兑汇票              |          |  |
| 应收账款——账龄组合            | 账龄       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失      |
| 应收账款——本公司合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内关联方 | 除有确凿证据表明其存在减值的，否则不计提坏账准备   |
| 其他应收款——账龄组合           | 账龄       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合   | 合并范围内关联方 | 除有确凿证据表明其存在减值的，否则不计提坏账准备   |

(3) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄         | 应收商业承兑汇票及<br>应收中小银行承兑汇<br>票[注]<br>预期信用损失率(%) | 应收账款<br>预期信用损失率<br>(%) | 其他应收款<br>预期信用损<br>失率(%) |
|------------|--|------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5  | 5                      | 5                       |



| 账龄   | 应收商业承兑汇票及<br>应收中小银行承兑汇<br>票[注]<br>预期信用损失率(%) | 应收账款<br>预期信用损失率<br>(%) | 其他应收款<br>预期信用损<br>失率(%) |
|------|--|------------------------|-------------------------|
| 1-2年 | 30   | 30                     | 30                      |
| 2-3年 | 50   | 50                     | 50                      |
| 3年以上 | 100  | 100                    | 100                     |

[注] 应收大型银行承兑汇票是指应收银行承兑票据承兑人为工商银行、农业银行、建设银行、中国银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行等银行，应收中小银行承兑汇票是指应收银行承兑票据承兑人为除前述银行之外的银行（下同）

应收账款/其他应收款/应收商业承兑汇票及应收中小银行承兑汇票的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### （4）按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 13. 应收账款

√适用 □不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

##### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

#### 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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

##### 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

| 组合类别         | 确定组合的依据 | 存货可变现净值的确定依据  |
|--------------|---------|---------------|
| 原材料——库龄组合    | 库龄      | 基于库龄确定存货可变现净值 |
| 库存商品——库龄组合   | 库龄      | 基于库龄确定存货可变现净值 |
| 委托加工物资——库龄组合 | 库龄      | 基于库龄确定存货可变现净值 |

### 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

| 库龄              | 原材料可变现净值计算方法  | 委托加工物资可变现净值计算方法 | 库存商品可变现净值计算方法                  |
|-----------------|---------------|-----------------|--------------------------------|
| 1 年以内<br>(含,下同) | 账面余额的 100.00% | 账面余额的 100.00%   | 估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |
| 1-2 年           | 账面余额的 0.00%   | 账面余额的 0.00%     |                                |
| 2 年以上           | 账面余额的 0.00%   | 账面余额的 0.00%     |                                |

库龄组合可变现净值的确定依据：针对库龄 1 年以上的原材料、委托加工物资和库龄 2 年以上的库存商品，使用性、适销性较低，除有明显迹象表明可销售、使用的以外，将可变现净值确认为零；待报废的存货的可变现净值确认为零。

## 17. 合同资产

√适用 □不适用

### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时

点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

**20. 投资性房地产**

不适用

**21. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|-------------|-----|------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 5           | 5   | 19   |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5           | 5   | 19   |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10          | 5   | 9.5  |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5           | 5   | 19   |

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

| 类别    | 在建工程结转为固定资产的标准和时点              |
|-------|--------------------------------|
| 机器设备  | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准            |
| 房屋建筑物 | 房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准 |

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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



## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目       | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-----------|------------|------|
| 应用软件      | 2-5        | 直线法  |
| IP 核与技术授权 | 2-5        | 直线法  |

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|------------|------|
| 土地使用权 | 50         | 直线法  |
| 专利技术  | 5          | 直线法  |

## (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) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### (6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### (7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

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

## 29. 合同负债

适用  不适用

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。公司将

同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，

但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### (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

公司主要销售电源管理芯片、信号链芯片，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司已根据合同约定将产品发出，产品送达客户或客户指定的交货地点

并签收后确认销售收入。外销收入在公司已根据合同约定发货并完成出口报关手续后确认收入。

### 35. 合同成本

适用 不适用

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助



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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 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；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照*租赁内含利率*计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种     | 计税依据                   | 税率                   |
|--------|------------------------|----------------------|
| 增值税[注] | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基 | 6%、13%<br>出口退税率为 13% |

|         |                                   |             |
|---------|-----------------------------------|-------------|
|         | 础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 |             |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                        | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                            | 15%、20%、25% |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                        | 3%          |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                        | 2%          |

[注]子公司杰瓦特微电子（杭州）有限公司、杰华特微电子（广州）有限公司、河南仁源电子有限公司、杰华特微电子（海口）有限公司和杭州芯誉科技有限公司为增值税小规模纳税人，按照征收率 3%缴纳增值税

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（%） |
|---------------------------|----------|
| 本公司、杰华特（张家港）公司            | 15%      |
| 杰尔微电子（杭州）有限公司、无锡市宜欣科技有限公司 | 25%      |
| 除上述以外的其他纳税主体              | 20%      |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2021 年至 2023 年）。公司本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于对江苏省 2021 年认定的高新技术企业进行第三批补充备案的公告》，杰华特（张家港）公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2021 年至 2023 年）。杰华特（张家港）公司本期按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司杰华特微电子（深圳）有限公司、杰瓦特微电子（杭州）有限公司、杰华特微电子（珠海）有限公司、杰华特微电子（南京）有限公司、杰华特微电子（厦门）有限公司、杰华特微电子（成都）有限公司、杰华特微电子（上海）有限公司、杰华特微电子（海口）有限公司、杰华特（珠海横琴）科技有限公司、杰华特微电子（广州）有限公司、上

海杰羲微电子有限公司、河南仁源电子有限公司、无锡艾芯泽微电子有限公司、浙江芯塔电子科技有限公司、杭州芯誉科技有限公司、杰华特微电子（无锡）有限公司均属于小型微利企业，本年度适用该优惠政策。

### 3. 其他

√适用 □不适用

1、杰华特贸易有限公司和傑華特微電子香港有限公司注册地为香港，按注册所在地的相关税收政策计缴。

2、杰华特韩国有限公司注册地为韩国，按注册所在地的相关税收政策计缴。

## 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          | 27,959.85        | 28,059.85        |
| 银行存款          | 1,434,045,842.13 | 1,815,059,320.52 |
| 其他货币资金        | 0.00             | 6,150,000.00     |
| 存放财务公司存款      | /                | /                |
| 合计            | 1,434,073,801.98 | 1,821,237,380.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,200,106.77     | 284,138.80       |

#### 其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，银行存款中有 20,000,000.00 元的定期存款用于质押开立银行承兑汇票。

### 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 | 80,000,000.00 | 0.00 | /       |
| 其中：                    |               |      |         |
| 结构性存款                  | 80,000,000.00 |      | /       |
|                        |               |      | /       |

|                          |               |      |   |
|--------------------------|---------------|------|---|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |      |   |
| 其中：                      |               |      |   |
|                          |               |      |   |
| 合计                       | 80,000,000.00 | 0.00 | / |

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 | 24,747,624.06 | 678,353.30   |
| 商业承兑票据 | 11,203,416.04 | 9,093,984.54 |
| 合计     | 35,951,040.10 | 9,772,337.84 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 26,050,130.59 |
| 商业承兑票据 |          |               |
| 合计     | 0.00     | 26,050,130.59 |

**(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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|           | 价值            |        | 价值           |          | 价值            |               | 价值     |            | 价值   |              |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|------|--------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 金额            | 比例 (%)        | 金额     | 计提比例 (%)   | 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 | 37,843,200.11 | 100.00 | 1,892,160.01 | 5.00     | 35,951,040.10 | 10,286,671.41 | 100.00 | 514,333.57 | 5.00 | 9,772,337.84 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |            |      |              |
| 银行承兑汇票    | 26,050,130.59 | 68.84  | 1,302,506.53 | 5.00     | 24,747,624.06 | 714,056.10    | 6.94   | 35,702.80  | 5.00 | 678,353.30   |
| 商业承兑汇票    | 11,793,069.52 | 31.16  | 589,653.48   | 5.00     | 11,203,416.04 | 9,572,615.31  | 93.06  | 478,630.77 | 5.00 | 9,093,984.54 |
| 合计        | 37,843,200.11 | /      | 1,892,160.01 | /        | 35,951,040.10 | 10,286,671.41 | /      | 514,333.57 | /    | 9,772,337.84 |

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：银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |              |          |
|--------|---------------|--------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 26,050,130.59 | 1,302,506.53 | 5.00     |
| 商业承兑汇票 | 11,793,069.52 | 589,653.48   | 5.00     |
| 合计     | 37,843,200.11 | 1,892,160.01 | 5.00     |

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



详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”之说明。

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 |              |
| 单项计提坏账准备  |            |              |       |       |      | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备 | 514,333.57 | 1,377,826.44 |       |       |      | 1,892,160.01 |
| 合计        | 514,333.57 | 1,377,826.44 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 1,892,160.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------|--------|
| 1 年以内      |        |        |
| 其中：1 年以内分项 |        |        |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内   | 438,760,314.28 | 332,013,426.01 |
| 1年以内小计 | 438,760,314.28 | 332,013,426.01 |
| 1至2年   | 13,458,084.37  | 9,570,110.73   |
| 2至3年   |                | 19,908.00      |
| 3年以上   | 516,633.46     | 477,659.77     |
| 合计     | 452,735,032.11 | 342,081,104.51 |

## (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 | 4,578,353.60   | 1.01   | 4,578,353.60  | 100.00   | 0.00           | 10,298,382.07  | 3.01   | 10,298,382.07 | 100.00   | 0.00           |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 448,156,678.51 | 98.99  | 24,784,852.24 | 5.53     | 423,371,826.27 | 331,782,722.44 | 96.99  | 16,755,273.42 | 5.05     | 315,027,449.02 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 448,156,678.51 | 98.99  | 24,784,852.24 | 5.53     | 423,371,826.27 | 331,782,722.44 | 96.99  | 16,755,273.42 | 5.05     | 315,027,449.02 |
| 合计        | 452,735,032.11 | /      | 29,363,205.84 | /        | 423,371,826.27 | 342,081,104.51 | /      | 27,053,655.49 | /        | 315,027,449.02 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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 | 438,760,314.28 | 21,938,015.24 | 5.00     |
| 1-2年 | 9,356,467.47   | 2,806,940.24  | 30.00    |
| 2-3年 | 0.00           | 0.00          | /        |
| 3年以上 | 39,896.76      | 39,896.76     | 100.00   |
| 合计   | 448,156,678.51 | 24,784,852.24 | 5.53     |

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

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”之说明。

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 [注]   |               |
| 单项计提坏账准备 | 10,298,382.07 | -<br>5,719,112.11 |       | 916.36 |            | 4,578,353.60  |
| 按组合计提    | 16,755,273.42 | 7,921,063.50      |       | 341.76 | 108,857.08 | 24,784,852.24 |

|      |               |              |   |          |            |               |
|------|---------------|--------------|---|----------|------------|---------------|
| 坏账准备 |               |              |   |          |            |               |
| 合计   | 27,053,655.49 | 2,201,951.39 | - | 1,258.12 | 108,857.08 | 29,363,205.84 |

[注]其他变动系本期合并增加子公司带入的坏账准备

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 1,258.12 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|---------------|
| 第一名  | 134,985,042.05 | 0.00     | 134,985,042.05 | 29.82                    | 6,749,252.10  |
| 第二名  | 43,539,254.26  | 0.00     | 43,539,254.26  | 9.62                     | 2,176,962.71  |
| 第三名  | 37,711,080.64  | 0.00     | 37,711,080.64  | 8.33                     | 2,185,775.27  |
| 第四名  | 18,349,465.20  | 0.00     | 18,349,465.20  | 4.05                     | 917,473.26    |
| 第五名  | 13,475,712.57  | 0.00     | 13,475,712.57  | 2.98                     | 673,785.63    |
| 合计   | 248,060,554.72 | 0.00     | 248,060,554.72 | 54.79                    | 12,703,248.97 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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          |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 229,836.39 | 13,117,573.33 |
| 合计     | 229,836.39 | 13,117,573.33 |

### (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 |
|----------|----------------|-----------|
| 大型银行承兑汇票 | 149,726,589.83 |           |
| 合计       | 149,726,589.83 |           |

大型银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (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

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8) 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |       | 期初余额          |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内 | 18,954,129.33 | 26.56 | 65,857,767.33 | 42.04 |

|         |               |        |                |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
| 1 至 2 年 | 22,763,336.47 | 31.90  | 27,650,226.45  | 17.65  |
| 2 至 3 年 | 29,575,709.15 | 41.44  | 63,154,755.01  | 40.31  |
| 3 年以上   | 68,433.81     | 0.10   |                |        |
| 合计      | 71,361,608.76 | 100.00 | 156,662,748.79 | 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：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数           | 未结算原因                             |
|------|---------------|-----------------------------------|
| 供应商一 | 13,020,000.00 | 预付的产能保证金，在协议期间内，在满足协议约定的情况下定额抵减货款 |
| 供应商二 | 13,011,318.94 | 未抵减完毕的预付货款                        |
| 供应商三 | 9,542,200.00  | 本期产能保证协议解除后产能保证金转为预付货款尚未抵减的部分款项   |
| 供应商四 | 7,033,302.51  | 预付的产能保证金，在协议期间内，在满足协议约定的情况下定额抵减货款 |
| 小计   | 42,606,821.45 | -                                 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 13,020,000.00 | 18.25              |
| 第二名  | 13,011,318.94 | 18.23              |
| 第三名  | 11,710,032.85 | 16.41              |
| 第四名  | 9,542,200.00  | 13.37              |
| 第五名  | 7,033,302.51  | 9.86               |
| 合计   | 54,316,854.30 | 76.11              |

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  | 72,722.86     |              |
| 其他应收款 | 15,702,520.21 | 3,859,703.39 |
| 合计    | 15,775,243.07 | 3,859,703.39 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额      | 期初余额 |
|--------------|-----------|------|
| 重庆云铭科技股份有限公司 | 72,722.86 |      |
| 合计           | 72,722.86 |      |

## (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

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 | 76,550.38 | 100.00 | 3,827.52 | 5.00 | 72,722.86 |  |   |  |   |  |
| 其中：       |           |        |          |      |           |  |   |  |   |  |
|           |           |        |          |      |           |  |   |  |   |  |
| 合计        | 76,550.38 | /      | 3,827.52 | /    | 72,722.86 |  | / |  | / |  |

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额      |          |          |
|-----------|-----------|----------|----------|
|           | 应收股利      | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备 | 76,550.38 | 3,827.52 | 5.00     |
| 合计        | 76,550.38 | 3,827.52 | 5.00     |

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

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2024年1月1日余额    |              |                      |                      |    |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |    |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |    |

|                  |          |  |  |          |
|------------------|----------|--|--|----------|
| —转入第三阶段          |          |  |  |          |
| —转回第二阶段          |          |  |  |          |
| —转回第一阶段          |          |  |  |          |
| 本期计提             | 3,827.52 |  |  | 3,827.52 |
| 本期转回             |          |  |  |          |
| 本期转销             |          |  |  |          |
| 本期核销             |          |  |  |          |
| 其他变动             |          |  |  |          |
| 2024年6月30日<br>余额 | 3,827.52 |  |  | 3,827.52 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

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

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额 | 本期变动金额   |       |       |      | 期末余额     |
|---------------|------|----------|-------|-------|------|----------|
|               |      | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |          |
| 按组合计提<br>坏账准备 |      | 3,827.52 |       |       |      | 3,827.52 |
| 合计            |      | 3,827.52 |       |       |      | 3,827.52 |

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      | 15,262,608.94 | 3,344,456.74 |
| 1 年以内小计    | 15,262,608.94 | 3,344,456.74 |
| 1 至 2 年    | 1,518,943.74  | 420,001.85   |
| 2 至 3 年    | 279,562.19    | 776,936.40   |
| 3 年以上      | 2,421,534.40  | 2,259,600.00 |
| 合计         | 19,482,649.27 | 6,800,994.99 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 16,903,652.53 | 6,137,598.59 |
| 备用金   | 2,014,745.44  | 521,875.15   |
| 其他    | 564,251.30    | 141,521.25   |
| 合计    | 19,482,649.27 | 6,800,994.99 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2024年1月1日余额        | 167,222.84   | 126,000.56           | 2,648,068.20         | 2,941,291.60 |
| 2024年1月1日余额在<br>本期 |              |                      |                      |              |
| --转                | -75,947.19   | 75,947.19            |                      | 0.00         |

|              |            |            |              |              |
|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 入第二阶段        |            |            |              |              |
| 一转入第三阶段      |            | -83,868.66 | 83,868.66    | 0.00         |
| 一转回第二阶段      |            |            |              |              |
| 一转回第一阶段      |            |            |              |              |
| 本期计提         | 652,765.28 | 297,807.08 | -170,621.36  | 779,950.99   |
| 本期转回         |            |            |              |              |
| 本期转销         |            |            |              |              |
| 本期核销         |            |            |              |              |
| 其他变动[注]      | 19,089.52  | 39,796.95  |              | 58,886.47    |
| 2024年6月30日余额 | 763,130.45 | 455,683.12 | 2,561,315.50 | 3,780,129.06 |

[注]其他变动系本期合并增加子公司带入的坏账准备

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”之说明。

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 | 转销 | 其他变 |      |
|    |      |        |    |    |     |      |

|                   |              |            | 或转<br>回 | 或核<br>销 | 动[注]      |              |
|-------------------|--------------|------------|---------|---------|-----------|--------------|
| 单项计<br>提坏账<br>准备  |              |            |         |         |           | 0.00         |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 2,941,291.60 | 779,950.99 |         |         | 58,886.47 | 3,780,129.06 |
| 合计                | 2,941,291.60 | 779,950.99 |         |         | 58,886.47 | 3,780,129.06 |

[注]其他变动系本期合并增加子公司带入的坏账准备

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<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 款项的<br>性质 | 账龄                | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------------|---------------------------------|-----------|-------------------|--------------|
| 第一名  | 10,000,000.00 | 51.33                           | 押金保<br>证金 | 1年以<br>内          | 500,000.00   |
| 第二名  | 2,240,000.00  | 11.50                           | 押金保<br>证金 | 3年以<br>上          | 2,240,000.00 |
| 第三名  | 1,333,928.64  | 6.85                            | 备用金       | 1年以<br>内、1-2<br>年 | 71,696.43    |
| 第四名  | 613,000.00    | 3.15                            | 押金保<br>证金 | 1年以<br>内          | 30,650.00    |
| 第五名  | 547,101.59    | 2.81                            | 押金保<br>证金 | 1-2年              | 164,130.48   |

|    |               |       |   |   |              |
|----|---------------|-------|---|---|--------------|
| 合计 | 14,734,030.23 | 75.63 | / | / | 3,006,476.91 |
|----|---------------|-------|---|---|--------------|

## (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    | 59,562,163.29    | 17,077,852.65     | 42,484,310.64  | 29,138,316.57    | 9,090,008.76      | 20,048,307.81  |
| 库存商品   | 436,888,346.32   | 113,266,505.63    | 323,621,840.69 | 374,236,419.21   | 74,425,546.90     | 299,810,872.31 |
| 发出商品   | 4,958,148.63     | 7224.39           | 4,950,924.24   | 37,159,321.25    | 4,389,529.21      | 32,769,792.04  |
| 委托加工物资 | 665,395,492.28   | 184,316,205.93    | 481,079,286.35 | 634,920,700.38   | 130,376,770.16    | 504,543,930.22 |
| 合同履约成本 | 38,287,293.51    | 21,289,693.38     | 16,997,600.13  | 30,780,536.51    | 13,782,936.38     | 16,997,600.13  |
| 合计     | 1,205,091,444.03 | 335,957,481.98    | 869,133,962.05 | 1,106,235,293.92 | 232,064,791.41    | 874,170,502.51 |



## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加金额         |              | 本期减少金额        |    | 期末余额           |
|--------|----------------|----------------|--------------|---------------|----|----------------|
|        |                | 计提             | 其他[注]        | 转回或转销         | 其他 |                |
| 原材料    | 9,090,008.76   | 8,055,674.05   |              | 67,830.16     |    | 17,077,852.65  |
| 库存商品   | 74,425,546.90  | 47,353,954.77  | 1,460,419.43 | 9,973,415.47  |    | 113,266,505.63 |
| 发出商品   | 4,389,529.21   |                | 7,224.39     | 4,389,529.21  |    | 7,224.39       |
| 委托加工物资 | 130,376,770.16 | 53,955,859.62  |              | 16,423.85     |    | 184,316,205.93 |
| 合同履约成本 | 13,782,936.38  | 7,506,757.00   |              |               |    | 21,289,693.38  |
| 合计     | 232,064,791.41 | 116,872,245.44 | 1,467,643.82 | 14,447,198.69 | 0  | 335,957,481.98 |

[注]本期增加金额-其他系合并增加子公司带入的存货跌价准备

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 项目  | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|-----|--------------|-------------|-------------|
| 原材料 |              |             |             |

|        |                        |                                 |                           |
|--------|------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| 委托加工物资 | 基于估计售价、库龄<br>确定存货可变现净值 | 以前期间计提了存<br>货跌价准备的存货<br>可变现净值上升 | 本期将已计提存货<br>跌价准备的存货售<br>出 |
| 库存商品   |                        |                                 |                           |
| 合同履约成本 |                        |                                 |                           |

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

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“16. 存货”之说明。

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 产能保证金     | 99,858,200.00  | 87,207,876.96  |
| 待抵扣增值税进项税 | 66,034,121.52  | 69,794,999.52  |
| 待摊费用      | 6,924,459.50   | 11,170,232.83  |
| 房屋租赁费     | 4,775,014.77   | 1,366,571.42   |
| 合计        | 177,591,795.79 | 169,539,680.73 |

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：

不适用

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：

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

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
|       |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

|                    |               |               |  |               |  |  |  |  |                |               |            |
|--------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|----------------|---------------|------------|
| 一、合营企业             |               |               |  |               |  |  |  |  |                |               |            |
| 杭州博华芯达科技有限公司       |               | 3,000,000.00  |  | 58.34         |  |  |  |  |                | 3,000,058.34  |            |
| 小计                 |               | 3,000,000.00  |  | 58.34         |  |  |  |  |                | 3,000,058.34  |            |
| 二、联营企业             |               |               |  |               |  |  |  |  |                |               |            |
| 厦门杰特半导体有限公司        |               |               |  |               |  |  |  |  |                |               | 306,250.00 |
| 杭州芯宇半导体有限公司        | 5,769,912.50  |               |  | -558,066.08   |  |  |  |  |                | 5,211,846.42  |            |
| 深圳欧微电子技术有限公司       | 11,343,550.75 | 8,000,000.00  |  | -1,451,854.30 |  |  |  |  |                | 17,891,696.45 |            |
| 无锡市欣科有限公司          | 27,938,693.06 |               |  | -1,675,244.40 |  |  |  |  | -26,263,448.66 |               |            |
| 杭州高三创业投资合伙企业(有限合伙) |               | 75,000,000.00 |  | -738,499.05   |  |  |  |  |                | 74,261,500.95 |            |

|    |               |               |   |              |  |  |  |  |   |                |            |
|----|---------------|---------------|---|--------------|--|--|--|--|---|----------------|------------|
| 小计 | 45,052,156.31 | 83,000,000.00 | - | 4,423,663.83 |  |  |  |  | - | 97,365,043.82  | 306,250.00 |
| 合计 | 45,052,156.31 | 86,000,000.00 | - | 4,423,605.49 |  |  |  |  | - | 100,365,102.16 | 306,250.00 |

无锡宜欣公司原为公司联营企业，经公司 2024 年 2 月 22 日第一届董事会第二十九次会议审议通过，公司认缴无锡宜欣新增的注册资本 4,000.00 万元，本次增资后公司共持有无锡宜欣 53.85% 股权，公司变为无锡宜欣的控股股东；截至报告期末，公司已完成对无锡宜欣的出资程序。具体内容详见公司披露的《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2024-002）。

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用  不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增减变动         |      |               |               |    | 期末余额           | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|----|----------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
|        |                | 追加投资           | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |                |           |               |               |                           |
| 权益工具投资 | 174,102,996.75 | 116,480,940.00 |      | 6,905,332.00  | 6,495,467.34  |    | 290,993,801.41 | 76,550.38 | 6,905,332.00  | 13,066,463.37 |                           |
| 合计     | 174,102,996.75 | 116,480,940.00 |      | 6,905,332.00  | 6,495,467.34  |    | 290,993,801.41 | 76,550.38 | 6,905,332.00  | 13,066,463.37 | /                         |

## (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

公司持有宜兴高易二期创业投资合伙企业（有限合伙）、重庆云铭科技股份有限公司、合肥方晶半导体合伙企业（有限合伙）、共青城众松聚力创业投资合伙企业（有限合伙）、顶诺微电子（北京）有限公司、合肥晶合集成电路股份有限公司、南京博兰得电子科技有限公司、珠海稼未来科技有限公司、江苏高易创业投资管理有限公司、埃睦森政宇（上海）科技有限公司、广东新型储能国家研究院有限公司、杭州缘及科技有限公司、杭州启立私募基金管理有限公司、初辉元景创业投资（日照）合伙企业（有限合伙）、南京芯岩光半导体有限公司、江西新力传感科技有限公司、上海德聆云企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州华睿睿银创业投资合伙企业（有限合伙）、成都天一晶能半导体有限公司、SIEFFI INC. 不以出售为目的，由公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

深圳市思坦科技有限公司，按照最近一次增资的估值确认为公允价值；晶合集成公司为上市公司，因此期末以其市值作为公允价值；除晶合集成公司、深圳市思坦科技有限公司之外的公司，由于公司对被投资企业无重大影响，且近期内被投资企业并无引入外部投资者、股东之间股权转让等可作为确定公允价值的参考依据，属于可用成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以其他权益工具的成本作为公允价值。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 153,994,400.71 | 101,299,528.99 |
| 固定资产清理 | 1,309.86       |                |
| 合计     | 153,995,710.57 | 101,299,528.99 |

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 机器设备          | 专用设备           | 通用设备          | 运输工具       | 合计             |
|------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |               |            |                |
| 1. 期初余额    | -             | 136,328,548.85 | 11,819,380.61 | 411,259.31 | 148,559,188.77 |
| 2. 本期增加金额  | 44,207,105.02 | 22,705,070.58  | 3,791,790.60  | 191,061.95 | 70,895,028.15  |
| (1) 购置     | -             | 11,741,745.00  | 1,679,024.35  | 191,061.95 | 13,611,831.30  |
| (2) 企业合并增加 | 44,207,105.02 | 10,963,325.58  | 2,112,766.25  |            | 57,283,196.85  |

|            |               |                |               |            |                |
|------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 3. 本期减少金额  | -             | 24,101.65      | 125,399.67    | 0.00       | 149,501.32     |
| (1) 处置或报废  |               | 24,101.65      | 125,399.67    | 0.00       | 149,501.32     |
| 4. 期末余额    | 44,207,105.02 | 159,009,517.78 | 15,485,771.54 | 602,321.26 | 219,304,715.60 |
| 二、累计折旧     |               |                |               |            |                |
| 1. 期初余额    | -             | 42,883,671.99  | 4,213,197.54  | 162,790.25 | 47,259,659.78  |
| 2. 本期增加金额  | 2,641,135.37  | 13,749,222.32  | 1,754,070.11  | 42,094.81  | 18,186,522.61  |
| (1) 计提     | 1,388,235.56  | 13,480,215.54  | 1,313,182.67  | 42,094.81  | 16,223,728.58  |
| (2) 企业合并增加 | 1,252,899.81  | 269,006.78     | 440,887.44    |            | 1,962,794.03   |
| 3. 本期减少金额  |               | 17,409.44      | 118,458.06    | 0.00       | 135,867.50     |
| (1) 处置或报废  |               | 17,409.44      | 118,458.06    |            | 135,867.50     |
| 4. 期末余额    | 2,641,135.37  | 56,615,484.87  | 5,848,809.59  | 204,885.06 | 65,310,314.89  |
| 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  | 41,565,969.65 | 102,394,032.91 | 9,636,961.95  | 397,436.20 | 153,994,400.71 |
| 2. 期初账面价值  |               | 93,444,876.86  | 7,606,183.07  | 248,469.06 | 101,299,528.99 |

## (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

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额     | 期初余额 |
|--------|----------|------|
| 固定资产清理 | 1,309.86 |      |
| 合计     | 1,309.86 |      |

其他说明：

无

## 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           |
|---------|----------------|----------------|
| 办公楼施工工程 | 291,840,963.94 | 263,912,536.32 |
| 合计      | 291,840,963.94 | 263,912,536.32 |

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|         |                |  |                |                |  |                |
|---------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 办公楼施工工程 | 291,840,963.94 |  | 291,840,963.94 | 263,912,536.32 |  | 263,912,536.32 |
| 合计      | 291,840,963.94 |  | 291,840,963.94 | 263,912,536.32 |  | 263,912,536.32 |

## (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 |
|---------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|
| 办公楼施工工程 | 355,681,400.00 | 263,912,536.32 | 27,928,427.62 |            |          | 291,840,963.94 | 82.05          | 82   | 3,046,927.82 |              |
| 合计      | 355,681,400.00 | 263,912,536.32 | 27,928,427.62 |            |          | 291,840,963.94 | /              | /    | 3,046,927.82 |              |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 26,102,953.00 | 26,102,953.00 |
| 2. 本期增加金额 | 9,189,924.96  | 9,189,924.96  |
| (1) 租入    | 9,189,924.96  | 9,189,924.96  |
| (2) 合并增加  |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 431,559.49    | 431,559.49    |
| (1) 退租    | 431,559.49    | 431,559.49    |
| 4. 期末余额   | 34,861,318.47 | 34,861,318.47 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 9,400,913.45  | 9,400,913.45  |
| 2. 本期增加金额 | 5,393,015.67  | 5,393,015.67  |
| (1) 计提    | 5,393,015.67  | 5,393,015.67  |
| 3. 本期减少金额 | 431,559.49    | 431,559.49    |
| (1) 退租    | 431,559.49    | 431,559.49    |
| 4. 期末余额   | 14,362,369.63 | 14,362,369.63 |
| 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 | 20,498,948.84 | 20,498,948.84 |
| 2. 期初账面价值 | 16,702,039.55 | 16,702,039.55 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 土地使用权             | 应用软件             | IP 核与技术<br>授权     | 专利技术              | 合计                |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原<br>值        |                   |                  |                   |                   |                   |
| 1. 期初<br>余额       | 23,345,834.0<br>0 | 4,248,523.7<br>0 | 29,461,661.2<br>7 |                   | 57,056,018.9<br>7 |
| 2. 本期<br>增加金额     |                   | 677,843.64       | 10,052,133.7<br>5 | 23,262,200.0<br>0 | 33,992,177.3<br>9 |
| (1)<br>购置         |                   | 650,644.52       | 10,052,133.7<br>5 |                   | 10,702,778.2<br>7 |
| (2)<br>企业合并增<br>加 |                   | 27,199.12        |                   | 23,262,200.0<br>0 | 23,289,399.1<br>2 |
| 3. 本期<br>减少金额     |                   |                  |                   |                   |                   |
| 4. 期末<br>余额       | 23,345,834.0<br>0 | 4,926,367.3<br>4 | 39,513,795.0<br>2 | 23,262,200.0<br>0 | 91,048,196.3<br>6 |
| 二、累计摊<br>销        |                   |                  |                   |                   |                   |
| 1. 期初<br>余额       | 1,673,117.98      | 1,247,284.3<br>7 | 23,161,094.0<br>0 |                   | 26,081,496.3<br>5 |

|            |               |              |               |               |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 2. 本期增加金额  | 233,458.32    | 454,838.55   | 1,296,550.79  | 216,393.33    | 2,201,240.99  |
| (1) 计提     | 233,458.32    | 445,855.45   | 1,296,550.79  |               | 1,975,864.56  |
| (2) 企业合并增加 |               | 8,983.10     |               | 216,393.33    | 225,376.43    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |               |               |               |
| 4. 期末余额    | 1,906,576.30  | 1,702,122.92 | 24,457,644.79 | 216,393.33    | 28,282,737.34 |
| 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  | 21,439,257.70 | 3,224,244.42 | 15,056,150.23 | 23,045,806.67 | 62,765,459.02 |
| 2. 期初账面价值  | 21,672,716.02 | 3,001,239.33 | 6,300,567.27  |               | 30,974,522.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用



## (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

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加          |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|------|---------------|--|------|--|---------------|
|                 |      | 企业合并形成的       |  | 处置   |  |               |
| 无锡市宜欣科技有限公司     |      | 4,238,715.01  |  |      |  | 4,238,715.01  |
| 无锡艾芯泽微电子有限公司    |      | 3,911,753.36  |  |      |  | 3,911,753.36  |
| 浙江芯塔电子科技有限公司    |      | 2,403,556.14  |  |      |  | 2,403,556.14  |
| 合计              |      | 10,554,024.50 |  |      |  | 10,554,024.50 |

## (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

| 名称           | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|----------------|-----------|-------------|
| 无锡市宜欣科技有限公司  | 整个公司           | 半导体芯片测试   | /           |
| 无锡艾芯泽微电子有限公司 | 整个公司           | 车载芯片      | /           |
| 浙江芯塔电子科技有限公司 | 整个公司           | 功率模块      | /           |

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<br>金额 | 本期合并增<br>加金额 | 本期摊销<br>金额 | 其他<br>减少<br>金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|----------------|--------------|
| 装修费 | 2,601,586.01 | 291,682.87 | 1,938,926.43 | 867,960.85 |                | 3,964,234.46 |
| 合计  | 2,601,586.01 | 291,682.87 | 1,938,926.43 | 867,960.85 |                | 3,964,234.46 |

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      |
| 租赁确认的租赁负债 | 16,067,810.16 | 3,081,860.14 | 17,285,368.66 | 3,322,460.38 |
| 合计        | 16,067,810.16 | 3,081,860.14 | 17,285,368.66 | 3,322,460.38 |

## (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      |
| 租赁确认的使用权资产 | 16,192,439.32 | 3,080,956.10 | 16,702,039.55 | 3,177,945.34 |
| 合计         | 16,192,439.32 | 3,080,956.10 | 16,702,039.55 | 3,177,945.34 |

## (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 | 2,962,508.93     | 119,351.21        | 3,070,973.13     | 251,487.25        |
| 递延所得税负债 | 2,962,508.93     | 118,447.17        | 3,070,973.13     | 106,972.21        |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 117,646,489.24   | 264,122,902.61   |
| 可抵扣亏损    | 1,173,159,688.15 | 970,141,767.38   |
| 合计       | 1,290,806,177.39 | 1,234,264,669.99 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额          | 期初金额         | 备注 |
|-------|---------------|--------------|----|
| 2024年 |               | 1,539,936.20 |    |
| 2025年 | 10,905,866.55 | 1,434,349.45 |    |
| 2026年 | 53,804,131.41 | 4,834,606.99 |    |

|        |                  |                |   |
|--------|------------------|----------------|---|
| 2027 年 | 105,632,103.79   | 10,030,743.90  |   |
| 2028 年 | 117,372,736.73   | 5,696,911.50   |   |
| 2029 年 | 121,789,401.52   | 9,700,408.00   |   |
| 2030 年 | 122,107,484.31   | 133,508,101.69 |   |
| 2031 年 | 10,075,757.02    | 73,898,328.56  |   |
| 2032 年 | 4,874,216.13     | 161,933,773.83 |   |
| 2033 年 | 374,729,656.91   | 567,564,607.26 |   |
| 2034 年 | 251,868,333.78   |                |   |
| 合计     | 1,173,159,688.15 | 970,141,767.38 | / |

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           |
| 产能保证金   | 121,760,000.00 | 608,800.00 | 121,151,200.00 | 222,120,000.00 | 1,110,600.00 | 221,009,400.00 |
| 预付工程设备款 | 14,252,412.52  |            | 14,252,412.52  | 5,056,110.00   |              | 5,056,110.00   |
| 预付软件款   | 1,073,246.54   |            | 1,073,246.54   | 715,361.95     |              | 715,361.95     |
| 合计      | 137,085,659.06 | 608,800.00 | 136,476,859.06 | 227,891,471.95 | 1,110,600.00 | 226,780,871.95 |

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 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 质押   | 注1   | 26,150,000.00 | 26,150,000.00 | 质押   | 注2   |
| 合计   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | /    | /    | 26,150,000.00 | 26,150,000.00 | /    | /    |

其他说明：

注1：质押用于银行资产池业务质押；

注2：质押用于开立银行承兑汇票及银行资产池业务质押。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 1,264,032.00   |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 169,140,902.90 | 264,242,129.21 |
| 信用借款 | 136,168,890.94 | 150,229,386.55 |
| 合计   | 306,573,825.84 | 414,471,515.76 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

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 | 8,711,588.79 | 53,717,191.95 |
| 合计     | 8,711,588.79 | 53,717,191.95 |

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/

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 材料款及加工费 | 163,783,084.13 | 111,543,310.13 |
| 长期资产款项  | 57,441,599.79  | 71,688,233.30  |
| 其他      | 2,002,498.95   | 1,408,615.11   |
| 合计      | 223,227,182.87 | 184,640,158.54 |

**(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          |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 21,118,693.33 | 22,577,560.34 |
| 合计   | 21,118,693.33 | 22,577,560.34 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 预收款项 | 16,997,600.13 | 项目尚未完工    |
| 合计   | 16,997,600.13 | /         |

**(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           | 企业合并增加       | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 37,950,874.73 | 249,341,905.79 | 220,694,225.30 | 2,830,977.10 | 69,429,532.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,793,795.14  | 18,538,441.08  | 18,225,449.75  | 0.00         | 2,106,786.47  |
| 三、辞退福利         |               | 82,872.90      | 82,872.90      |              | 0.00          |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |              |               |
| 合计             | 39,744,669.87 | 267,963,219.77 | 239,002,547.95 | 2,830,977.10 | 71,536,318.79 |

**(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           | 企业合并增加       | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 36,894,423.71 | 223,067,285.81 | 194,547,332.86 | 2,830,977.10 | 68,245,353.76 |
| 二、职工福利费       |               | 4,725,249.14   | 4,725,249.14   |              |               |
| 三、社会保险费       | 799,468.42    | 8,148,148.97   | 7,906,515.55   |              | 1,041,101.84  |
| 其中：医疗保险费      | 773,634.21    | 7,716,748.63   | 7,472,932.06   |              | 1,017,450.78  |
| 工伤保险费         | 24,326.86     | 231,834.55     | 238,221.46     |              | 17,939.95     |
| 生育保险费         | 1,507.35      | 199,565.79     | 195,362.03     |              | 5,711.11      |
|               |               |                |                |              |               |
|               |               |                |                |              |               |
| 四、住房公积金       |               | 12,472,162.86  | 12,472,162.86  |              |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 256,982.60    | 929,059.01     | 1,042,964.89   |              | 143,076.72    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |              |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |              |               |
| 合计            | 37,950,874.73 | 249,341,905.79 | 220,694,225.30 | 2,830,977.10 | 69,429,532.32 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,732,644.14 | 17,977,191.52 | 17,688,608.98 | 2,021,226.68 |
| 2、失业保险费  | 61,151.00    | 561,249.56    | 536,840.77    | 85,559.79    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 1,793,795.14 | 18,538,441.08 | 18,225,449.75 | 2,106,786.47 |

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       | 617,025.48   | 2,029,926.34 |
| 企业所得税     | 128,810.71   |              |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,190,746.80 | 5,552,132.16 |
| 城市维护建设税   | 2,508.77     | 24,223.06    |



|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 教育费附加  | 1,075.19     | 10,381.31    |
| 地方教育附加 | 716.79       | 6,920.87     |
| 印花税    | 273,336.41   | 354,248.29   |
| 合计     | 3,214,220.15 | 7,977,832.03 |

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          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付未付款 | 6,801,076.79 | 18,876,005.87 |
| 押金保证金 | 2,082,578.00 | 2,000,000.00  |
| 其他    | 2,445.00     |               |
| 合计    | 8,886,099.79 | 20,876,005.87 |

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付未付款 | 6,801,076.79 | 18,876,005.87 |
| 押金保证金 | 2,082,578.00 | 2,000,000.00  |
| 其他    | 2,445.00     |               |
| 合计    | 8,886,099.79 | 20,876,005.87 |

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 274,420,959.52 | 80,273,183.31 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |               |
| 1 年内到期的长期应付款 | 1,305,907.73   | 1,287,524.69  |
| 1 年内到期的租赁负债  | 9,679,260.70   | 10,009,515.23 |
| 合计           | 285,406,127.95 | 91,570,223.23 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 待转销项税额    | 289,571.73    | 385,475.97   |
| 未终止确认票据转回 | 26,050,130.59 | 714,056.10   |
| 合计        | 26,339,702.32 | 1,099,532.07 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 335,282,847.20 | 494,977,034.25 |
| 信用借款 | 387,744,915.15 | 187,970,588.38 |
| 合计   | 723,027,762.35 | 682,947,622.63 |

长期借款分类的说明：

无

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         |
|------------|---------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 11,053,426.44 | 7,436,958.63 |
| 减：未确认融资费用  | 358,367.46    | 161,105.20   |
| 合计         | 10,695,058.98 | 7,275,853.43 |

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 分期付款购入无形资产款 | 2,748,779.73 | 2,700,057.81 |
| 合计          | 2,748,779.73 | 2,700,057.81 |

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 分期付款购入无形资产款 | 2,748,779.73 | 2,700,057.81 |
| 合计          | 2,748,779.73 | 2,700,057.81 |

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因  |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 28,834,567.62 | 33,285,000.00 | 7,320,839.82 | 54,798,727.80 | 与资产相关 |
| 合计   | 28,834,567.62 | 33,285,000.00 | 7,320,839.82 | 54,798,727.80 | /     |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 446,880,000.00 |             |    |       |    |    | 446,880,000.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,382,684,007.35 |               |      | 2,382,684,007.35 |
| 其他资本公积     | 89,846,987.55    | 48,144,529.37 |      | 137,991,516.92   |
| 合计         | 2,472,530,994.90 | 48,144,529.37 |      | 2,520,675,524.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加 48,144,529.37 元系公司实施以权益结算的股份支付，相应增加其他资本公积。

## 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 | -6,570,996.03 | 409,864.66 |                    |                      |         | 409,864.66 | -         | 6,161,131.37 |
| 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          | -6,570,996.03 | 409,864.66 |                    |                      |         | 409,864.66 | -         | 6,161,131.37 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公允价值变动             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权投资公允价值变动       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权投资减值准备         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套期储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报              |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                  |               |            |  |  |  |            |  |                   |
|------------------|---------------|------------|--|--|--|------------|--|-------------------|
| 表折算<br>差额        |               |            |  |  |  |            |  |                   |
|                  |               |            |  |  |  |            |  |                   |
|                  |               |            |  |  |  |            |  |                   |
| 其他综<br>合收益<br>合计 | -6,570,996.03 | 409,864.66 |  |  |  | 409,864.66 |  | -<br>6,161,131.37 |

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

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 本期              | 上年度             |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润                | -246,033,871.48 | 285,375,197.86  |
| 调整期初未分配利润合计数<br>(调增+, 调减-) |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润                 | -246,033,871.48 | 285,375,197.86  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润          | -337,006,080.76 | -531,409,069.34 |
| 减：提取法定盈余公积                 |                 |                 |
| 提取任意盈余公积                   |                 |                 |
| 提取一般风险准备                   |                 |                 |
| 应付普通股股利                    |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利                 |                 |                 |
| 期末未分配利润                    | -583,039,952.24 | -246,033,871.48 |

调整期初未分配利润明细：

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



## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 746,521,842.62 | 539,669,544.74 | 649,132,231.36 | 443,862,765.79 |
| 其他业务 | 3,996,042.78   | 2,281,912.19   | 118,668.97     |                |
| 合计   | 750,517,885.40 | 541,951,456.93 | 649,250,900.33 | 443,862,765.79 |

## (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        |                |                |
| 电源管理芯片      | 737,857,773.01 | 533,630,349.06 |
| 其中：AC-DC 芯片 | 226,578,157.80 | 171,043,631.56 |
| DC-DC 芯片    | 368,602,041.09 | 275,571,164.31 |
| 线性电源芯片      | 120,228,417.67 | 71,439,529.17  |
| 电池管理芯片      | 22,449,156.45  | 15,576,024.03  |
| 信号链芯片       | 6,893,093.24   | 5,472,266.07   |
| 技术服务费       | 1,451,698.11   |                |
| 其他          | 4,236,745.10   | 2,848,841.80   |
| 按经营地区分类     |                |                |
| 内销          | 635,531,990.11 | 473,840,652.96 |
| 外销          | 114,907,319.35 | 68,110,803.97  |
| 合计          | 750,439,309.46 | 541,951,456.93 |

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        |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 34,641.46  | 49,239.13    |
| 教育费附加   | 14,837.32  | 21,102.47    |
| 地方教育附加  | 9,891.54   | 14,068.30    |
| 印花税     | 493,060.55 | 1,053,159.07 |
| 土地使用税   | 82,980.00  | 82,980.00    |
| 合计      | 635,410.87 | 1,220,548.97 |

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   | 38,393,134.02 | 37,178,809.20 |
| 股份支付费用 | 7,464,434.71  | 1,405,988.11  |
| 销售服务费  | 1,386,243.22  | 106,897.56    |
| 差旅费    | 2,690,024.76  | 1,873,489.00  |
| 租赁费    | 1,936,436.51  | 1,359,100.20  |
| 业务招待费  | 1,289,740.07  | 2,700,198.09  |
| 办公费    | 1,083,647.25  | 1,956,912.55  |
| 折旧及摊销  | 234,210.93    | 119,892.17    |
| 其他     | 2,247,537.18  | 229,693.64    |
| 合计     | 56,725,408.65 | 46,930,980.52 |

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        |
|--------|--------------|--------------|
| 股份支付费用 | 7,024,253.12 | 5,881,291.16 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 30,928,005.75 | 26,534,439.09 |
| 办公费   | 2,862,484.10  | 2,040,903.83  |
| 中介机构费 | 10,158,607.83 | 16,124,378.64 |
| 租赁费   | 1,731,686.37  | 1,708,585.60  |
| 业务招待费 | 3,457,685.49  | 4,339,287.58  |
| 差旅费   | 850,642.43    | 941,513.82    |
| 折旧及摊销 | 1,551,124.32  | 1,060,886.09  |
| 其他    | 1,246,022.18  | 1,097,552.22  |
| 合计    | 59,810,511.59 | 59,728,838.03 |

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 196,386,166.13 | 164,932,674.84 |
| 股份支付费用 | 33,655,841.54  | 4,839,003.90   |
| 材料及测试费 | 64,001,566.59  | 53,745,413.76  |
| 租赁费    | 7,834,775.78   | 7,135,784.72   |
| 折旧与摊销  | 15,215,626.28  | 8,639,918.02   |
| 办公费    | 998,697.48     | 3,046,868.52   |
| 差旅费    | 1,498,436.78   | 1,423,047.94   |
| 其他     | 935,552.92     | 161,511.11     |
| 合计     | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 利息支出      | 18,876,629.89 | 10,354,780.09  |
| 利息收入      | -8,619,200.00 | -13,069,803.15 |
| 手续费       | 112,097.39    | 355,939.40     |
| 汇兑损益      | -1,536,795.25 | -1,216,776.11  |
| 未确认融资费用摊销 | 343,629.36    | 341,273.24     |
| 合计        | 9,176,361.39  | -3,234,586.53  |

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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助   | 7,320,839.82  | 2,718,256.33  |
| 与收益相关的政府补助   | 12,824,741.29 | 16,699,465.98 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 654,478.42    | 197,836.80    |
| 合计           | 20,800,059.53 | 19,615,559.11 |

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                  | -4,423,605.49 | -1,229,303.65 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入            | 76,550.38     |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入              |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益               |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                   |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                 |               |               |
| 债务重组收益                          |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |               | -9,103.80     |
| 原有联营企业股权按公允价值重新计量产生的利得          | 3,736,551.34  |               |
| 理财收益                            | 554,794.52    |               |
| 合计                              | -55,709.25    | -1,238,407.45 |

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

### 71、资产处置收益

适用 不适用

### 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失    | -1,377,826.44 | 57,373.06     |
| 应收账款坏账损失    | -2,201,951.39 | -1,146,199.57 |
| 其他应收款坏账损失   | -783,778.51   | -2,771,346.09 |
| 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  |               |               |
| 其他流动资产坏账损失  | -63,569.46    | 75.00         |
| 其他非流动资产坏账损失 | 501,800.00    | 690,747.15    |
| 合计          | -3,925,325.80 | -3,169,350.45 |

其他说明：

无

### 73、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失          |                 |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -116,872,245.44 | -64,016,376.70 |
| 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         |                 |                |
| 无合计           | -116,872,245.44 | -64,016,376.70 |

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |            |               |
| 无形资产处置利得    |            |            |               |
| 债务重组利得      |            |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |            |               |
| 接受捐赠        |            |            |               |
| 政府补助        |            |            |               |
| 赔偿收入        | 400,332.33 | 146,719.54 | 400,332.33    |
| 其他          | 1.12       | 0.27       | 1.12          |
| 合计          | 400,333.45 | 146,719.81 | 400,333.45    |

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<br>损失合计 | 7,024.05  | 214.71    | 7,024.05  |
| 其中：固定资产<br>处置损失 | 7,024.05  | 214.71    | 7,024.05  |
| 无形资产<br>处置损失    |           |           |           |
| 债务重组损失          |           |           |           |
| 非货币性资产交<br>换损失  |           |           |           |
| 对外捐赠            |           |           |           |
| 其他              | 9,798.67  | 12,734.54 | 9,798.67  |
| 合计              | 16,822.72 | 12,949.25 | 16,822.72 |

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 | 716,324.01 | 152,095.03 |
| 递延所得税费用 | 143,611.00 |            |
| 合计      | 859,935.01 | 152,095.03 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节附注七、“57、其他综合收益”之说明。

## 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    | 43,494,753.90 | 50,265,463.79  |
| 收回产能保证金 | 87,646,107.50 | 136,664,430.00 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 利息收入    | 8,619,200.00   | 13,466,914.25  |
| 收到票据保证金 |                |                |
| 其他      | 1,662,224.28   | 857,590.73     |
| 合计      | 141,422,285.68 | 201,254,398.77 |

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 票据、保函保证金    |                | 14,304,000.00  |
| 押金保证金       | 11,002,821.46  | 1,471,468.20   |
| 产能保证金       |                |                |
| 付现的销售费用性质支出 | 12,537,581.58  | 6,888,637.45   |
| 付现的管理费用性质支出 | 33,033,481.71  | 25,497,145.97  |
| 付现的研发费用性质支出 | 106,952,553.23 | 69,026,953.40  |
| 银行手续费       | 112,097.39     | 355,939.40     |
| 其他          | 10,033,470.24  | 3,615,185.81   |
| 合计          | 173,672,005.61 | 121,159,330.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------------|---------------|-------|
| 理财产品到期       | 90,000,000.00 |       |
| 取得子公司收到的现金净额 | 6,475,423.11  |       |
| 合计           | 96,475,423.11 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无



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      |
|--------------|----------------|------------|
| 购买理财产品支出的现金  | 170,000,000.00 |            |
| 远期结售汇亏损支出的现金 |                | 325,400.00 |
| 合计           | 170,000,000.00 | 325,400.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------|-------|--------------|
| 个人借款 |       | 1,500,000.00 |
| 合计   |       | 1,500,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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         |
|------|--------------|---------------|
| 发行费用 |              | 23,920,754.71 |
| 租赁款  | 6,585,503.94 | 2,582,281.02  |
| 合计   | 6,585,503.94 | 26,503,035.73 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           |              | 本期减少           |              | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|      |                | 现金变动           | 非现金变动        | 现金变动           | 非现金变动        |                |
| 短期借款 | 414,471,515.76 | 287,421,961.50 | 5,099,831.60 | 395,193,343.50 | 5,226,139.52 | 306,573,825.84 |

|                       |                  |                |               |                |               |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 长期借款<br>(含一年内到期的长期借款) | 763,220,805.94   | 234,160,000.00 | 12,905,263.11 | -              | 12,837,347.18 | 997,448,721.87   |
| 租赁负债<br>(含一年内到期的租赁负债) | 17,285,368.66    |                | 9,469,228.08  | 6,380,277.06   |               | 20,374,319.68    |
| 合计                    | 1,194,977,690.36 | 521,581,961.50 | 27,474,322.79 | 401,573,620.56 | 18,063,486.70 | 1,324,396,867.39 |

## (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

| 项 目            | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 212,997,441.92 | 134,127,551.26 |
| 其中：支付货款        | 206,615,999.67 | 132,886,619.97 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 6,381,442.25   | 1,240,931.29   |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | -338,837,572.77 | -191,573,348.56 |
| 加：资产减值准备                         | 116,872,245.44  | 63,408,640.75   |
| 信用减值损失                           | 3,925,325.80    | 3,169,350.45    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,223,728.58   | 9,573,313.10    |
| 使用权资产摊销                          | 5,393,015.67    | 2,671,249.70    |
| 无形资产摊销                           | 1,742,406.24    | 4,388,319.60    |
| 长期待摊费用摊销                         | 867,960.85      | 529,896.29      |
| 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） |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 7,024.05        | 214.71          |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 | -435,420.66     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 9,176,361.39    | 9,479,277.22    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 55,709.25       | 1,238,407.45    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 132,136.03      |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 11,474.95       |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -98,856,150.11  | -144,356,629.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 78,150,179.98   | 111,219,738.65  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 33,124,845.30   | 8,868,359.55    |
| 其他                               | 48,144,529.37   | 9,740,147.73    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -123,866,779.97 | -112,078,483.82 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |

|                          |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 融资租入固定资产                 |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                  |                  |
| 现金的期末余额                  | 1,414,073,801.98 | 1,458,540,857.24 |
| 减: 现金的期初余额               | 1,795,087,380.37 | 2,157,657,066.57 |
| 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             | -381,013,578.39  | -699,116,209.33  |

## (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                         | 1,414,073,801.98 | 1,795,087,380.37 |
| 其中: 库存现金                     | 27,959.85        | 28,059.85        |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 1,414,045,842.13 | 1,795,059,320.52 |
| 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               | 1,414,073,801.98 | 1,795,087,380.37 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额             | 理由   |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 1,120,456,743.21 | 募集资金 |
| 合计   | 1,120,456,743.21 | /    |

## (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     | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |              |
| 其中：票据保证金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 用于银行资产池业务质押  |
| 其他货币资金   |               | 17,480,741.04 |              |
| 其中：票据保证金 |               | 17,480,741.04 | 质押用于开立银行承兑汇票 |
| 保函保证金    |               |               |              |
| 合计       | 20,000,000.00 | 37,480,741.04 | /            |

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  | -             | -      | 99,108,910.34 |
| 其中：美元 | 13,906,450.30 | 7.1268 | 99,108,490.00 |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    | 463.08        | 0.9127 | 422.64        |
| 应收账款  | -             | -      | 35,321,504.79 |
| 其中：美元 | 4,956,152.10  | 7.1268 | 35,321,504.79 |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |

|       |           |        |            |
|-------|-----------|--------|------------|
| 应付账款  |           |        | 327,240.85 |
| 其中：美元 | 45,916.94 | 7.1268 | 327,240.85 |
| 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       | 注册及主要经营地 | 记账本位币 |
|--------------|----------|-------|
| 杰华特贸易公司      | 香港       | 人民币   |
| 杰华特韩国有限公司    | 韩国       | 人民币   |
| 傑華特微電子香港有限公司 | 香港       | 人民币   |

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

1) 使用权资产相关信息详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“25、使用权资产”之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目     | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 6,109,882.99 | 7,532,220.82 |
| 合计     | 6,109,882.99 | 7,532,220.82 |

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 13,350,946.52(单位：元 币种：人民币)

| 项目          | 本期数           | 上年同期数        |
|-------------|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 276,524.40    | 238,572.95   |
| 与租赁相关的总现金流出 | 13,350,946.52 | 7,660,041.58 |

租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告“第十二节 与金融工具相关的风险”之“1、金融工具的风险”之说明。

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 196,386,166.13 | 164,932,674.84 |
| 股份支付费用     | 33,655,841.54  | 4,839,003.90   |
| 材料及测试费     | 64,001,566.59  | 53,745,413.76  |
| 租赁费        | 7,834,775.78   | 7,135,784.72   |
| 折旧与摊销      | 15,215,626.28  | 8,639,918.02   |
| 办公费        | 998,697.48     | 3,046,868.52   |
| 差旅费        | 1,498,436.78   | 1,423,047.94   |
| 其他         | 935,552.92     | 161,511.11     |
| 合计         | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 |
| 其中：费用化研发支出 | 320,526,663.50 | 243,924,222.81 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|------|--------|------------|------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
|        |      |        |            |      |     |          |               |                |                 |



|              | 时点         |               |           | 方式 |            |         |              |              |                    |
|--------------|------------|---------------|-----------|----|------------|---------|--------------|--------------|--------------------|
| 无锡市宜欣科技有限公司  | 2024年2月22日 | 70,000,000.00 | 53.84615% | 购买 | 2024年2月22日 | 实际取得控制权 | 5,358,716.44 | 2,707,963.75 | -<br>17,582,721.03 |
| 无锡艾芯泽微电子有限公司 | 2024年6月19日 | 5,000,000.00  | 62.50%    | 购买 | 2024年6月19日 | 实际取得控制权 |              |              |                    |
| 浙江芯塔电子科技有限公司 | 2024年6月30日 | 40,000,000.00 | 80.00%    | 购买 | 2024年6月30日 | 实际取得控制权 |              |              |                    |

## 其他说明：

- 1、根据公司与无锡市宜欣科技有限公司、宜兴芯焯投资合伙企业（有限合伙）、无锡市宜佳科技合伙企业（有限合伙）、杭州元亨九期股权投资合伙企业（有限合伙）于2024年2月签署的《增资协议》，公司认缴新增注册资本4,000万元，增资后公司持股比例由33.33%变更为53.84615%，无锡宜欣公司成为公司控股子公司，后对无锡宜欣公司可辨认资产及负债价值进行评估，评估基准日为2024年2月29日。截至2024年6月30日，公司已完成新增4,000万元注册资本出资义务。
- 2、根据全资子公司杰瓦特微电子（杭州）有限公司与无锡艾芯泽微电子有限公司、无锡艾芯同辉投资管理合伙企业（有限合伙）、姚伟国、无锡艾芯共聚投资管理合伙企业（有限合伙）、王国平、YE DAJUN于2024年5月签订的《增资协议》，杰瓦特（杭州）公司认缴注册资本500万元，增资后公司持股比例为62.5%，对艾芯泽公司实施控制，并对艾芯泽公司可辨认资产及负债价值进行评估，评估基准日为2024年5月31日。截至2024年6月30日，公司尚未完成500万元注册资本出资义务。
- 3、根据控股子公司无锡市宜欣科技有限公司与安徽芯塔电子科技有限公司、浙江芯塔电子科技有限公司于2024年6月30日签署的《股权转让协议》，无锡宜欣公司以1元对价受让浙江芯塔公司80%股权认缴权。截至2024年6月30日，公司尚未完成4,000万元注册资本出资义务。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             |               |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 合并成本                        | 无锡市宜欣科技有限公司   | 无锡艾芯泽微电子有限公司  | 浙江芯塔电子科技有限公司  |
| --现金                        |               |               |               |
| --非现金资产的公允价值                |               |               |               |
| --发行或承担的债务的公允价值             |               |               |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |               |               |
| --或有对价的公允价值                 |               |               |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       | 30,000,000.00 |               |               |
| --其他                        |               |               |               |
| 合并成本合计                      | 30,000,000.00 | -             |               |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 25,761,284.99 | -3,911,753.36 | -2,403,556.14 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 4,238,715.01  | 3,911,753.36  | 2,403,556.14  |

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |             |         |              |         |              |         |
|--|-------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|  | 无锡市宜欣科技有限公司 |         | 无锡艾芯泽微电子有限公司 |         | 浙江芯塔电子科技有限公司 |         |
|  | 购买日公允价值     | 购买日账面价值 | 购买日公允价值      | 购买日账面价值 | 购买日公允价值      | 购买日账面价值 |

|         |               |               |               |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产：     |               |               |               |               |               |               |
| 货币资金    | 4,390,439.86  | 4,390,439.86  | 532,786.98    | 532,786.98    | 1,552,196.27  | 1,552,196.27  |
| 应收款项    | 324,584.15    | 324,584.15    | -             |               | 1,743,700.30  | 1,743,700.30  |
| 存货      | 1,342,657.25  | 1,342,657.25  | -             |               | 1,999,721.17  | 1,791,164.84  |
| 固定资产    | 44,234,900.00 | 43,820,897.98 | 413,933.94    | 391,541.47    | 10,694,318.80 | 10,485,171.95 |
| 无形资产    | 3,245,900.00  |               | 17,758,216.02 | 18,216.02     | 2,276,300.00  |               |
| 预付款项    | 427,949.50    | 427,949.50    | 40,741.82     | 40,741.82     | -             |               |
| 其他应收款   | 214,002.15    | 214,002.15    | 100,611.55    | 100,611.55    | 140,946.74    | 140,946.74    |
| 长期待摊费用  | 913,736.36    | 913,736.36    | 97,183.30     | 97,183.30     | 1,841,743.13  | 1,841,743.13  |
| 其他流动资产  | 6,301,134.63  | 6,301,134.63  | 427,800.13    | 427,800.13    | 1,148,954.58  | 1,148,954.58  |
| 长期股权投资  | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | -             |               | -             |               |
| 在建工程    | 1,619,469.17  | 1,619,469.17  | -             |               | -             |               |
| 其他非流动资产 |               |               |               |               | 28,301.88     | 28,301.88     |
| 负债：     |               |               |               |               |               |               |
| 短期借款    |               |               | 1,264,032.00  | 1,264,032.00  | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 应付款项    | 2,761,526.71  | 2,761,526.71  | 2,500.00      | 2,500.00      | 7,044,943.26  | 7,044,943.26  |
| 预收款项    | 55,000.00     | 55,000.00     | -             |               | -             |               |
| 合同负债    |               |               |               |               | 393,982.30    | 393,982.30    |
| 应付职工薪酬  | 542,635.47    | 542,635.47    | 1,363,524.46  | 1,363,524.46  | 924,817.17    | 924,817.17    |
| 应交税费    | 12,110.05     | 12,110.05     | 22.66         | 22.66         | 1,589.61      | 1,589.61      |
| 其他应付款   | 15,400.70     | 15,400.70     | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 14,078.00     | 14,078.00     |
| 其他流动负债  |               |               |               |               | 51,217.70     | 51,217.70     |
| 净资产     | 72,128,100.14 | 68,468,198.12 | 3,258,805.38  | 21,021,197.85 | 6,995,554.83  | 4,301,551.65  |

|          |               |               |              |               |              |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 减：少数股东权益 | 46,366,815.15 | 44,677,629.46 | 652,947.98   | 6,007,949.19  | 9,399,110.97 | 8,860,310.33 |
| 取得的净资产   | 25,761,284.99 | 23,790,568.66 | 3,911,753.36 | 15,013,248.66 | 2,403,556.14 | 4,558,758.68 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估基础上确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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

**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

- 1、2024 年 3 月，公司出资 13.3 万美元设立杰华特韩国，公司持有其 100%股份。
- 2、2024 年 4 月，公司子公司河南仁源电子有限公司完成注销登记。
- 3、2024 年 5 月，公司全资子公司杰瓦特（杭州）公司设立子公司杭州芯誉科技有限公司，持有其 55%股份。
- 4、2024 年 6 月，公司设立全资子公司杰华特微电子（无锡）有限公司， 注册资本 1000 万元。

#### 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:万元 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     |            |
| 杰华特(张家港)公司  | 张家港   | 1,000.00  | 张家港 | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(深圳)公司   | 深圳    | 5,500.00  | 深圳  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰瓦特(杭州)公司   | 杭州    | 6,000.00  | 杭州  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(珠海)公司   | 珠海    | 1,000.00  | 珠海  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(南京)公司   | 南京    | 5,000.00  | 南京  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(厦门)公司   | 厦门    | 1,000.00  | 厦门  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰尔微(杭州)公司   | 杭州    | 44,300.00 | 杭州  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特贸易公司     | 香港    | 950 万美元   | 香港  | 贸易、研发 | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(成都)公司   | 成都    | 5,500.00  | 成都  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(上海)公司   | 上海    | 2,500.00  | 上海  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(海口)公司   | 海口    | 500.00    | 海口  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杰华特(珠海横琴)公司 | 珠海    | 400.00    | 珠海  | 制造业   | 80.00   |        | 设立         |
| 杰华特(广州)公司   | 广州    | 2,000.00  | 广州  | 制造业   | 100.00  |        | 设立         |
| 上海杰羲公司      | 上海    | 1,000.00  | 上海  | 贸易    |         | 70.00  | 设立         |
| 杰华特香港公司     | 香港    | 1 万港币     | 香港  | 贸易、研发 |         | 100.00 | 设立         |
| 杰华特韩国       | 韩国    | 13.3 万美元  | 韩国  | 贸易    | 100.00  |        | 设立         |
| 无锡宜欣公司      | 无锡    | 13,000.00 | 无锡  | 制造业   | 53.85   |        | 非同一控制下企业合并 |

|           |    |          |    |     |        |       |            |
|-----------|----|----------|----|-----|--------|-------|------------|
| 艾芯泽公司     | 无锡 | 800.00   | 无锡 | 制造业 |        | 62.50 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江芯塔      | 湖州 | 5,000.00 | 湖州 | 制造业 |        | 80.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 杰华特（无锡）公司 | 无锡 | 1,000.00 | 无锡 | 制造业 | 100.00 |       | 设立         |
| 杭州芯誉公司    | 杭州 | 55.00    | 杭州 | 制造业 |        | 55.00 | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 3,000,058.34  |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 58.34         |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 97,365,043.82 | 45,052,156.31 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -4,423,663.83 | -6,212,574.55 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |

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**1、杰柏特公司**

本期公司、邓亦舟、无锡市宜佳科技合伙企业（有限合伙）、厦门杰安企业管理合伙企业（有限合伙）（四者合称为创始股东）和厦门市翔安创业投资有限公司签订《投资合作协议》，厦门市翔安创业投资有限公司认购杰柏特公司新增的 11.1111 万元注册资本，实际出资额为 400.00 万元人民币，其中 360 万元作为优先股投资（对应持有本次投资后 9.00%的股权），40.00 万元作为普通股投资（对应持有本次投资后 1.00%的股权）。若是杰柏特公司未能于 2026 年 6 月 30 日前达成协议约定的条件，厦门市翔安创业投资有限公司要求创始股东或创始股东指定方回购其所持优先股股权；若是杰柏特公司未能于 2028 年 12 月 31 日前完成合格上市的，厦门市翔安创业投资有限公司要求创始股东或创始股东指定方回购其所持普通股股权。

**2、杭州芯宇公司**

公司与杭州西湖区科创股权投资有限公司、杭州华逊企业管理合伙企业（有限合伙）共同出资成立杭州芯宇公司，注册资本为 3,000 万元人民币，对应持股比例分别为 25%、35%（其中 32%股权为优先股，投资期为出资之日起三年）、40%。杭州西湖区科创股权投资有限公司的 32%优先股投资期届满后，有权要求杭州芯宇公司或杭州芯宇公司任一其他股东回购其所持优先股股权，其中杭州华逊企业管理合伙企业（有限合伙）具备优先回购权；若是杭州芯宇公司未能于 2028 年 12 月 31 日前完成合格上市的，杭州西湖区科创股权投资有限公司有权要求杭州芯宇公司任一其他股东或其他股东指定并经杭州西湖区科创股权投资有限公司认可的第三方回购其所持有的 3%普通股股权。

## 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   | 28,834,567.62 | 33,285,000.00 |             | 7,320,839.82 |        | 54,798,727.80 | 与资产相关    |
| 合计     | 28,834,567.62 | 33,285,000.00 |             | 7,320,839.82 |        | 54,798,727.80 | /        |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 7,320,839.82  | 2,718,256.33  |
| 与收益相关 | 12,824,741.29 | 16,699,465.98 |
| 合计    | 20,145,581.11 | 19,417,722.31 |

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“4、应收票据”、“5、应收账款”、“7、应收款项融资”、“9、其他应收款”之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 54.79%（2023 年 12 月 31 日：53.00%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目         | 期末数              |                  |                |                |               |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上         |
| 银行借款        | 1,023,601,588.19 | 1,033,687,679.83 | 300,573,825.84 | 643,858,561.87 | 79,169,200.48 |
| 应付票据        | 8,711,588.79     | 8,711,588.79     | 8,711,588.79   |                |               |
| 应付账款        | 223,227,182.87   | 223,227,182.87   | 223,227,182.87 |                |               |
| 其他应付款       | 8,886,099.79     | 8,886,099.79     | 8,886,099.79   |                |               |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,305,907.73     | 1,415,929.20     | 1,415,929.20   |                |               |
| 租赁负债        | 20,374,319.68    | 21,195,608.86    | 10,142,182.42  | 11,053,426.44  |               |

|       |                  |                  |                |                |               |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 2,748,779.73     | 2,831,858.42     |                | 2,831,858.42   |               |
| 小计    | 1,288,855,466.78 | 1,299,955,947.76 | 552,956,808.91 | 657,743,846.73 | 79,169,200.48 |

(续上表)

| 项目          | 上年年末数            |                  |                |                |      |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上 |
| 银行借款        | 1,177,692,321.70 | 1,230,126,025.31 | 501,999,654.65 | 728,126,370.66 |      |
| 应付票据        | 53,717,191.95    | 53,717,191.95    | 53,717,191.95  |                |      |
| 应付账款        | 184,640,158.54   | 184,640,158.54   | 184,640,158.54 |                |      |
| 其他应付款       | 20,876,005.87    | 20,876,005.87    | 20,876,005.87  |                |      |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,287,524.69     | 1,415,929.20     | 1,415,929.20   |                |      |
| 其他流动负债      | 714,056.10       | 714,056.10       | 714,056.10     |                |      |
| 租赁负债        | 17,285,368.66    | 17,845,469.33    | 10,391,970.63  | 7,453,498.70   |      |
| 长期应付款       | 2,700,057.81     | 2,831,858.42     |                | 2,831,858.42   |      |
| 小计          | 1,458,912,685.32 | 1,512,166,694.72 | 773,754,966.94 | 738,411,727.78 |      |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,120,600,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 746,500,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“81、外币货币性项目”。

## 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             |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |               |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |               | 80,000,000.00 |                | 80,000,000.00  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               | 80,000,000.00 |                | 80,000,000.00  |
| (1) 债务工具投资                  |               |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |               |               |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |               |               |                |                |
| (4) 结构性存款                   |               | 80,000,000.00 |                | 80,000,000.00  |
| 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                | 36,933,529.41 |               | 254,060,272.00 | 290,993,801.41 |
| (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                  |               |               | 229,836.39     | 229,836.39     |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 36,933,529.41 | 80,000,000.00 | 254,290,108.39 | 371,223,637.80 |
| (七) 交易性金融负债                 |               |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |               |               |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |               |               |                |                |
| 衍生金融负债                      |               |               |                |                |
| 其他                          |               |               |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |               |               |                |                |
| 二、非持续的公允价值计量                |               |               |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
|                             |               |               |                |                |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |               |               |                |                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末其他权益工具投资系晶合集成公司的股权投资，晶合集成公司为上市公司，根据晶合集成公司 2024 年 6 月 30 日的市值确定公允价值。



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

本公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产，为公司购买的结构性存款，以预期收益率进行公允价值计量。

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

本公司第三层次公允价值计量的项目系应收款项融资和其他权益工具投资，其中应收款项融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；其他权益工具投资中，深圳市思坦科技有限公司按照最近一次增资的估值确认为公允价值，其他均为非上市公司，近期内被投资企业并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，属于可用成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以其他权益工具的成本作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:港元

| 母公司名称   | 注册地 | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------|-----|------|------------|------------------|-------------------|
| 香港杰华特公司 | 香港  | 实业投资 | HK\$10,000 | 30.18            | 30.18             |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 ZHOU XUN WEI 和黄必亮。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业的子公司情况详见本节“十、其他主体中的权益”之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本企业的子公司情况详见本节“十、其他主体中的权益”之说明。

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 |
|-----------|--------|
| 杰柏特公司     | 联营企业   |
| 杭州芯宇公司    | 联营企业   |
| 深圳欧姆微公司   | 联营企业   |
| 无锡宜欣公司[注] | 联营企业   |

[注]本期公司认缴无锡宜欣公司新增的注册资本 4,000.00 万元，本次增资后公司共持有无锡宜欣公司 53.85% 股权，2024 年 3 月起无锡宜欣公司成为公司控股子公司，纳入合并报表范围。

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                   |
|---------------|-------------------------------|
| 杭州协能科技股份有限公司  | 公司董事长 ZHOU XUN WEI 控制的企业      |
| A 公司          | 近 12 个月内，存在公司董事担任其高级管理人员情形的企业 |
| 苏州东微半导体股份有限公司 | 公司董事担任董事的企业                   |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期发生额        | 获批的交易额度<br>(如适用) | 是否超过<br>交易额度<br>(如适用) | 上期发生额        |
|----------------|----------|--------------|------------------|-----------------------|--------------|
| A 公司           | 采购服务     | 169,811.32   |                  |                       | 199,800.00   |
| 苏州东微半导体股份有限公司  | 采购原材料    | 18,758.02    |                  |                       | 23,594.00    |
| 深圳欧姆微公司        | 采购原材料    | 215,228.46   |                  |                       |              |
| 杰柏特公司          | 采购原材料、服务 | 1,813,641.56 |                  |                       |              |
| 无锡市宜欣科技有限公司[注] | 采购加工服务   | 1,206,754.24 |                  |                       | 1,153,173.92 |

[注]2024 年 3 月起，无锡宜欣公司纳入公司合并范围，因此上述关联交易统计期间为 2024 年 1-2 月

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     |
|-------------|--------|--------------|-----------|
| 杭州芯宇半导体有限公司 | 产成品    | 175,013.34   | 69,953.49 |
| 协能科技        | 产成品    | 1,662,566.37 | 0.00      |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| ZHOU XUN WEI | 50,000,000.00  | 2024/4/23  | 2025/4/22  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 34,000,000.00  | 2023/7/27  | 2024/7/26  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 50,000,000.00  | 2023/8/24  | 2024/8/24  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2024/9/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2024/9/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 30,000,000.00  | 2024/6/26  | 2025/6/24  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 40,000,000.00  | 2022/7/26  | 2025/7/25  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 30,000,000.00  | 2022/7/26  | 2025/7/25  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 20,000,000.00  | 2022/7/26  | 2025/7/25  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 40,000,000.00  | 2022/11/24 | 2025/11/23 | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 70,000,000.00  | 2023/9/22  | 2026/9/21  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 50,000,000.00  | 2024/2/23  | 2027/2/23  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2025/9/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2026/3/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 37,500,000.00  | 2023/9/19  | 2026/9/15  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2025/9/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 2,500,000.00   | 2023/9/19  | 2026/3/16  | 否          |
| ZHOU XUN WEI | 37,500,000.00  | 2023/9/19  | 2026/9/15  | 否          |
| 合计           | 504,000,000.00 | /          | /          | /          |

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 | 3,835,760.63 | 3,593,843.66 |

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方    | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|------|--------|------------|-----------|------------|-----------|
|      |        | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 | 协能科技   | 737,300.00 | 36,865.00 | 589,950.00 | 29,497.50 |
| 应收账款 | 杭州芯宇公司 | 152,639.70 | 7,631.99  | 8,972.50   | 448.63    |

## (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 | 深圳市欧姆微电子有限公司 | 144,082.16 |        |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

2024 年上半年和 2023 年度公司分别向 B 公司及其关联方实现不含税成品销售 174,382,737.16 元和 397,613,185.53 元。

## 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    | 金 | 数量   | 金额 |
|        |      |    |      |    |      |   |      |    |

|                 |         |              |         |              | 量 | 额 |         |              |
|-----------------|---------|--------------|---------|--------------|---|---|---------|--------------|
| 2023 年限制性股票激励计划 |         |              |         |              |   |   | 306,846 | 1,962,977.93 |
| 上市前附服务期的限制性股票   | 177,608 | 2,849,916.30 | 177,608 | 2,849,916.30 |   |   | 177,608 | 636,617.18   |
| 合计              | 177,608 | 2,849,916.30 | 177,608 | 2,849,916.30 |   |   | 484,454 | 2,599,595.11 |

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 |
| 2023 年限制性股票激励计划 | 14.61 元/份   | 剩余可行权期<br>2.5 年 |               |        |

其他说明

根据公司第一届董事会第二十三次会议、2023 年度第二次临时股东大会决议和第一届董事会第二十四次会议，本公司以 14.61 元/股的授予价格向符合授予条件的 409 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）11,708,408 股，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分四次申请限制性股票解锁。本激励计划首次授予的限制性股票的归属考核年度为 2023-2026 年四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标以 2022 年营业收入为基数，各年营业收入增长率分别不低于 10%、20%、30%、40%，各期解锁比例均为 25%，

参照中华人民共和国财政部会计司《股份支付准则应用案例—授予限制性股票》，第二类限制性股票股份支付费用的计量参照股票期权执行。根据《企业会计准则 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值。经计算，2023 年-2026 年第二类限制性股票价值分别为 26.61 元/股、26.99 元/股、27.75 元/股、27.91 元/股。

## 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



|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 明细                    | 2023 年限制性股票激励计划  | 上市前附服务期的限制性股票  |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 股票期权为 BS 模型      | 授予日市价          |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 历史波动率、无风险收益率、股息率 | 不适用            |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按实际行权数量确定        | 按实际行权数量确定      |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                | 无              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 84,703,195.30    | 240,355,236.60 |

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 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 2023 年限制性股票激励计划 | 40,335,863.73 |              |
| 上市前附服务期的限制性股票   | 7,808,665.64  |              |
| 合计              | 48,144,529.37 |              |

其他说明

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2023 年 12 月，公司与 BKW INVESTMENT LLP 签订了成立合资公司的协议。成立该合资公司的目的系购买苏州贝克微电子股份有限公司 1,500 万美元的国际股份（香港证券交易所的首次公开募股）。合资公司的注册资本为 1,500 万美元，本公司出资 675 万美元认购 45% 的股份。截止 2024 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资。

2. 其他重要财务承诺

2022 年 1 月，公司与中芯国际集成电路制造（上海）有限公司签订《战略合作协议》。根据协议约定，中芯国际集成电路制造（上海）有限公司为满足公司的产能需求需持续投资扩充产能，公司需支付 33,920.00 万元作为产能保证金，协议有效期为合同签订日至 2025 年 12 月 31 日。在协议有效期内，公司 2022 年至 2024 年每年向中芯国际集成电路制造（上海）有限公司采购的产品金额不低于年度计划采购金额（2022 年至 2024 年分别为 37,700.00 万元、57,800.00 万元、65,600.00 万元）的 90%，2025 年采购金额不低于 65,600.00 万元。在满足上述条件下，中芯国际集成电路制造（上海）有限公司在次年第一季度按照计划采购金额的 15% 返还保证金（保证金低于 10,000.00 万元时不再按年度进行返还）。若公司当年实际采购金额未达到计划采购金额的，需按差额支付违约金。扣除返还保证金和违约金后的最终剩余产能保证金在 2026 年第一季度无息返还。截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚有 22,212.00 万元产能保证金尚未收回。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 493,410,905.74 | 380,662,361.76 |
| 1 年以内小计    | 493,410,905.74 | 380,662,361.76 |
| 1 至 2 年    | 3,637,352.67   | 76,515.28      |
| 2 至 3 年    | -              | 19,908.00      |
| 3 年以上      | 19,917.40      | 923.07         |
| 合计         | 497,068,175.81 | 380,759,708.11 |

## (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 |                |        |               |          |                | 913.67         | 0.00   | 913.67        | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
|           |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 497,068,175.81 | 100.00 | 18,926,008.60 | 3.81     | 478,142,167.21 | 380,758,794.44 | 100.00 | 12,782,413.47 | 3.36     | 367,976,380.97 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合      | 359,954,978.02 | 100.00 | 18,926,008.60 | 5.26     | 341,028,969.42 | 255,086,342.43 | 100.00 | 12,782,413.47 | 5.01     | 242,303,928.96 |

|              |                |   |               |      |                |                |        |               |      |                |
|--------------|----------------|---|---------------|------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 合并范围内关联方往来组合 | 137,113,197.79 |   |               |      | 137,113,197.79 | 125,672,452.01 |        |               |      | 125,672,452.01 |
| 合计           | 497,068,175.81 | / | 18,926,008.60 | 3.81 | 478,142,167.21 | 380,759,708.11 | 100.00 | 12,783,327.14 | 3.36 | 367,976,380.97 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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（%） |
| 账龄组合         | 359,954,978.02 | 18,926,008.60 | 5.26    |
| 合并范围内关联方往来组合 | 137,113,197.79 |               |         |
| 合计           | 497,068,175.81 | 18,926,008.60 | 3.81    |

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

详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

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 |               |
| 单项计提坏账准备  | 913.67        | 2.69         |       | 916.36   |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 12,782,413.47 | 6,143,936.89 |       | 341.76   |      | 18,926,008.60 |
| 合计        | 12,783,327.14 | 6,143,939.58 |       | 1,258.12 |      | 18,926,008.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 1,258.12 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|--------------|
| 第一名  | 131,974,654.23 |          | 131,974,654.23 | 26.55                    | 6,598,732.71 |
| 第二名  | 57,090,239.11  |          | 57,090,239.11  | 11.49                    | -            |
| 第三名  | 48,886,220.68  |          | 48,886,220.68  | 9.83                     | -            |
| 第四名  | 37,711,080.64  |          | 37,711,080.64  | 7.59                     | 2,185,775.27 |
| 第五名  | 33,253,068.63  |          | 33,253,068.63  | 6.69                     | -            |
| 合计   | 308,915,263.29 |          | 308,915,263.29 | 62.15                    | 8,784,507.98 |

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  | 72,722.86      |                |
| 其他应收款 | 376,572,857.62 | 296,476,145.99 |
| 合计    | 376,645,580.48 | 296,476,145.99 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额      | 期初余额 |
|--------------|-----------|------|
| 重庆云铭科技股份有限公司 | 72,722.86 |      |
| 合计           | 72,722.86 |      |

## (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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称        | 期末余额      |          |          |
|-----------|-----------|----------|----------|
|           | 应收股利      | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备 | 76,550.38 | 3,827.52 | 5.00     |
| 合计        | 76,550.38 | 3,827.52 | 5.00     |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2024年1月1日余额    |              |                      |                      |    |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |    |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |    |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |    |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |    |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |    |

|                  |          |  |  |          |
|------------------|----------|--|--|----------|
| 本期计提             | 3,827.52 |  |  | 3,827.52 |
| 本期转回             |          |  |  |          |
| 本期转销             |          |  |  |          |
| 本期核销             |          |  |  |          |
| 其他变动             |          |  |  |          |
| 2024年6月30日<br>余额 | 3,827.52 |  |  | 3,827.52 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”之说明。

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   | 302,465,310.61 | 256,925,496.55 |
| 1年以内小计 | 302,465,310.61 | 256,925,496.55 |
| 1至2年   | 48,574,607.65  | 32,957,633.21  |
| 2至3年   | 16,330,478.80  | 7,063,000.40   |
| 3年以上   | 10,073,104.40  | 19,600.00      |
| 合计     | 377,443,501.46 | 296,965,730.16 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 11,184,692.61  | 1,632,107.99   |
| 备用金   | 1,915,709.43   | 476,847.80     |
| 资金拆借  | 363,823,699.42 | 294,759,316.37 |
| 其他    | 519,400.00     | 97,458.00      |
| 合计    | 377,443,501.46 | 296,965,730.16 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2024年1月1日余额    | 62,964.01    | 85,119.96            | 341,500.20           | 489,584.17 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| —转入第二阶段        | -14,552.32   | 14,552.32            |                      |            |
| —转入第三阶段        |              | -31,628.64           | 31,628.64            |            |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 609,099.43   | 19,270.28            | -247,310.04          | 381,059.67 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2024年6月30日余额   | 657,511.12   | 87,313.92            | 125,818.80           | 870,643.84 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”之说明。

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 489,584.17 | 381,059.67 |       |       |      | 870,643.84 |
| 合计        | 489,584.17 | 381,059.67 |       |       |      | 870,643.84 |

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 |
|------|----------------|---------------------|------------|-------|----------|
| 单位一  | 107,000,000.00 | 28.35               | 合并范围内单位往来款 | 1 年以内 |          |

|     |                |       |            |       |  |
|-----|----------------|-------|------------|-------|--|
| 单位二 | 19,978,050.00  | 5.29  | 合并范围内单位往来款 | 1 年以内 |  |
|     | 42,191,700.00  | 11.18 |            | 1-2 年 |  |
|     | 16,225,050.00  | 4.30  |            | 2-3 年 |  |
| 单位三 | 70,550,000.00  | 18.69 | 合并范围内单位往来款 | 1 年以内 |  |
| 单位四 | 40,402,642.17  | 10.70 | 合并范围内单位往来款 | 1 年以内 |  |
| 单位五 | 26,500,000.00  | 7.02  | 合并范围内单位往来款 | 1 年以内 |  |
|     | 3,470,000.00   | 0.92  |            | 1-2 年 |  |
| 合计  | 326,317,442.17 | 86.45 | /          | /     |  |

## (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     | 837,377,025.85 |            | 837,377,025.85 | 745,526,904.82 |            | 745,526,904.82 |
| 对联营、合营企业投资 | 82,779,655.71  | 306,250.00 | 82,473,405.71  | 34,014,855.56  | 306,250.00 | 33,708,605.56  |
| 合计         | 920,156,681.56 | 306,250.00 | 919,850,431.56 | 779,541,760.38 | 306,250.00 | 779,235,510.38 |

## (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 | 其他 | 期末余额 | 本期计提减 | 减值准备期 |
|-------|------|------|------|----|------|-------|-------|
|       |      |      |      |    |      |       |       |

|                 |               |              |  |              |               | 值<br>准<br>备 | 末<br>余<br>额 |
|-----------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|-------------|-------------|
| 杰华特微电子（南京）有限公司  | 23,062,932.47 | 4,400,000.00 |  | 2,947,433.96 | 30,410,366.43 |             |             |
| 杰华特微电子（上海）有限公司  | 29,310,771.92 |              |  | 4,217,059.50 | 33,527,831.42 |             |             |
| 杰华特贸易有限公司       | 35,104,197.03 |              |  | 593,116.66   | 35,697,313.69 |             |             |
| 杰华特微电子（成都）有限公司  | 59,425,422.68 |              |  | 4,224,269.17 | 63,649,691.85 |             |             |
| 杰华特微电子（张家港）有限公司 | 10,503,347.77 |              |  | 492,405.46   | 10,995,753.23 |             |             |
| 杰瓦特微电子（杭州）有限公司  | 60,000,000.00 |              |  |              | 60,000,000.00 |             |             |
| 杰华特微电子（珠        | 11,936,815.88 |              |  | 1,894,711.20 | 13,831,527.08 |             |             |

|                 |                |               |  |               |                |  |  |
|-----------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|--|
| 海)有限公司          |                |               |  |               |                |  |  |
| 杰华特微电子(厦门)有限公司  | 10,946,005.24  |               |  | 925,439.94    | 11,871,445.18  |  |  |
| 杰华特微电子(深圳)有限公司  | 62,117,411.83  |               |  | 4,947,670.48  | 67,065,082.31  |  |  |
| 杰尔微电子(杭州)有限公司   | 443,000,000.00 |               |  |               | 443,000,000.00 |  |  |
| 杰华特微电子(海口)有限公司  | 10,000.00      |               |  |               | 10,000.00      |  |  |
| 杰华特(珠海横琴)科技有限公司 | 110,000.00     |               |  |               | 110,000.00     |  |  |
| 无锡市宜欣科技有限公司     |                | 40,000,000.00 |  | 26,263,448.66 | 66,263,448.66  |  |  |
| 杰华特韩国           |                | 944,566.00    |  |               | 944,566.00     |  |  |



|     |                |               |  |               |                |  |  |
|-----|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|--|
| 限公司 |                |               |  |               |                |  |  |
| 合计  | 745,526,904.82 | 45,344,566.00 |  | 46,505,555.03 | 837,377,025.85 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初余额          | 本期增减变动       |      |              |          |        |             |               | 期末余额         | 减值准备期末余额   |
|--------------|---------------|--------------|------|--------------|----------|--------|-------------|---------------|--------------|------------|
|              |               | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备        |              |            |
| 一、合营企业       |               |              |      |              |          |        |             |               |              |            |
| 杭州博华芯达科技有限公司 |               | 3,000,000.00 |      | 58.34        |          |        |             |               | 3,000,058.34 |            |
| 小计           |               | 3,000,000.00 |      | 58.34        |          |        |             |               | 3,000,058.34 |            |
| 二、联营企业       |               |              |      |              |          |        |             |               |              |            |
| 厦门柏杰特导有限公司   |               |              |      |              |          |        |             |               |              | 306,250.00 |
| 杭州芯宇半导体有限公司  | 5,769,912.50  |              |      | 558,066.08   |          |        |             |               | 5,211,846.42 |            |
| 无锡市欣技锡宜科有    | 27,938,693.06 |              |      | 1,675,244.40 |          |        |             | 26,263,448.66 |              |            |

|  |                       |                       |  |                       |  |  |  |                        |                   |                |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|--|--|------------------------|-------------------|----------------|
| 限 公<br>司<br>[注]  |                       |                       |  |                       |  |  |  |                        |                   |                |
| 杭 州<br>高 易<br>三 期<br>创 业<br>投 资<br>合 伙<br>企 业<br>( 有<br>限 合<br>伙 ) |                       | 75,000<br>,000.0<br>0 |  | -<br>738,49<br>9.05   |  |  |  |                        | 74,261,<br>500.95 |                |
| 小计   | 33,708<br>,605.5<br>6 | 75,000<br>,000.0<br>0 |  | -<br>2,971,<br>809.53 |  |  |  | -<br>26,263,<br>448.66 | 79,473,<br>347.37 | 306,2<br>50.00 |
| 合计   | 33,708<br>,605.5<br>6 | 78,000<br>,000.0<br>0 |  | -<br>2,971,<br>751.19 |  |  |  | -<br>26,263,<br>448.66 | 82,473,<br>405.71 | 306,2<br>50.00 |

[注] 无锡宜欣公司原为公司联营企业，经公司 2024 年 2 月 22 日第一届董事会第二十九次会议审议通过，公司认缴无锡宜欣新增的注册资本 4,000.00 万元，本次增资后公司共持有无锡宜欣 53.85% 股权，公司变为无锡宜欣的控股股东；截至报告期末，公司已完成对无锡宜欣的出资程序。具体内容详见公司披露的《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2024-002）。

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 716,234,374.06 | 526,812,982.44 | 634,414,358.98 | 438,572,024.89 |
| 其他业务 | 3,917,466.84   | 2,312,259.19   | 40,244.25      |                |
| 合计   | 720,151,840.90 | 529,125,241.63 | 634,454,603.23 | 438,572,024.89 |

## (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        |                |                |
| 电源管理芯片      | 707,890,213.35 | 521,284,369.58 |
| 其中：AC-DC 芯片 | 212,026,468.78 | 155,049,081.39 |
| DC-DC 芯片    | 362,740,214.31 | 279,177,792.41 |
| 线性电源芯片      | 110,752,345.26 | 71,332,824.86  |
| 电池管理芯片      | 22,371,185.01  | 15,724,670.91  |
| 信号链芯片       | 6,892,462.60   | 5,528,612.86   |
| 技术服务费       | 1,451,698.11   |                |
| 其他          | 3,917,466.84   | 2,312,259.19   |
| 按经营地区分类     |                |                |
| 内销          | 617,640,535.44 | 461,008,401.31 |
| 外销          | 102,511,305.46 | 68,116,840.32  |
| 合计          | 720,151,840.90 | 529,125,241.63 |

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                  | -2,971,751.19 | -1,204,682.89 |
| 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               |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入            | 76,550.38     |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入              |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益               |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                   |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                 |               |               |
| 债务重组收益                          |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |               | -9,103.80     |
| 理财收益                            | 554,794.52    |               |
| 合计                              | -2,340,406.29 | -1,213,786.69 |

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        | -7,024.05     |    |
| 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 | 20,146,220.24 |    |

|  |               |              |
|--|---------------|--------------|
| 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                                       |               |              |
| 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 |               |              |
| 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   | 554,794.52    |              |
| 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                 | 3,736,551.34  |              |
| 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   |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入   |               |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 1,044,374.07  |              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -2,849,916.30 | 一次性确认的股权激励成本 |

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 减：所得税影响额      | 159.78        |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,076.46      |  |
| 合计            | 22,623,763.58 |  |

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          | -13.36        | -0.75  | -0.75  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -14.26        | -0.80  | -0.80  |

## 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：ZHOU XUN WEI

董事会批准报送日期：2024年8月29日

## 修订信息

适用 不适用