

公司代码：688498

公司简称：源杰科技

陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

☐是 ☒否

三、重大风险提示

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

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），公司不送红股，不进行资本公积转增股本。截至2025年4月24日，公司总股本85,947,726股，扣除目前回购专户的股份余额452,149股后参与分配股数共85,495,577股，以此计算合计拟派发现金红利8,549,557.70元（含税）。

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

以上利润分配方案经第二届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 5

第二节 公司简介和主要财务指标 8

第三节 管理层讨论与分析 13

第四节 公司治理 42

第五节 环境、社会责任和其他公司治理 66

第六节 重要事项 74

第七节 股份变动及股东情况 105

第八节 优先股相关情况 114

第九节 债券相关情况 115

第十节 财务报告 115

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
源杰科技、公司	指	陕西源杰半导体科技股份有限公司
宁波创泽云	指	宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）
汉京西成	指	杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙） （曾用名：杭州汉京西成股权投资合伙企业（有限合伙））
瞪羚金石	指	北京瞪羚金石股权投资中心（有限合伙）
哈勃投资	指	哈勃科技创业投资有限公司
先导光电	指	陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）
国投创投	指	国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）
青岛金石	指	青岛金石灏沏投资有限公司
瑞衡创盈	指	杭州瑞衡创盈创业投资合伙企业（有限合伙） （曾用名：杭州瑞衡创盈股权投资合伙企业（有限合伙））
国开基金	指	国开制造业转型升级基金（有限合伙）
中创汇盈	指	北京中创汇盈投资管理中心（有限合伙）
贝斯泰电子	指	苏州贝斯泰电子科技有限公司
欣芯聚源	指	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）
工大科创	指	北京工大科创股权投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴景泽	指	嘉兴景泽投资合伙企业（有限合伙）
中信投资	指	中信证券投资有限公司
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司
远景亿城	指	共青城远景亿城投资合伙企业（有限合伙）
平潭立涌	指	平潭立涌股权投资合伙企业（有限合伙）
广发乾和	指	广发乾和投资有限公司
超越摩尔	指	上海超越摩尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）
源华创投	指	宁波沔泽源华创业投资合伙企业（有限合伙） （曾用名：无锡源华创业投资合伙企业（有限合伙））
成都蕊扬	指	成都蕊扬企业管理中心（有限合伙）
中际旭创	指	中际旭创股份有限公司
储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
保荐人、保荐机构	指	国泰海通证券股份有限公司（曾用名：国泰君安证券股份有限公司）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
元、万元	指	除非特别说明，指人民币元、万元

半导体	指	常温下导电性能介于导体 (Conductor) 与绝缘体 (Insulator) 之间的材料
光电子器件、光器件	指	Optoelectronics Device (OT)，利用电光子转换效应制成的各种功能器件，包括光有源组件、光无源组件、光模块等最终实现光电转化功能的器件总称，是光电子技术的关键和核心部件
光芯片	指	实现光电信号转换的三五族化合物半导体材料，主要包括激光器芯片和探测器芯片
激光器芯片	指	三五族化合物半导体材料，集成包含有源区、波导层、外包层、电极接触层、PN 结等多层外延材料，依靠有源区量子阱实现将电能转化为光能并发射激光，主要作用为将电信号转换成光信号，系组成 TOSA 的核心部件
探测器芯片	指	三五族化合物半导体材料，主要作用为将光信号转换成电信号，系组成 ROSA 的核心部件
TOSA	指	Transmit Optical Subassembly，光发射组件，主要将电信号转化为光信号并发射出去
ROSA	指	Receiver Optical Subassembly，光接收组件，主要接收光信号并将其转化为电信号
光模块	指	光芯片加工封装为光发射组件 (TOSA) 及光接收组件 (ROSA)，再将光收发组件、电芯片、结构件等进一步加工成光模块
FP	指	Fabry-Perot Laser，法布里-珀罗激光器芯片，一种边发射激光器芯片
DFB	指	Distributed Feedback Laser，分布式反馈激光器芯片，一种边发射激光器芯片
EML	指	Electro-absorption Modulated Laser，电吸收调制激光器芯片，一种边发射激光器芯片
SOA	指	Semiconductor Optical Amplifier，半导体光放大器，一种电芯片
G	指	吉比特每秒，信号传输速率单位
1270/1290/1310/1330/1490/1550nm	指	激光器芯片传输信号的波段
硅光	指	Silicon Photonics，激光器芯片作光源，硅基集成调制器和无源光路，将光源耦合至硅基材料实现光器件功能的技术
CW	指	Continuous Wave，连续波，激光器芯片以连续方式而非脉冲方式输出的光信号
PAM4	指	4 Pulse Amplitude Modulation，4 脉冲幅度调制，一种信号调制技术
WDM	指	Wavelength Division Multiplexing，波分复用技术
C/M/D/LWDM	指	Coarse/Metro/Dense/Lan Wavelength Division Multiplexing，稀疏/中等/密集/细波分复用
PON	指	Passive Optical Network，无源光纤网络
EPON	指	Ethernet Passive Optical Network，以太网无源光纤网络，下行、上行速率均为 1.25 G
GPON	指	Gigabit Capable Passive Optical Network，千兆无源光纤网络，下行速率 2.5G，上行速率

		1. 25G
10G-PON	指	万兆无源光纤网络，下行、上行速率最大可达到 10G
接入网	指	业务节点与终端用户之间的所有线路设备、传输设备以及传输媒质组成的网络，负责用户接入，通常有固网接入和无线接入方式，即“最后一公里”
4G、5G	指	第四代移动通信技术、第五代移动通信技术
数据中心	指	Data Center，为电信、存储等应用，建立的专门容纳计算机系统及其相关组件的中心
发散角	指	Divergence Angle，激光器芯片发射的最外束光与光轴形成的夹角
信噪比	指	Signal Noise Ratio，主信号与背景噪声的比值
光功率	指	Luminous Power，光单位时间内输出的能量值
寄生电容	指	Parasitic Capacitance，两个相邻导体构成电容，干扰信号传递
掩埋型	指	Buried Heterostructure Waveguide，一种利用半导体外延层将发光层掩埋的结构，掩埋结构形成高效电注入，具备低功耗、电光转换效能高优势，大量用于分布式通信领域
脊波导型	指	Ridge Waveguide，一种外观为长方脊型的结构，在脊型区中能形成电对光高密度转换，具备高效工艺生产优势，主要用于高速信号传输领域
IDM	指	Integrated Device Manufacture，包含芯片设计、芯片制造、封装测试在内全部或主要业务环节的经营模式
衬底	指	外延生长工序的基片，通过气相外延生长技术在其表面生成相应材料和结构
晶圆	指	Wafer，衬底经过外延等环节加工后成为晶圆，经过切割为芯片
MOCVD	指	Metal-organic Chemical Vapor Deposition，金属有机化合物化学气相沉淀，是在气相外延生长的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术
量子阱	指	Quantum Well Structure，具有离散能量值的势阱结构
外延	指	Epitaxy，在衬底上生长一层单晶层，系光芯片制造的核心环节
光栅	指	Grating，利用衍射效应对光进行调制的物理结构
光波导	指	Optical Waveguide，引导光传播的物理结构
GaAs	指	砷化镓，三五族化合物
AlInGaAs	指	铝铟镓砷，三五族化合物
mW	指	毫瓦，功率单位，为 10^{-3} 瓦

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程硕	吴晶
联系地址	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号	陕西省西咸新区沣西新城开元路1265号
电话	029-38011198	029-38011198
传真	029-38011198	029-38011198
电子信箱	ir@yj-semitech.com	ir@yj-semitech.com

三、信息披露及备置地点

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

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

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

(二) 公司存托凭证简况

☐适用 ☒不适用

五、其他相关资料

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

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	252,172,673.21	144,403,649.04	74.63	282,905,278.42
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	252,104,151.44	144,045,936.03	75.02	282,847,024.38
归属于上市公司股东的净利润	-6,133,875.94	19,479,815.27	-131.49	100,316,964.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,426,044.66	-238,669.33		91,866,664.92
经营活动产生的现金流量净额	18,960,995.49	-17,399,733.48		37,739,184.13
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	2,072,766,453.62	2,116,687,842.73	-2.08	2,102,471,916.64
总资产	2,147,544,868.83	2,236,682,340.61	-3.99	2,295,683,768.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
--------	-------	-------	---------------	-------

基本每股收益（元 / 股）	-0.07	0.27	-125.93	2.23
稀释每股收益（元 / 股）	-0.07	0.27	-125.93	2.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.13	-0.003	/	2.04
加权平均净资产收益率（%）	-0.29	0.92	减少1.21个百分点	14.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.55	-0.01	减少0.54个百分点	13.73
研发投入占营业收入的比例（%）	21.62	21.43	增加0.19个百分点	9.58

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

报告期公司营业收入同比增加 74.63%；扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入同比增加 75.02%，归属于上市公司股东的净利润同比减少 131.49%。

上述指标变动原因主要系：

1、报告期内，随着下游市场需求逐步恢复，公司营业收入有了明显增长。收入结构方面，在电信市场中，公司的具体产品以 2.5G、10G 等中低速率产品为主，随着市场竞争加剧，产品价格下降。在数据中心市场，公司已于 2024 年下半年成功拓展了 CW 硅光光源产品并实现了量产销售，收入占比逐步提升，对公司的业绩产生一定的积极贡献，但在报告期内的整体收入中占比仍较低。综上，报告期内，由于公司营业收入仍以电信市场为主，公司整体毛利率水平同比下降。

2、研发投入的持续增加。为了拓展新的发展领域，进一步优化产品结构，报告期内，公司持续加大了 CW 硅光光源、EML 等领域的投入，研发费用同比有明显的增长。

3、2023 年度的政府补助金额较大，报告期同比显著下降。同时，随着银行利率持续降低，现金管理收益同比下降。此外，随着公司营业收入的增加，公司的费用也有增长。

4、根据企业会计准则及相关会计政策，公司对各类资产进行了减值测试。经测试，公司认为部分资产存在一定的减值迹象，基于谨慎性原则，公司对可能发生减值的资产计提了相应的减值准备。

经营活动产生的现金流量净额同比由负数变成正数，主要系公司加大销售回款力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费减少所致。

基本每股收益同比减少 125.93%，除上述影响因素外，主要系股本增加所致。

加权平均净资产收益率同比减少 1.21 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比减少 0.54 个百分点，除上述收入、利润影响因素外，主要系加权平均净资产增加所致。

研发投入占营业收入的比例同比增加 0.19 个百分点，主要系报告期收入上升，加之研发投入同比增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

八、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	60,063,175.77	60,095,690.92	58,018,943.68	73,994,862.84
归属于上市公司股东的净利润	10,534,967.18	216,324.83	-11,301,423.15	-5,583,744.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,570,094.24	-99,849.95	-13,823,807.50	-7,072,481.45
经营活动产生的现金流量净额	22,407,486.05	-9,560,251.70	-21,693,914.15	27,807,675.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	76,443.32		22,611.35	-170,071.42
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	2,108,326.00		14,025,184.56	8,336,347.83
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	4,337,311.25		9,115,489.34	1,719,240.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-370,222.14		6,415.18	10,086.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,222.42	第十节、七、67	28,516.75	45,925.43
减：所得税影响额	933,912.13		3,479,732.58	1,491,229.35
少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,292,168.72		19,718,484.60	8,450,299.67

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

十、非企业会计准则财务指标情况

☐适用 ☒不适用

十一、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	19,408,210.88	14,110,105.71	-5,298,105.17	
合计	19,408,210.88	14,110,105.71	-5,298,105.17	

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

☒适用 ☐不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、主要经营情况

2024年公司实现营业收入25,217.27万元，同比增加74.63%；实现归属于上市公司股东的净利润-613.39万元，同比减少131.49%。公司的电信市场业务实现收入20,230.39万元，较上年同期上升52.05%。公司的数据中心及其他业务实现收入4,803.83万元，较上年同期上升919.10%。

报告期内，电信市场下游客户库存情况较上一年同期有所缓解，公司进一步优化产品结构，在原有2.5G、10G DFB光芯片的基础上，加大10G EML产品的客户推广，该产品在国内外客户订单量同比大幅提升，并逐步成为电信市场的重要收入组成部分。面向下一代25G/50G PON的光芯片产品实现出货。

报告期内，在AI算力需求爆发的背景下，公司在AI数据中心市场实现销售突破，尤其是硅光方案所需的大功率CW激光器芯片。该芯片要求同时具备大功率、高耦合效率、宽工作温度的性能指标，对激光器芯片无论从设计，生产工艺以及测试稳定性提出更高要求。公司基于多年在DFB激光器领域“设计+工艺+测试”的深度积累，针对400G/800G光模块需求，成功量产CW 70mW激光器芯片，并在多家客户实现批量交付，报告期内该产品实现百万颗以上出货。部分传统数据中心市场订单需求也有一定的恢复。

在毛利率水平方面，报告期内公司整体收入仍以电信业务市场为主，2.5G、10G等中低速率产品的收入占比仍较高，随着价格竞争仍日益激烈，加之生产设施的投入和生产费用增加，从而造成了毛利率水平有所下降。

整体来看，公司在持续深耕电信市场的基础上，积极把握AI发展带来的数据中心市场机遇，加速完成“电信+数通”双轮驱动的高端光芯片解决方案供应商的转型。

2、技术与研发情况

报告期内，公司持续加大研发投入，2024年度公司研发支出5,451.76万元，较去年同期增长76.17%。公司加大了对高速光芯片、大功率光芯片、芯片工艺等相关技术和产品的研发投入。

电信市场领域，对原有的2.5G、10G的DFB产品持续加强生产过程管控，借以提升产品的良率和稳定性。随着无线和10G PON光纤接入部署逐步进入成熟期，行业需求增长放缓。公司在此背景下，积极配合海内外设备商提前布局下一代25G/50G PON所需DFB/EML产品，并实现第一阶段的卡位和小批量出货，为把握未来电信市场增长机遇奠定了坚实的基础。

数据中心领域，随着AI技术的快速发展，光模块正加速向高速率演进，逐步从400G/800G向1.6T等更高速率发展。报告期内，公司CW 70mW激光器产品实现批量交付，产品采用非制冷设计，具备高功率输出和低功耗特性，适用于数据中心高速场景，成为公司新的增长极。此外，100G PAM4 EML、CW 100mW芯片已完成客户验证，200G PAM4 EML完成产品开发并推出，开始了针对更高速率EML芯片相关核心技术的研发工作。与此同时，CPO技术通过高度集成实现了更高的带宽密度和更低的功耗，被视为1.6T及以上速率的解决方案之一。2024年，OIF发布3.2Tbps CPO标准，推动行业标准化进程。公司瞄准这一机遇，研发了300mW高功率CW光源，并实现该产品的核心技术突破，以满足与CPO/硅光集成的协同创新。针对OIO领域的CW光芯片需求，公司已开展相关预研工作。

3、人才建设情况

公司始终将人才视为最宝贵的资源，致力于打造一支高素质、专业化团队。公司立足西安，吸引当地及周边地区优秀人才，通过多渠道持续引进高端人才，确保人才队伍的持续更新，满足公司发展需求。

公司注重员工长期发展，2024 年整合了研发中心人才资源，优化了研发中心组织架构，充分发挥研发人才优势，为业务发展提供技术储备。同时，加强高校合作，对技术骨干、研发人员进行专业知识赋能。为高潜管理干部团队引进了外部优质管理培训，持续进行管理赋能，提升了干部的综合管理能力。鼓励员工持续提升，通过多渠道、多方式，提升员工核心竞争力，加强人才队伍建设，为公司战略发展及经营需要提供坚实的人才支撑。

为了进一步优化人才的激励机制，促进企业与员工共同成长，报告期内公司完成了 2024 年限制性股票激励计划的相关审议程序，向激励对象授予限制性股票合计 57.17 万股。其中，向符合授予条件的 176 名首次授予激励对象授予 45.74 万股限制性股票，约占 2024 年限制性股票激励计划拟授予限制性股票总额的 80%。预留 11.43 万股，约占 2024 年限制性股票激励计划拟授予限制性股票总额的 20%。

4、生产制造方面

公司采用全流程自有工艺进行激光器芯片制造，涵盖外延生长、光刻、刻蚀、薄膜沉积、测试等关键步骤。2024 年，公司不断增加晶圆工艺、芯片工艺设备的采购，扩大产能，以满足光通信高速增长的市场需求。公司持续加大自动化生产和智能制造系统的投入，优化工艺参数，以提高良率，并降低生产成本，从而形成更高效、更可持续的制造技术。同时，公司强化关键原材料、关键设备的采购管理，加强与上游供应商的合作，降低供应链风险，并进一步完善全球的产能布局。

非企业会计准则业绩变动情况分析 & 展望

☐适用 ☒不适用

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务情况

公司聚焦于光芯片行业，主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，目前公司的主要产品为光芯片，主要应用于电信市场、数据中心市场、车载激光雷达市场等领域。其中电信市场可以分为光纤接入、移动通信网络。在光通信领域中，主要产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G、200G 以及更高速率的 DFB、EML 激光器系列产品和 50mW、70mW、100mW、150mW 等大功率硅光光源产品，主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域。在车载激光雷达领域，公司产品涵盖 1550 波段车载激光雷达激光器芯片等产品。

经过多年研发与产业化积累，公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线。

通过持续的研发投入构建差异化竞争优势，公司从电信市场收入为主的光芯片供应商，逐步发展国内领先的“电信市场+数通市场”协同拓展的光芯片供应商。公司将继续深耕光芯片行业，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

应用领域			速率	产品类型
电信市场类	光纤接入	光纤接入 EPON	2.5G	1310nm FP
		光纤接入 GPON	2.5G	1310nm DFB
			2.5G	1490nm DFB
			2.5G	1270nm DFB
		光纤接入 10G PON	10G	1270nm DFB

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

注：

1、2. 5G、10G、25G、50G、100G、200G 代表激光器芯片的传输速率；CWDM、LWDM、MWDM 代表可应用于波分复用网络的激光器芯片；PAM4 代表可应用于 PAM4 脉冲调制技术的激光器芯片；

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

(二) 主要经营模式

1、销售模式

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

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

2、采购模式

每月月底采购部根据生产与运营部提供的次月生产计划及安全库存，制定对应的生产原物料采购计划（包括预测需求）；采购员根据采购计划向合格供应商下达 PO（采购订单），明确技术规格、交货周期及条款。建立 VMI（供应商管理库存）机制保障关键物料供应。IQC 部门依据 AQL（可接受质量水平）标准执行进料检验，采用 SPC（统计过程控制）方法监控关键质量特性，出具 COA（检验分析报告）作为放行依据。由仓管科负责核对到货单物料数量与采购订单物料数量，财务部负责最终付款。另外研发部门、生产类部门、厂务部门、行政部门等根据公司经营需要，制定相应各部门采购计划并提前传递采购部审核，由采购部统一采购。

公司制定供应商认证及供应商管理流程，对新的供应商进行资质评估及调查，对提供的样品进行验证，并进行合格供应商评审，合格的供应商将被录入《合格供方名单》。公司对供应商进行绩效考核并分级管理，按需进行物料替代管理、供应商稽核管理，确保公司的采购质量符合 ISO9001/14001 体系要求，确保采购活动满足 QCDS（质量/成本/交付/服务）综合目标。

3、生产模式

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

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

4、研发模式

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

（1）立项阶段

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

（2）设计输入输出阶段

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

（3）工程验证测试阶段（EVT）

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

（4）设计验证测试阶段（DVT）

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

（5）研发转生产培训考核阶段

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

（6）批量过程验证测试优化阶段（PVT）

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

（三）所处行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1）行业的发展阶段及基本特点

随着全球信息互联规模不断扩大，人工智能等技术的兴起，光电信息技术正在被进一步广泛应用。在这种趋势下，光芯片的下游应用场景不断扩展，需求量不断增加，同时对光芯片的速率、功率、传输距离也提出更高的要求。目前在电信市场、数据中心市场，光芯片都得到了较为广泛的应用，其中电信市场又可以细分为光纤接入和移动通信两个细分领域。

电信市场：2024年，5G、千兆光纤网络等新型基础设施建设进一步完善。在光纤接入市场：截至2024年底，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达6.7亿户，全年净增3,352万户。其中，1000Mbps及以上接入速率的用户为2.07亿户，全年净增4,355万户，占总用户数的30.9%，占比较上年末提高5.2个百分点。固定互联网宽带接入端口数达到12.02亿个，比上年末净增6,612万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到11.6亿个，比上年末净增6,570万个，占比由上年末的96.3%提升至96.5%。截至2024年底，具备千兆网络服务能力的10G PON端口数达2,820万个，比上年末净增518.3万个。在无线通信领域，5G网络建设深度覆盖。截至2024年底，全国移动电话基站总数达1,265万个，比上年末净增102.6万个。5G基站为425.1万个，比上年末净增87.4万个。5G基站占移动电话基站总数达33.6%，占比较上年末提升4.5个百分点。随着无线和光纤接入部署逐步进入成熟期，下一代技术逐步开始布局。光纤接入领域开始向“万兆”加速。作为ITU-T定义的下一代PON技术，50G PON比10G PON带宽提升了5倍、时延降低了100倍，具备提供确定性业务体验的能力。根据工信部《关于开展万兆光网试点工作的通知》的内容，到2025年底，在有条件、有基础的城市和地区，聚焦小区、工厂、园区等重点场景，开展万兆光网试点。以试点工作为牵引，推动产业链各方加快协同解决目前万兆光网落地应用中的重点难点问题，带动我国万兆光网核心技术和关键设备取得突破，促进构建万兆光网成熟产业链和完备产业体系，有序引导万兆光网从技术试点逐步走向部署应用。同时，由于5G-A在网络速度、延迟、连接数等方面实现显著提升，引入了通感一体、无源物联、内生智能等全新的革命性技术，能更好地匹配人联、物联、车联、高端制造、感知等场景。运营商也逐步推进其商用部署或组网试点。相关技术的成熟与推广，有望对相关的产业链形成拉动作用。

数据中心市场：随着人工智能的快速发展，模型性能提高，需要大量算力，导致对光器件的需求、能力的增加。在这样的背景下，数据中心市场高速率需求持续增加。2024年，国内外CSP对AI基础设施的投资推动400G/800G以太网光模块出货量激增，进而拉动光芯片的需求。这一投

资趋势在 2025 年持续加强，同时中国云厂商也开始进一步的跟进。在速率方面，2025 年 1.6T 光模块将开始批量出货。随着交互速率及训练集群规模的提升，业界对功耗、散热、成本提出了更高要求，因此系统互联互通的方式需要不断优化，以实现更高的能效比和更紧凑的封装设计。低功耗、小型化、集成化将成为未来光模块发展的重要趋势。目前，硅光技术在可插拔光模块中逐步提升，特别在高速率模块中应用渗透率进一步加大。LP0 方案也是未来趋势，其在特定场景中表现出较低功耗和成本的优势。进一步来看，未来 CPO、OIO 的发展和应用，也将带来更多光互联领域的新增量。Light Counting 在最新报告中指出，光通信芯片组市场预计将在 2025 至 2030 年间以 17% 的年复合增长率 (CAGR) 增长，总销售额将从 2024 年的约 35 亿美元增至 2030 年的超 110 亿美元。

(2) 主要技术门槛

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

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

经过多年研发与产业化积累，公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线。通过研发、市场、服务、产品等多个维度的协同发展，公司已经获得国内客户的认可，并从电信市场收入为主的光芯片供应商，逐步发展国内领先的“电信市场+数通市场”协同拓展的光芯片供应商。公司将继续深耕光芯片行业，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

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

在数据中心市场中，尤其是以人工智能为代表的應用拉动了 400G、800G 或以上高速光模块的需求增加，进而带动了高速率、大功率的芯片需求，比如主要为 100G PAM4 EML 光芯片、70mW、100mW 大光功率激光器等。目前数据中心市场仍以海外供应商为主。公司基于多年在光芯片领域的研发和生产积累，已推出相应的高速 EML、大功率激光器产品，无论是单波或是多波长的 CWDM、LWDM 需求，来适配相关的高速光模块的需求，且性能及可靠性等指标可对标海外同类型产品。目前，公司在 AI 数据中心市场实现销售突破。尤其是硅光模块解决方案所需的全系列大功率 CW 激光器产品，2024 年面向 400G/800G 硅光模块的 CW 芯片产品已实现百万颗以上出货，奠定了公司在该领域较为领先的行业地位。

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 硅光技术逐渐成为提升成本效率重要方案之一

降本、降功耗、增效始终是算力发展过程中不断追求的方向。硅光子技术是基于硅和硅基衬底材料，利用现有 CMOS 工艺进行光器件开发和集成的新一代技术。AI 的爆发大幅提升了对光模块速率和数量的需求，使得降本降功耗更为紧迫，这导致了客户对硅光的接受度有望提升。目前，硅光方案的光模块在 400G 和 800G 的渗透率有明显的提升，下一代 1.6T 的光模块中，硅光方案占

比将进一步提升。在硅光方案中，CW 激光器芯片作为外置光源，硅基芯片承担速率调制功能。CW 大功率激光器芯片，要求同时具备大功率、高耦合效率、宽工作温度的性能指标，对激光器芯片要求更高。

(2) 关注 CP0 等新技术的演进

随着单通道速率提升，电链路距离越长损耗越大，需要将光引擎更靠近交换芯片。因此，CP0 技术通过将交换芯片和光引擎封装在一起，缩短了交换芯片和光引擎之间的距离，从而帮助电信号在芯片和引擎之间更快地传输，减少尺寸，提高效率，降低功耗。从目前 CP0 相关技术路径构架来看，在 CP0 交换机中 CW 光源单颗价值量将提升，同时所需要的功率也将进一步提高。

(3) 光芯片下游应用市场不断拓展

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

(四) 核心技术与研发进展

1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

(1) 核心技术的情况

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

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

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

(2) 核心技术的先进性

1) 高速调制激光器芯片技术，实现高速激光器芯片的规模化生产

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

公司高速调制激光器芯片技术完成以下难点开发：①通过理论计算，建立结构模型，进行高度专业化仿真，以完成高速芯片结构设计，有效减少试错成本与开发周期；②有源区晶圆外延工艺参数匹配调试；③高速应用之相移光栅工艺条件开发验证；④各项高速验证指标评测系统搭建。公司凭借该项技术，在保证产品可靠性的同时，解决高速晶圆外延精度问题、芯片高温环境运行可靠性、寄生电容限制芯片高速特性等技术难题，突破了高速激光器芯片产品的技术瓶颈，有助于实现 25G、50GPAM4 DFB 激光器芯片的规模化、高质量、低成本的生产制造。2020 年，公司凭借 25G MWDM 12 波段 DFB 激光器芯片，成为满足中国移动相关 5G 建设方案批量供货的厂商。

2) 电吸收调制器集成技术，实现 100G/200G PAM4 EML 激光器芯片的产品突破

目前国际先进的 100G PAM4 EML 激光器芯片采用电吸收调制器集成技术，其将 DFB 激光器芯片技术与电吸收调制器芯片技术进行集成，以此突破高速瓶颈。电吸收调制器集成技术的开发难点在于，集成功率 DFB 激光器芯片和高速调制器于同一芯片，在不同区域分别实现发射光源和高速调制的功能。如集成设计及生产过程不合宜，会导致对接界面缺陷、晶向失配等材料缺陷问题，影响产品的可靠性。在此基础上，公司迭代开发出 200G PAM4 EML 产品，成果展示于 2025 年 OFC 研讨会上，成为国际少数在此产品技术领先的光芯片制造商。

公司电吸收调制器集成技术完成以下技术突破：①分别设计发射光源区与调制区的晶圆量子阱结构，实现功能独立优化；②光波导光路计算与仿真；③异质波导有源区外延工艺技术开发；④芯片高频寄生电容优化；⑤大功率发射光源与高速调制器低损耗对接技术。公司凭借该技术，设计定型了 100G/200G PAM4 EML 激光器芯片，打破海外领先光芯片企业垄断的局面，为公司长期发展提供技术保障。

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

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

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

4) 非气密环境下光芯片设计与制造技术，实现客户拓展至数据中心市场

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

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

5) 相移光栅技术，实现非周期光栅制作

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

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

6) 大功率激光器芯片技术，开发下一代高速光模块用大功率激光器芯片

高速数据中心市场中，800G、1.6T 及更高速率光模块代表行业最先进的技术，其要求使用的激光器芯片直调速率达到100G及以上，已成为直调激光器芯片设计与制作的极限。硅光子集成技术成为400G、800G及更高速率光模块的解决方案，其要求激光器芯片发射光源耦合到硅基材料的波导中，但存在不同材料间光源的耦合效率低、光传输损耗较大的问题。大功率激光器芯片技术能够实现产品的高光功率输出，弥补光传输损耗问题，其开发难点在于有源区的量子阱设计、外延生长技术及芯片谐振腔几何结构的设计等。

公司大功率激光器芯片技术完成以下难点开发：①结构设计与理论仿真；②晶圆外延工艺和光波导设计；③光栅设计与制造；④大功率芯片测试与可靠性评估系统。公司凭借该项技术，在保证产品可靠性的同时，解决光功率在高温下饱和的问题，成功实现50/70mW/100mW大功率激光器芯片的开发。目前，主要为海外头部光芯片厂商能够提供相关产品，公司将该技术应用于大功率激光器芯片的开发，为行业内下一代高速光模块的新兴技术提供稳定与高性能的激光器芯片。

7) 小发散角技术，降低封装成本并减少进口依赖

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

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

8) 抗反射技术，降低封装成本并减少进口依赖

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

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

9) 掩埋型激光器芯片制造平台，实现高电光转化效率产品的制造

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

公司经过多年生产经验积累及工艺打磨，开发了掩埋型激光器芯片制造平台，积累的主要技术及生产工艺包括：①晶圆的量子阱外延技术；②晶圆的电流阻挡层外延技术；③晶圆的台阶刻蚀技术；④晶圆的低缺陷多次外延技术；⑤完整的可靠性验证与测试。公司凭借此平台制造的大功率 2.5G 激光器芯片是公司的主要产品之一，采用该平台成功开发的 70mW/100mW 大功率激光器芯片也将成为满足目前硅光应用趋势的产品。

10) 脊波导型激光器芯片制造平台，实现高速率产品的制造

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

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

11) 集成式光芯片高可靠性技术，实现集成式光芯片各区的可靠性要求

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

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

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

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

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

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

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

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

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

14) 高速激光器芯片的封装技术

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

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

国家科学技术奖项获奖情况

☐适用 ☒不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获得的研发成果

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计获得各类知识产权 48 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 15 项，商标 11 项，作品著作权 5 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	4	0	25	17
实用新型专利	0	0	15	15
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	2	2	16	16
合计	6	2	56	48

注：其他指“商标和作品著作权”。

3、研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	54,517,574.61	30,946,088.53	76.17
资本化研发投入			
研发投入合计	54,517,574.61	30,946,088.53	76.17
研发投入总额占营业收入比例（%）	21.62	21.43	增加 0.19 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

为了拓展新的发展领域，进一步优化产品结构，报告期内，公司持续加大了 CW 硅光光源、EML 等领域的投入，研发费用同比有明显的增长。

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：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	工业 50mW/70mW 大功率硅光激光器开发	690.00	175.43	462.01	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国内领先、国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
2	25G LWDM 激光器开发	1,152.00	235.48	1,204.29	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
3	2.5G 长距离传输、大功率工业级 DFB 激光器	990.00	3.89	769.43	批量出货阶段	实现产业化	国际领先	接入网
4	25/28G 双速率数据中心 CWDM DFB 激光器	2,336.00	5.52	2,155.97	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国际领先	数据中心、4G/5G 无线领域
5	50G PAM4 DFB 激光器开发	1,308.00	488.83	1,121.82	具备量产能力，良率优化阶段	实现产业化	国内领先，国际先进	数据中心
6	100G/200G EML 激光器开发	4,910.00	2,222.31	3,927.07	100G：客户导入阶段 200G：样品开发阶段	实现产业化	国内领先，国际领先	数据中心、接入网
7	50G 及以下、100G 光芯片的可靠性机理研究	1,887.50	243.86	1,476.22	验收完成	实现产业化	国际先进	所有光通讯领域
8	用于新一代 5G 基站的高速 DFB 芯片设计和制造技术	448.00	143.29	287.57	验收完成	实现产业	国内领先，国际先进	5G 无线领域

						化		
9	大功率 EML 光芯片的集成工艺开发	208.00	3.93	58.27	验收完成	实现产业化	国内领先，国际先进	数据中心、接入网
10	1550 波段车载激光雷达激光器芯片	142.40	34.91	87.67	客户导入阶段	实现产业化	国际领先	车载激光雷达领域
11	3 寸 DFB 激光器开发	260.00	47.10	256.07	小批量验证阶段	实现产业化	国内领先，国际先进	所有光通讯领域、车载激光雷达、气体探测
12	工业级 100mW 大功率硅光激光器开发	2,080.00	1,325.91	1,359.59	小批量验证阶段	实现产业化	国际先进	数据中心、光计算、硅光应用
13	50G PON EML 激光器开发	520.00	76.19	85.43	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	接入网
14	集成半导体光放大器的 50G 探测器芯片的设计与制造研究	373.50	240.71	314.84	项目终止	实现产业化	国际先进	接入网
15	10G 及以上抗反射	72.64	38.22	38.95	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	接入网，传输网，无线领域
16	25G LWDM EML 激光器开发	387.00	166.16	166.16	客户导入阶段	实现产业化	国际先进	承载网
合计	/	17,765.04	5,451.74	13,771.36	/	/	/	/

情况说明

无

5、 研发人员情况

单位：万元币种：人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	100	100
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.79	18.15
研发人员薪酬合计	1,683.73	1,220.82
研发人员平均薪酬	16.84	12.21

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数（人）
博士研究生	9
硕士研究生	17
本科	52
专科	18
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数（人）
30 岁以下（不含 30 岁）	57
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	41
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	2
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	0
60 岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

6、 其他说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、技术积累与研发优势

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

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

2、客户资源优势

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

3、产品结构优势

公司产品广泛应用于光纤接入、移动通信、数据中心、车载激光雷达等领域。下游不同场景、不同客户对光芯片产品的性能指标有诸多差异化需求。公司目前产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G、200G 光芯片产品、CW 光源、车载激光雷达光源等产品，多元化的产品体系可以发掘更多市场需求，更好的满足客户需求，打开更广阔的市场空间。

4、人才团队优势

公司洞悉产业、市场的变化及新技术的发展，不断加强研发人员队伍建设，重视产学研结合，围绕光芯片核心领域，加强技术储备，壮大公司自主研发实力。公司组建了包含多位博士的专业研发团队，具有光通讯半导体领域多学科的人才储备，致力于新产品的迭代、新技术的深入研究，解决技术壁垒，持续推进具有市场竞争力产品的产业化进程，为公司在新产品、新技术上的不断突破提供了有力保障。

5、生产制造优势

公司十年来积累了丰富的生产管理经验、较强的产品质量控制能力，并形成了一定的产业规模，在生产方面具有一定的技术先发优势与规模优势。在先进的外延生长与芯片制造方面，公司具备高精度的外延工艺、光刻工艺、刻蚀工艺，确保芯片性能。在自动化的生产方面，为了进一步满足国内外大客户的需求，公司进一步优化了智能制造系统，加强了产线的自动化水平，提升生产效率，确保产品品质的稳定性。在规模化制造与成本控制方面，公司生产设备已具备大功率激光器、DFB 激光器、EML 激光器等产品的生产制造能力，并且多数设备可以实现不同产品生产制造即时切换，实现互相备份，充分保证和响应客户的不同需求生产交付，并优化生产材料供应体系，确保长期供应，降低原材料波动带来的影响。在先进封装与测试方面，公司具备全自动化封装与测试生产线，提升产品一致性和交付能力。同时公司的全球化产能布局，有利于减少外部因素对产品交付的潜在影响。

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

☐适用 ☒不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

☐适用 ☒不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司营业收入同比上升 74.63%，但归属于上市公司股东的净利润为-613.39 万元，同比下降 131.49%。主要系报告期内公司营业收入虽有明显增长，但业务结构仍以电信市场为主，具体产品为 2.5G、10G 等中低速率产品。在传统的电信市场中，随着市场竞争不断加剧，产品价格下降，毛利率有所下行。此外，为了拓展新的发展领域，进一步优化产品结构，公司持续加大了 CW 硅光光源、EML 等领域的投入，研发费用同比有明显的增长。加之存货资产减值损失、政府补助和期间费用等因素影响，公司盈利水平同比呈现下降趋势。

报告期内，随着下游市场需求逐步恢复，公司营业收入有了明显增长。特别是在 AI 算力需求爆发的背景下，数据中心市场的光芯片产品需求大幅增加。在数据中心市场，公司已于 2024 年下半年成功拓展了 CW 硅光光源产品并实现了批量交付量产销售，收入占比逐步提升，对公司的业绩产生一定的积极贡献。但是，未来越来越多的公司进入数据中心市场，竞争日益激烈。如果公司不能与数据中心市场的客户建立稳定的合作，将导致公司难以获得足够的市场份额。同时，数据中心市场的需求可能受到经济环境波动、政策法规调整或者产品迭代等多种因素的影响，出现需求大幅减弱甚至持续低迷的不利情形，将导致公司未来经营业绩存在波动或亏损的风险。

（三）核心竞争力风险

√适用 □不适用

1、技术升级迭代的风险

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

2、新产品研发及商业化失败风险

公司的主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，需集聚设计、研发、生产等公司多部门的技术人员相互配合，同时试制的激光器芯片产品还需要经过下游客户的严格认证，因此新产品研发及商业化具有投入大、周期长、风险高的特点。未来公司研发的新产品若因成本高、可靠性弱、性能达不到下游客户需求、无法大规模量产等因素，进而导致公司新产品无法顺利通过下游客户的认证或大批量出货，则将会对公司的经营业绩造成不利影响。目前公司主要高端产品中，100G PAM4 EML、CW 100mW 芯片已完成客户验证，200G PAM4 EML 完成产品开发并推出，开始了针对更高速率 EML 芯片相关核心技术的研发工作。相关产品的研发进度、客户端测试进展、客户商业化导入进度、大规模量产的产能爬坡进度以及市场供需的变化情况等存在不确定性。

3、核心人才流失和技术泄密风险

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

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

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

（四）经营风险

√适用 □不适用

1、部分下游厂商与公司存在潜在竞争关系的风险

光芯片具有技术壁垒高、工艺流程复杂、产品种类繁多且升级迭代较快的特点，因而毛利率水平整体高于产业链下游厂商，并且光芯片在光模块成本中的占比很高。部分下游厂商如海信宽带、光迅科技等，出于成本控制、产业链延拓、供应链安全等方面的考虑，积极进行整合并研发

自有芯片，部分产品一定程度上与公司存在潜在竞争关系。未来如果公司不能持续推出符合市场需求的高速率产品及具有差异化优势的中低速率产品，将可能造成公司订单数量的减少，并导致公司面临更加激烈的市场竞争。

2、产品质量控制风险

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

3、毛利率波动及业绩可持续性风险

公司产品目前主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域，具有产品不断迭代升级的特点。随着市场竞争加剧，细分产品单价下降对公司的整体毛利率产生一定影响。总体而言，公司主营业务毛利率已从 2023 年度 41.74%下降至 2024 年度 33.53%，共下降约 8.21 个百分点，其中，电信市场类产品毛利率从 38.87%下降至 24.62%，共下降约 15.58 个百分点。若公司未来产品价格持续下降，而公司未能采取有效措施，无法巩固产品的市场竞争力或在高端市场持续突破，未能契合市场需求率先推出新产品，则将会对公司的经营业绩造成不利影响，公司当前毛利率水平的可持续性也将受到影响。在下游应用领域方面，公司目前的收入结构中光纤接入领域占比仍较高，该市场以 2.5G 和 10G 速率产品为主，市场竞争较为激烈。而数据中心等高毛利产品领域中的产品收入占比仍相对较低。若上述收入结构未能改善，公司毛利率和业绩提升也将受到不利影响。同时公司在生产过程中还将面临人力成本、固定资产投入、能源成本等各方面因素影响，从而使得公司面临毛利率和经营业绩波动的风险。

4、客户集中的风险

在新产品客户拓展阶段，公司采取了优先选择与少数重点客户开展合作的策略，有助于集中资源，快速进入市场。同时，在合作中可以提供高质量的产品和服务，从而提高客户对新产品的认可和满意度。但是，也会导致客户集中度较高的风险，如果新产品在其他客户拓展中遭遇阻碍或者推进缓慢，并且重点客户的市场份额下降或竞争地位发生重大变化，可能会导致公司订单减少或流失，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

（五）财务风险

√适用 □不适用

1、存货跌价风险

报告期内，公司存货跌价准备呈上升趋势，主要系公司部分低速率产品的市场竞争加剧、价格大幅下降等因素所致。如果主要产品的价格未来出现继续大幅下滑或者销售不畅，而公司未能及时有效应对并做出相应调整，将可能使得存货可变现净值低于成本，对公司的经营业绩产生不利影响。

2、应收账款减值风险

因市场环境竞争加剧和部分客户资金紧张，出现一定回款逾期。对此，公司已采用有效的应对措施，逾期款项也有明显下降。但若宏观经济形势、行业市场波动、客户财务状况或资信情况发生重大不利变化，或公司应收账款管理不当，公司可能面临应收账款存在无法收回并相应计提坏账的风险。

（六）行业风险

√适用 □不适用

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

不及预期、国产化替代进程受阻、数据中心领域产品迭代速度加快或行业竞争加剧，公司在数据中心市场的销售收入将受到较大影响。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

近年来，国际贸易摩擦特别是中美贸易摩擦不断，部分国家通过贸易保护、加征关税等手段，试图制约我国产业升级发展。光通信行业也面临全球供应链重构和地缘政治风险。目前，公司对美国直接销售额较小。但如果未来关税及豁免政策变化，可能导致下游客户需求减少，或者将关税成本向上游转嫁的风险，从而对公司经营造成一定的不利影响。对此，公司会持续推进国际化战略，进一步完善全球产能布局，积极拓展多元化的客户资源。

公司生产激光器芯片产品所需的部分设备、部分原材料来自境外厂商。公司正在逐步加大国内供应厂商的占比。但国际局势瞬息万变，一旦因国际贸易摩擦进一步加剧，导致部分供应商未能及时甚至无法供货或提供设备，公司的正常生产经营将受到重大不利影响。

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期公司实现营业收入 25,217.27 万元，同比增加 74.63%；归属于母公司所有者的净利润-613.39 万元，同比下降 131.49%，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-1,142.60 万元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	252,172,673.21	144,403,649.04	74.63
营业成本	168,147,380.71	82,093,936.69	104.82
销售费用	18,532,422.62	8,354,731.43	121.82
管理费用	26,020,858.42	25,906,095.09	0.44
财务费用	-17,488,986.26	-21,518,744.42	不适用
研发费用	54,517,574.61	30,946,088.53	76.17
经营活动产生的现金流量净额	18,960,995.49	-17,399,733.48	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-231,663,220.79	-37,776,910.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-42,600,422.68	-27,019,810.96	不适用

营业收入变动原因说明：主要系下游市场需求逐步恢复，公司营业收入有了明显增长；
营业成本变动原因说明：主要系中低速率产品竞争加剧及销售的产品结构变化所致；
销售费用变动原因说明：主要系渠道拓展服务费、广告宣传费及业务招待费增长所致；
管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬及中介机构服务费增加所致；
财务费用变动原因说明：主要系银行利率持续降低，利息收入下降所致；
研发费用变动原因说明：主要系公司持续加大了 CW 硅光光源、EML 等领域的投入，材料费用、职工薪酬等同比有明显的增长所致；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司加大销售回款力度，销售商品、提供劳

务收到的现金增加，以及购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费减少所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加、取得投资收益中收到的现金减少，以及报告期投资支付的现金与收回投资收到的现金的差额大于上期差额所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
☐适用 ☒不适用

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实现营业收入 25,217.27 万元，同比增加 74.63%，营业成本 16,814.74 万元，同比增加 104.82%。

报告期内，随着下游市场需求逐步恢复，公司营业收入有了明显增长。收入结构方面，在电信市场中，公司的具体产品以 2.5G、10G 等中低速率产品为主，随着市场竞争加剧，产品价格下降。在数据中心市场，公司已于 2024 年下半年成功拓展了 CW 硅光光源产品并实现了量产销售，收入占比逐步提升，对公司的业绩产生一定的积极贡献，但在报告期内的整体收入中占比仍较低。综上，报告期内公司营业收入仍以电信市场为主，公司整体毛利率水平同比呈现下降趋势。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
光 芯 片	250,342,195.27	166,400,471.85	33.53	81.71	107.31	减少 8.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电 信 市 场 类	202,303,852.35	152,486,575.42	24.62	52.05	91.67	减少 15.58 个百分点
数 据 中 心 及 其 他	48,038,342.92	13,913,896.43	71.04	919.10	1,859.60	减少 13.90 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	250,104,830.76	166,341,805.42	33.49	81.78	107.32	减少 8.19 个百分点
境外	237,364.51	58,666.43	75.28	28.52	97.26	减少 8.61 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	175,850,766.73	110,285,531.73	37.28	44.41	57.60	减少 5.25 个百分点

经销	74,491,428.54	56,114,940.12	24.67	365.77	445.51	减少 11.01 个百分点
----	---------------	---------------	-------	--------	--------	------------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
电信市场 类	万颗	3,514	4,992	2,308	-27.8	78.08	-39.12
数据中心 及其他	万颗	230	229	40	630.58	911.2	-1.51

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金 额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
光芯片	直接材料	22,561,809.22	13.56	10,067,272.91	12.54	124.11	
光芯片	直接人工	36,837,610.06	22.14	16,587,859.39	20.67	122.08	
光芯片	制造费用	107,001,052.57	64.30	53,610,593.54	66.79	99.59	
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金 额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
电信市场 类	直接材料	18,923,263.83	11.37	9,927,835.20	12.37	90.61	
电信市场 类	直接人工	32,466,974.26	19.51	16,331,103.86	20.35	98.80	
电信市场 类	制造费用	100,542,931.59	60.42	53,296,748.19	66.40	88.65	
数据中心 及其他	直接材料	3,638,545.39	2.19	139,437.71	0.17	2,509.44	

数据中心及其他	直接人工	4,370,635.80	2.63	256,755.53	0.32	1,602.26	
数据中心及其他	制造费用	6,458,120.98	3.88	313,845.35	0.39	1,957.74	

成本分析其他情况说明
报告期电信市场及数据中心类及其他成本增加主要原因是产品收入的增加所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额14,893.62万元，占年度销售总额59.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

公司前五名客户

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	4,130.00	16.38	否
2	第二名	3,592.20	14.24	否
3	第三名	2,592.40	10.28	否
4	第四名	2,411.70	9.56	否
5	第五名	2,167.32	8.59	否
合计	/	14,893.62	59.06	/

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

☐适用 ☒不适用

B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额5,491.14万元，占年度采购总额56.98%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

公司前五名供应商

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	1,803.35	18.71	否

2	第二名	1,234.23	12.81	否
3	第三名	1,169.81	12.14	否
4	第四名	706.63	7.33	否
5	第五名	577.12	5.99	否
合计	/	5,491.14	56.98	/

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

3、费用

☒适用 ☐不适用
见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4、现金流

☒适用 ☐不适用
见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

单位：万元

科目	金额	形成原因	是否具有可持续性
资产减值损失	-2, 228. 62	计提存货减值损失	否

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应 收 票 据	8,719,770.93	0.41	5,154,380.15	0.23	69.17	主要系期末未到期商业承兑汇票增加所致
预 付 款 项	6,491,704.06	0.30	3,447,398.66	0.15	88.31	主要系预付款购买原材料增加所致
其 他 应 收 款	36,939.87	0.002	88,700.52	0.00	-58.35	主要系保证金押金减少及坏账准备增加所致
一 年 内 到			72,047.68	0.00	-100.00	主要系一年内到期的长期待

期 的 非 流 动 资 产						摊 费用减少所致
长 期 股 权 投 资	118,312,836.02	5.51	30,001,648.89	1.34	294.35	主要系对外投资增加所致
在 建 工 程	43,648,742.19	2.03	106,863,727.56	4.78	-59.15	主要系转固所致
使 用 权 资 产	4,174,748.26	0.19	1,854,711.18	0.08	125.09	主要系租赁场所续租所致
其 他 非 流 动 资 产	16,767,569.90	0.78	4,707,187.00	0.21	256.21	主要系预付工程设备款增加所致
应 付 账 款	34,506,238.50	1.61	84,284,175.41	3.77	-59.06	主要系材料及工程设备款减少所致
合 同 负 债	1,451,633.09	0.07	2,097,524.75	0.09	-30.79	主要系预收货款减少所致
应 付 职 工 薪 酬	9,583,231.89	0.45	6,365,256.16	0.28	50.56	主要系年终奖增加计提所致
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债	1,584,078.01	0.07	908,145.26	0.04	74.43	主要系预计负债重分类所致
其 他 流 动 负 债	5,343,474.07	0.25	183,916.16	0.01	2,805.39	主要系已背书未到期票据增加所致
租 赁 负 债	3,412,515.51	0.16	980,231.83	0.04	248.13	主要系租赁场所续租所致
预 计 负 债	282,350.26	0.01	3,749,253.20	0.17	-92.47	主要系会计估计变更及重分类所致

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768,078.24（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为0.04%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024. 12. 31			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,600,821.92	3,600,821.92	其他	存款应收利息
货币资金	40,160,000.00	40,160,000.00	冻结	理财赎回冻结
应收票据	5,339,184.21	5,068,340.00	其他	已背书未到期
合计	49,100,006.13	48,829,161.92		

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
90,000,000.00	30,000,000.00	200%
	30 万美元	

1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末 进展情况	本期投资损益	披露日期 及索引（如 有）
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。	增资	90,000,000.00	40%	自有资金	已完成出资	-1,688,812.87	
合计	/	/	90,000,000.00	/	/	/	-1,688,812.87	/

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
应收款项	19,408,210.88						-5,298,105.17	14,110,105.71

融资								
合计	19,408,210.88						-5,298,105.17	14,110,105.71

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

4、 私募股权投资基金投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例（%）	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	2023年11月	通过产业基金加强与产业链的协同，提升整体产业的竞争力和效率	12,000.00	9,000.00	12,000.00	有限合伙人	40	否	长期股权投资	否	股权投资	-168.88	-168.72
合计	/	/	12,000.00	9,000.00	12,000.00	/		/	/	/	/	-168.88	-168.72

其他说明

无

5、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资 本	持股比 例	总资产	净资产	营业 收入	净利润
北京观新光源创业投资基金中心 （有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理 等活动	30,000	40%	29,578.21	29,578.21		-422.20
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	无主导产品的多种商品的批发贸易（46900）；其 他控股公司（64202）	30 万美 元	100%	76.70	74.31		-138.15
YST SEMICONDUCTOR TECHNOLOGY CORPORATION	光芯片的生产、销售	50 美元	100%	0.11	-0.11		-0.11

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“二报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业”之“3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

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

（三）经营计划

√适用 □不适用

1、市场计划

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

2、研发计划

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

3、人才计划

根据公司发展规划持续加大人才建设投入，实施战略布局，加强人才梯队建设，为有效推动公司战略目标实现提供坚实的人才保障。在人才引进方面，公司持续通过多渠道储备行业领域内专业人才，优化人才队伍；在人才留用方面，结合年度人才盘点，关注重点人员、梯队人员的留用及发展，将公司目标与个人发展相结合，提供清晰的职业晋升通道和发展路径，稳定核心团队；在人才激励方面，建立有竞争力的激励机制，通过股权激励、绩效考评、专项奖金等激发员工的积极性和创造力，通过多样化的关怀措施和团队建设活动，增强员工的归属感和凝聚力，实现个人成长与公司发展的双赢。

4、生产计划

公司将进一步优化生产制造体系，重点围绕产能扩张、技术升级、自动化提升、生产管理等几方面展开：通过募投项目的实施，加大对核心设备进行采购，稳步扩大产能，提升高端激光器芯片制造产能；在制程工艺方面，稳定现有制程，开发新工艺，搭建下一代工艺制造平台；继续提升制造和检测自动化水平，保证制程稳定，提升生产效率；加强数字化管理能力，全面升级智能制造管理系统；提升人员制造管理水平，通过加强部门协同，精细化工序管理，提升交付能力及效率，并进一步优化库存管理；进一步完善全球化产能布局，有序推进海外建厂工作。

（四）其他

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控制度，建立了由股东会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，并制定了《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《重大交易决策制度》《募集资金管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等制度和细则。报告期内，公司治理情况如下：

（1）股东会：报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，共召开会议4次。股东会召集、召开、表决程序、出席会议人员和召集人的资格合法有效。涉及影响中小投资者利益的重大事项，均对中小投资者单独计票，并聘请律师对股东会的合法性出具法律意见。

（2）董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定召开董事会12次。公司董事勤勉尽责，恪尽职守，认真履行董事会职责，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案做出独立、客观、公正的判断，严格执行股东会各项决议，为公司科学决策提供了有力支持。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会四个专门委员会，其成员设置合理，能够为决策事项提供专业意见。同时，独立董事严格遵守相关规定，充分发挥独立董事的独立作用，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

（3）监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定召开监事会8次。公司监事会严格按照有关法律、法规的要求，勤勉、尽责地履行监事会职能，认真履行各项职权和义务，从切实维护股东、公司和员工的合法权益出发，认真履行监督职责。特别是对公司的合规运作、财务核查、股东会决议执行情况以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了重点监督，促进了公司的规范化运作。

（4）信息披露及内幕信息管理：公司严格按照《公司法》《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等有关规定，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《内幕信息管理制度》，明确信息披露责任人，确保公司相关信息的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。并做好重大信息披露前的保密工作以及内幕信息知情人登记工作，有效规避内幕交易，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（5）投资者关系管理：公司始终秉承“以投资者为中心”的理念，不断提升信息披露质量，加强与投资者的互动交流，推动公司持续、健康发展。严格按照《上市公司投资者关系管理工作指引》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，规范公司投资者关系工作，充分拓展利用上交所“e互动”平台、投资者邮箱、投资者热线、线上或线下投资者交流会、股东会等方式，为投资者提供便捷的沟通途径，加强与投资者及全体股东之间的沟通与交流，促进公司与投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立市场信心。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 1 月 25 日	审议通过以下 6 项议案： (1) 关于修订公司部分治理制度的议案 (2) 关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 (3) 关于购买董监高责任险的议案 (4) 关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案 (5) 关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案 (6) 关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 22 日	审议通过以下 9 项议案： (1) 关于《公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 (2) 关于《公司 2023 年年度报告及其摘要》的议案 (3) 关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 (4) 关于《公司 2024 年度财务预算报告》的议案 (5) 关于《公司 2023 年年度利润分配方案》的议案 (6) 关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案 (7) 关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案 (8) 关于公司 2024 年度监事薪酬方案的议案 (9) 关于《公司 2023 年度监事会工作报告》的议案

2024 年第二次临时股东大会	2024 年 9 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 9 月 19 日	审议通过以下 5 项议案： (1) 关于公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 (2) 关于公司《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 (3) 关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案 (4) 关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 (5) 关于增选第二届董事会非独立董事的议案
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 11 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 11 月 19 日	审议通过以下 1 项议案： 关于 2024 年前三季度利润分配方案的议案

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定召开股东会。股东会的表决程序、表决结果、出席会议人员和召集人的资格合法有效。股东会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

五、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
ZHANG XINGANG	董事长、总经理	男	55	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	10,562,958	10,562,958	0	/	100.00	否
张欣颖	董事	女	52	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	2,944,053	2,944,053	0	/	4.55	否
秦卫星	董事	男	55	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	4,478,859	4,478,859	0	/	0	是
程硕	董事	男	38	2024 年 1 月 24 日	2027 年 1 月 23 日	126,000	220,500	94,500	股票期权行权	67.33	否
	副总经理			2024 年 1 月 24 日	2027 年 1 月 23 日						
	董事会秘书			2021 年 3 月 5 日	2027 年 1 月 23 日						
王昱玺	董事	男	35	2024 年 9 月 18 日	2027 年 1 月 23 日	28,000	49,000	21,000	股票期权行权	45.97	否
	副总经理			2024 年 8 月 29 日	2027 年 1 月 23 日						

张海	独立董事	男	58	2024 年 1 月 24 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0	/	5.63	否
王鲁平	独立董事	男	62	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0	/	6.00	否
李晓鸣	独立董事	女	44	2025 年 4 月 17 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0	/	0	否
袁博	监事	男	42	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0	/	0	否
赵新爱	监事	女	61	2024 年 1 月 24 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0		10.41	否
耿雪	职工代表监事、监事会主席	女	33	2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	0	0	0	/	8.59	否
潘彦廷	董事（离任）	男	47	2021 年 11 月 28 日	2024 年 1 月 24 日	44,800	78,400	33,600	股票期权行权	72.32	否
	副总经理			2020 年 12 月 11 日	2027 年 1 月 23 日						
	核心技术人员			2015 年 3 月 17 日	至今						
陈文君	副总经理	男	44	2021 年 5 月 11 日	2027 年 1 月 23 日	126,000	220,500	94,500	股票期权行权	86.70	否
陈振华	副总经理	男	43	2024 年 1 月 24 日	2027 年 1 月 23 日	126,000	220,500	94,500	股票期权行权	64.70	否
	财务总监			2021 年 3 月 5 日	2027 年 1 月 23 日						

王兴	核心技术人员	男	36	2014年6月23日	至今	11,200	19,600	8,400	股票期权行权	37.31	否
王永惠	董事（离任）	女	51	2020年12月11日	2024年1月24日	5,600	9,800	4,200	股票期权行权	1.58	否
杨斌	董事（离任）	男	48	2020年12月11日	2024年1月24日	253,638	102,455	-151,183	二级市场买卖	0	否
邓元明	独立董事（离任）	男	52	2020年12月11日	2024年1月24日	0	0	0	/	0.75	否
李志强	独立董事（离任）	男	50	2020年12月11日	2025年3月6日	0	0	0	/	6.00	否
林艳艳	监事（离任）	女	49	2020年12月11日	2024年1月24日	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	18,707,108	18,906,625	199,517	/	517.83	/

姓名	主要工作经历
ZHANG XINGANG	2001年1月至2008年7月，先后担任 Luminent 研发员、研发经理；2008年7月至2014年2月，担任 Source Photonics 研发总监。现任公司董事长、总经理。
张欣颖	1996年2月至1997年7月，担任咸阳市西橡总厂幼儿园教师。1997年7月至2023年2月，担任咸阳市高新一中教师。现任公司董事。
秦卫星	1994年9月至2005年8月，就职于西北橡胶塑料研究设计院。2005年8月至2022年1月，担任咸阳秦泰橡胶科技有限公司监事。2020年5月至今，担任咸阳华汉光电密封制品有限公司执行董事、总经理。2023年4月至今，担任海南峰尚清投资有限公司执行董事兼总经理。2015年9月至今，担任公司董事。
程硕	2012年1月至2014年7月，担任联想（北京）有限公司产品工程师。2014年7月至2015年10月，担任华为技术有限公司销售经理。2015年10月至2016年6月，担任赤子城网络技术（北京）有限公司高级商务经理。2017年1月至2019年9月，担任西南证券股份有限公司通信行业首席分析师。2019年9月至2020年12月，担任国泰君安证券股份有限公司通信行业首席分析师。2020

	年12月至今就职于公司，现任董事、副总经理及董事会秘书。
王昱玺	2013年7月至今就职于公司，现任董事、副总经理及芯片事业部经理。
张海	2003年8月至今，历任清华大学能源与动力工程系讲师、副教授、教授、热能所所长。2024年1月至今，担任公司独立董事。
王鲁平	1992年6月至今，历任西安交通大学管理学院讲师、会计学副教授。2020年5月至2023年12月，担任彩虹显示器件股份有限公司独立董事。2024年2月至今，担任陕西建设机械股份有限公司独立董事。2020年12月至今，担任公司独立董事。
李晓鸣	2012年10月至今，历任西安交通大学法学院讲师、副教授、教授。兼职担任律师、司法鉴定人、仲裁员。2012年10月至2016年12月，担任西安交通大学管理学院工商管理博士后研究人员。2015年12月至2016年12月，担任美国印第安纳大学麦肯尼法学院 Visiting Scholar。2017年8月至10月，担任美国印地安纳大学麦肯尼法学院 Visiting Professor。2019年6月至8月，担任西班牙巴塞罗那自治大学法学院 Research Professor。2025年4月至今，担任公司独立董事。
赵新爱	1979年9月5日至2010年6月，担任原西北国棉七厂产品等级评定员。2010年7月至2012年9月，担任咸阳鼎鑫洗涤公司出纳。2013年1月至今，在公司任职。2024年1月至今，担任公司监事。
袁博	2009年7月至2014年6月，担任华为技术有限公司计划业务经理。2014年6月至2015年12月，先后担任飞秒光电科技（西安）有限公司采购总监、生产总监、总经理助理。2016年1月至今，担任中科创星科技投资有限公司合伙人。2022年3月至今，担任苏州创星中科科技孵化器有限公司执行董事、总经理。2023年11月至今，担任北京国珏科技有限公司担任执行董事、经理。2020年5月至今，担任公司监事。
耿雪	2016年7月至2017年2月，担任泾阳县政府信息化工作办公室员工。2017年5月至2017年10月，担任中国人寿保险股份有限公司咸阳分公司职员。2017年10月至今，在公司任职。2020年12月至今，担任公司职工代表监事、监事会主席。
潘彦廷	2008年12月至2012年7月，担任国立台湾科技大学博士后研究员。2012年8月至2015年3月，担任索爾思光电股份有限公司研发工程师。2021年11月至2024年1月，担任公司董事。2015年3月至今，就职于公司，现任公司副总经理。
陈文君	2004年3月至2006年4月，担任Fiberxon, Inc. 新产品导入工程师。2006年5月至2015年7月，担任 RTI HK Limited 高级产品经理。2015年8月至2018年6月，担任 Mellanox Technologies, Ltd. 亚太区市场与销售总监。2018年7月至2021年4月，担任博创科技股份有限公司副总经理。2021年5月至今，担任公司副总经理。
陈振华	2007年10月至2008年9月，担任重庆前景投资咨询有限公司项目经理。2009年5月至2021年2月，先后担任西安瑞联新材料股份有限公司证券专员、证券主管、财务部副经理、财务部经理兼证券法务部经理。2021年2月至今，就职于公司，现任副总经理、财务总监。
王兴	2014年6月至今，就职于公司，现任公司晶圆工艺与生产总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

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

不再担任公司监事。公司于2024年8月29日召开第二届董事会第六次会议，同意聘任王昱玺先生为公司副总经理；于2024年9月18日召开2024年第二次临时股东会，同意增选王昱玺先生为第二届董事会非独立董事。2025年3月6日，公司独立董事李志强先生因工作变动，辞去公司独立董事职务。公司于2025年4月17日召开2025年第二次临时股东会，同意补选李晓鸣女士为第二届董事会独立董事。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
ZHANG XINGANG	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 9 月	/
林艳艳（离任）	中信证券投资有限公司	董事总经理	2018 年 2 月	/
在股东单位任职情况的说明	/			

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦卫星	咸阳华汉光电密封制品有限公司	执行董事、总经理	2020 年 5 月	/
	海南峰尚清投资有限公司	执行董事、总经理	2023 年 4 月	/
张海	清华大学	教授、热能所所长	2003 年 8 月	/
	廊坊嘉洋教育科技有限公司	监事	2016 年 8 月	/
	北京立梧嘉洋科技有限公司	监事	2011 年 1 月	/
王鲁平	西安交通大学管理学院	会计学副教授	1992 年 6 月	/
	陕西建设机械股份有限公司	独立董事	2024 年 2 月	/
李晓鸣	西安交通大学	法学院教授	2012 年 10 月	/
袁博	西安关天西咸投资管理有限公司	董事	2020 年 9 月	/
	上海迈铸半导体科技有限公司	董事	2019 年 6 月	/
	西安赛富乐斯半导体科技有限公司	董事	2022 年 5 月	/
	深圳瑞识智能科技有限公司	董事	2020 年 4 月	/
	上海橙科微电子科技有限公司	董事	2020 年 11 月	/
	武汉新耐视智能科技有限责任公司	董事	2019 年 12 月	/
	苏州原位芯片科技有限责任公司	董事	2018 年 12 月	2024 年 12 月
	杭州银湖激光科技有限公司	董事	2020 年 3 月	/
	武汉翔明激光科技有限公司	董事	2020 年 6 月	/
	无锡华瑛微电子技术有限公司	董事	2021 年 4 月	/
	苏州创星中科科技孵化器有限公司	执行董事、总经理	2022 年 3 月	/
	西安慧科企业管理咨询股份有限公司	董事	2022 年 5 月	/
	芯带科技（无锡）有限公司	董事	2022 年 12 月	/
	吉林求是光谱数据科技有限公司	董事	2023 年 5 月	/

	北京国珏科技有限公司	执行董事、经理	2023 年 11 月	/
	宁波元芯光电科技有限公司	董事	2023 年 8 月	/
	广纳四维（广东）光电科技有限公司	董事	2024 年 5 月	/
	浙江众凌科技有限公司	董事	2024 年 9 月	/
	中科创星科技投资有限公司	合伙人	2016 年 1 月	/
李志强 （离任）	北京抖音信息服务有限公司	竞争法务总监	2020 年 2 月	2024 年 11 月
邓元明 （离任）	杭州思创汇联科技有限公司	董事、副总经理	2020 年 8 月	2024 年 5 月
	上扬无线射频科技扬州有限公司	董事、总经理	2013 年 1 月	2024 年 5 月
	杭州中科思创射频识别技术有限公司	董事长、总经理	2022 年 8 月	2024 年 5 月
杨斌 （离任）	神州畅游导航科技（北京）有限公司	董事	2018 年 12 月	2024 年 12 月
	北京市腾河电子技术有限公司	董事	2020 年 5 月	/
	北京麓柏科技有限公司	监事	2019 年 1 月	/
	北京金桥鹰石创业投资中心（有限合伙）	管理合伙人	2022 年 10 月	/
林艳艳 （离任）	中信证券投资有限公司	董事总经理	2018 年 2 月	/
在其他单位任职情况的说明	/			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责，向董事会报告工作；董事会决定高级管理人员的报酬事项和奖惩事项；股东会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会全员回避董事报酬议案的讨论，直接提交董事会审议；薪酬与考核委员会非关联委员已审议通过有关高级管理人员报酬的议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体管理职务的董事和监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应的薪酬，不再领取董事或监事职务薪酬或津贴；独立董事享有董事津贴；高级管理人员根据其在公司的具体任职岗位领取相应的薪酬，并享受绩效薪酬，绩效薪酬按公司绩效考核相关制度并根据考核结果逐年进行发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致，具体内容详见“第四节、六、（一）现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	480.52
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	109.62

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
潘彦廷	董事、副总经理	离任	董事换届离任
王永惠	董事	离任	换届离任
杨斌	董事	离任	换届离任
邓元明	独立董事	离任	换届离任
林艳艳	监事	离任	换届离任
张海	独立董事	选举	换届选举
李志强	独立董事	离任	辞职
程硕	董事、副总经理、董事会秘书	选举	换届选举为董事；新聘任为副总经理
陈振华	副总经理、财务总监	选举	新聘任为副总经理
赵新爱	监事	选举	换届选举
王昱玺	董事、副总经理	选举	增选为董事、新聘任为副总经理
李晓鸣	独立董事	选举	补选为独立董事

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2024 年 8 月，公司及相关人员收到中国证监会陕西监管局出具的《行政监管措施决定书》（陕证监措施字(2024)30 号），详见公司于 2024 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于收到陕西证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号 2024-049）。

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第二十六次会议	2024 年 1 月 8 日	审议通过以下 9 项议案： （1）关于修订及制定公司部分治理制度的议案 （2）关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 （3）关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案 （4）关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案 （5）关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格

		的议案 (6) 关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案 (7) 关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案 (8) 关于购买董监高责任险的议案 (9) 关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案
第二届董事会第一次会议	2024 年 1 月 24 日	审议通过以下 4 项议案： (1) 关于选举公司第二届董事会董事长的议案 (2) 关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案 (3) 关于聘任公司高级管理人员的议案 (4) 关于聘任公司证券事务代表的议案
第二届董事会第二次会议	2024 年 2 月 7 日	审议通过以下 2 项议案： (1) 关于豁免公司第二届董事会第二次会议通知期限的议案 (2) 关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案
第二届董事会第三次会议	2024 年 3 月 15 日	审议通过以下 3 项议案： (1) 关于豁免公司第二届董事会第三次会议通知期限的议案 (2) 关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案 (3) 关于变更公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
第二届董事会第四次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过以下 21 项议案： (1) 关于《公司 2023 年度总经理工作报告》的议案 (2) 关于《公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 (3) 关于《公司 2023 年年度报告及其摘要》的议案 (4) 关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 (5) 关于《公司 2024 年度财务预算报告》的议案 (6) 关于《公司 2023 年年度利润分配方案》的议案 (7) 关于《2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 (8) 关于《公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 (9) 关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案 (10) 关于《2024 年度“提质增效重回报”行动方案》的议案 (11) 关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案 (12) 关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案 (13) 关于 2024 年度日常性关联交易预计的议案 (14) 关于《会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告》的议案 (15) 关于《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 (16) 关于《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案 (17) 关于部分募投项目延期的议案 (18) 关于 2023 年度计提资产减值准备的议案 (19) 关于 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案 (20) 关于公司独立董事独立性情况评估的议案 (21) 关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案
第二届董事会第五次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过以下 2 项议案： (1) 关于豁免公司第二届董事会第五次会议通知期限的议案

		(2) 关于《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年第一季度报告》的议案
第二届董事会第六次会议	2024 年 8 月 29 日	审议通过以下 14 项议案： (1) 关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年半年度报告及其摘要》的议案 (2) 关于公司《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 (3) 关于《公司 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》的议案 (4) 关于公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 (5) 关于公司《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 (6) 关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案 (7) 关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 (8) 关于增选第二届董事会非独立董事的议案 (9) 关于聘任公司副总经理的议案 (10) 关于副总经理薪酬方案的议案 (11) 关于会计估计变更的议案 (12) 关于 2024 年半年度计提资产减值准备的议案 (13) 关于陕西证监局行政监管措施决定书的整改报告 (14) 关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案
第二届董事会第七次会议	2024 年 9 月 18 日	审议通过以下 1 项议案： 关于选举法定代表人并办理工商变更登记的议案
第二届董事会第八次会议	2024 年 9 月 26 日	审议通过以下 1 项议案： 关于向激励对象首次授予限制性股票的议案
第二届董事会第九次会议	2024 年 10 月 30 日	审议通过以下 5 项议案： (1) 关于公司 2024 年第三季度报告的议案 (2) 关于 2024 年前三季度计提资产减值准备的议案 (3) 关于制定公司《舆情管理制度》的议案 (4) 关于 2024 年前三季度利润分配方案的议案 (5) 关于提请召开公司 2024 年第三次临时股东大会的议案
第二届董事会第十次会议	2024 年 11 月 25 日	审议通过以下 1 项议案： 关于向全资子公司增资暨对外投资建设海外生产基地的议案
第二届董事会第十一次会议	2024 年 12 月 26 日	审议通过以下 3 项议案： (1) 关于继续使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案 (2) 关于继续使用闲置自有资金进行现金管理的议案 (3) 关于制定《市值管理制度》的议案

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

ZHANG XINGANG	否	12	12	1	0	0	否	4
张欣颖	否	12	12	0	0	0	否	4
秦卫星	否	12	12	0	0	0	否	4
程硕	否	11	11	0	0	0	否	3
王昱玺	否	5	5	0	0	0	否	1
张海	是	11	11	8	0	0	否	3
王鲁平	是	12	12	11	0	0	否	4
潘彦廷 (离任)	否	1	1	0	0	0	否	1
王永惠 (离任)	否	1	1	0	0	0	否	1
杨斌(离 任)	否	1	1	0	0	0	否	1
邓元明 (离任)	是	1	1	0	0	0	否	1
李志强 (离任)	是	12	12	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

九、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王鲁平、张海、张欣颖
提名委员会	张海、ZHANG XINGANG、李晓鸣
薪酬与考核委员会	张海、王鲁平、秦卫星
战略委员会	ZHANG XINGANG、秦卫星、张海

注：2025 年 3 月 6 日，公司独立董事李志强先生因工作变动，辞去公司独立董事职务。2025 年 4 月 17 日，公司召开 2025 年第二次临时股东会，同意补选李晓鸣女士为第二届董事会独立董事。

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1	审议通过以下 1 项议案：	经过充分沟通讨	无

月 29 日	关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年年度业绩预告》的议案	论，一致通过所有议案。	
2024 年 4 月 13 日	审议通过以下 10 项议案： （1）关于《公司 2023 年财务报告》的议案 （2）关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 （3）关于《公司 2024 年度财务预算报告》的议案 （4）关于《2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 （5）关于《公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 （6）关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案 （7）关于 2024 年度日常性关联交易预计的议案 （8）关于 2023 年度计提资产减值准备的议案 （9）关于《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 （10）关于《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 4 月 23 日	审议通过以下 1 项议案： 关于《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年第一季度报表》的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 8 月 19 日	审议通过以下 4 项议案： （1）关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年半年度财务报告》的议案 （2）关于公司《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 （3）关于会计估计变更的议案 （4）关于 2024 年半年度计提资产减值准备的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 10 月 24 日	审议通过以下 2 项议案： （1）关于审议《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年第三季度报告》的议案 （2）关于 2024 年前三季度计提资产减值准备的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

（三）报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 13 日	审议通过以下 2 项议案： （1）关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案； （2）关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 8 月 19 日	审议通过以下 3 项议案： （1）关于公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

	(2) 关于公司《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 (3) 关于副总经理薪酬方案的议案		
2024 年 9 月 26 日	审议通过以下 1 项议案： 关于向激励对象首次授予限制性股票的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(四) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 8 月 19 日	审议通过以下 2 项议案： (1) 关于增选第二届董事会非独立董事的议案 (2) 关于聘任公司副总经理的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 11 月 20 日	审议通过以下 1 项议案： 关于向全资子公司增资暨对外投资建设海外生产基地的议案	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	562
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	562
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	399
销售人员	18
财务人员	9
管理人员	36
研发人员	100
合计	562
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	42
本科	221
大专	222
大专以下	77
合计	562

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行以岗位价值为导向的薪酬政策，建立了科学合理的薪酬激励体系，坚持以岗定薪原则，不同类别员工薪酬结构差异化，特殊人才薪酬实行“一人一议”，向关键技术人才、核心人才倾斜，确保员工的付出得到公平的报酬。同时将薪酬与业绩挂钩，根据公司业绩及个人表现，给予相应的奖金和绩效激励。

建立员工长期激励机制方面，公司实施了员工持股计划，授予核心管理员工、技术骨干、绩优员工限制性股票，将公司发展与员工利益长期有效绑定，充分激发员工的主人翁精神。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了覆盖全员的培训体系，将持续对人才进行系统化培育，通过开展分类别、分层次的多元化培训，实施差异化培训方案，确保培训的针对性和实效性。新员工通过入职引导，了解企业文化，通过实施“师带徒”一对一培训计划、新员工融入计划等掌握岗位技能。人力资源部通过培训需求调查制定年度培训计划并落实执行，同时结合员工培训需求调研、培训结果评估反馈等，动态调整课程内容，确保培训与业务发展、职业规划相匹配。

2025 年，公司将加强人才梯队建设，针对重点梯队员工、高潜力员工提供头部企业参观学习、行业展会、学术交流等学习机会，帮助员工掌握前沿技术及行业动态。倡导持续学习理念，鼓励知识共享。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

（1）公司利润分配原则

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

（2）公司利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，在满足实施现金分红条件时，优先推行以现金方式分配股利。公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，公司最近三年以现金方式

累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。公司现金股利政策目标为剩余股利政策。

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

（3）现金分红的具体条件

公司实施现金分红应同时满足下列条件：

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

②公司累计可供分配的利润为正值；

③审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

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

⑤未出现公司股东会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

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

（4）差异化的现金分红政策

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款规定处理。

（5）利润分配方案的决策程序与机制

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

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

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

公司股东会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后，须在2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

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

持表决权的三分之二以上通过。

2、公司 2024 年年度利润分配执行情况

(1) 2024 年 11 月 18 日，公司 2024 年第三次临时股东会审议通过《关于 2024 年前三季度利润分配方案的议案》。公司以总股本 85,461,670 股，扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 8,500,952.10 元（含税）。已于 2025 年 1 月实施完成。

(2) 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2024 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币 144,744,278.05 元。经董事会决议，公司 2024 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

①公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。截至 2025 年 4 月 24 日，公司总股本 85,947,726 股，扣除目前回购专户的股份余额 452,149 股后参与分配股数共 85,495,577 股，以此计算合计拟派发现金红利 8,549,557.70 元（含税）。本年度公司现金分红（包括 2024 年前三季度已分配的现金红利 8,500,952.10 元）总额 17,050,509.80 元；本年度以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额 55,409,350.27 元（不含印花税、交易佣金等交易费用），现金分红和回购金额合计 72,459,860.07 元。其中，以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份并注销的回购（以下简称“回购并注销”）金额 0 元，现金分红和回购并注销金额合计 17,050,509.80 元。

② 公司不送红股，不进行资本公积转增股本。

公司通过回购专用账户所持有本公司股份 452,149 股，不参与本次利润分配。

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

本次利润分配方案尚需提交 2024 年年度股东会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	17,050,509.80

合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-6,133,875.94
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	55,409,350.27
合计分红金额（含税）	72,459,860.07
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

注：以上表格数据包含 2024 年前三季度已分配的现金红利。

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-6,133,875.94
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	144,744,278.05
最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	25,556,461.90
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	25,556,461.90
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	6,672,969.63
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	382.98
最近三个会计年度累计研发投入金额	85,463,663.14
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)	21.55

注：公司于 2022 年 12 月 21 日上市，截至目前上市不满三个完整会计年度，按照相关规定，最近三个会计年度以公司上市后的首个完整会计年度作为首个起算年度，故上表中数据填报为 2023、2024 年度数据。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2021 年度股票期权激励计划	股票期权	2,116,100	2.48	106	18.86	35.84
2024 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	571,700	0.67	176	31.32	66.06

注：1. 标的股票数量占比为标的股票占本报告期末公司总股本的比例；
2. 激励对象人数占比为激励对象人数占本报告期末公司人数的比例；

3. 因 2022 年度、2023 年度、2024 年前三季度权益分派的实施，2021 年度股票期权激励计划标的股票数量、授予标的股票价格为调整后的数据。

4. 2024 年限制性股票激励计划的标的股票数量包含首次授予和预留部分，激励对象人数为首次已授予人数，预留部分还未授予。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021 年度股票期权激励计划	2,116,100	-	1,174,436	623,070	36.04	2,116,100	1,461,670
2024 年限制性股票激励计划	-	457,400	-	-	66.06	457,400	-

注：1. 2021 年度股票期权激励计划报告期内可归属/行权/解锁数量为 2021 年度股票期权激励计划第二、三期可行权数量。

2. 2021 年度股票期权激励计划报告期内已归属/行权/解锁数量为 2021 年度股票期权激励计划第二期已行权数量。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年度股票期权激励计划	已达到触发值	1,310,569.18
2024 年限制性股票激励计划	已达到目标值	2,351,154.53
合计	/	3,661,723.71

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2024 年 1 月 8 日召开公司第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告》（公告编号：2024-003）
公司于 2024 年 1 月 8 日召开公司第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2024-004）
公司于 2024 年 1 月 8 日召开公司第一届董事会第	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关

二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。	于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》（公告编号：2024-005）
公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权新增股份已于 2024 年 3 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-022）
公司于 2024 年 8 月 29 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。同日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司〈2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2024-051）及相关公告
公司于 2024 年 8 月 30 日至 2024 年 9 月 10 日对 2024 年限制性股票激励计划拟首次授予的激励对象姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对激励计划拟首次授予的激励对象名单提出的异议。2024 年 9 月 12 日，公司监事会发表了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2024-063）
公司于 2024 年 9 月 18 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-064）
公司于 2024 年 9 月 19 日披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。经核查，在本次激励计划草案公开披露前 6 个月内，未发现内幕信息知情人利用公司本次激励计划有关内幕信息进行股票买卖的行为或泄露本次激励计划有关内幕信息的情形。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2024-065）
于 2024 年 9 月 26 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议决议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2024-068）及相关公告

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施
☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
程硕	董事、副总经理、董事会秘书	126,000	0	174,825	94,500	36.04	220,500	134.20
王昱玺	董事、副总经理	28,000	0	38,850	21,000	36.04	49,000	134.20
陈文君	副总经理	126,000	0	174,825	94,500	36.04	220,500	134.20
潘彦廷	董事(离任)、副总经理、核心技术人员	44,800	0	62,160	33,600	36.04	78,400	134.20
陈振华	副总经理、财务总监	126,000	0	174,825	94,500	36.04	220,500	134.20
王永惠	董事(离任)	5,600	0	7,770	4,200	36.04	9,800	134.20
王兴	核心技术人员	11,200	0	15,540	8,400	36.04	19,600	134.20
合计	/	467,600	0	648,795	350,700	/	818,300	/

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

单位：股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
ZHANG XINGANG	董事长、总经理	0	31,200	66.06	0	0	31,200	134.20

程硕	董事、 副经理、 董事会秘 书	0	19,500	66.06	0	0	19,500	134.20
王昱玺	董事、 副经理	0	15,000	66.06	0	0	15,000	134.20
陈文君	副经理	0	19,500	66.06	0	0	19,500	134.20
潘彦廷	董事（ 离任） 、副经 理、核 心技 术人 员	0	19,500	66.06	0	0	19,500	134.20
陈振华	副经 理、财 务总 监	0	19,500	66.06	0	0	19,500	134.20
王兴	核 心技 术人 员	0	6,000	66.06	0	0	6,000	134.20
合计	/	0	130,200	/	0	0	130,200	/

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

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

报告期内，公司未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内容详见公司于 2025 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十五、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

为促进公司规范运作和健康发展，确保控股子公司规范、高效、有序运作，提高公司整体资产运营质量，维护公司整体形象和投资者利益，根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》，公司制定了《控股子公司管理制度》，旨在加强公司对控股子公司的管理，建立有效的管控与整合机制，对公司的组织、资源、资产、投资等事项进行风险控制，提高本公司整体运作效率和抵抗风险能力。

十六、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

具体详见公司于2025年4月26日在上海证券交易所官网披露的《陕西源杰半导体科技股份有限公司2024年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十八、其他

□适用 √不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关ESG情况的声明

报告期内，公司及董事会高度重视ESG管理，积极将ESG理念融入公司发展战略、重大决策及生产经营，切实履行环保责任，践行社会责任，持续完善公司治理结构，多措并举全面推动可持续发展。

（一）环境保护

公司秉持绿色可持续发展理念，深入贯彻生态文明建设的精神，严格按照《中华人民共和国环境保护法》及其他法律、法规的要求，制定并实施内部环保管理制度。在生产经营中，建立并实施了ISO14001:2015环境管理体系认证和ISO45001:2018职业健康安全管理体系认证，并制订了《管理手册》《危险源和环境因素识别、风险评价和控制程序》《环境和职业健康安全运行控制程序》《固体废物管理制度》《危险化学品安全管理制度》等程序性文件及制度文件，确保各项环保要求和政府规定得到有效落实，实现合规运行。

同时，公司从日常的办公和生产过程中，针对水、气、声、渣等方面从源头进行管控，投入人力和物力资源，确保达标排放，满足法规要求。公司致力于降低减少能源消耗、减少废物及污染物的排放，有效地管理与控制可能对周围环境产生影响的各种因素。

（二）社会责任

公司始终秉承“以科技创新为驱动”的宗旨，始终铭记踊跃践行企业社会责任的重任。公司通过建立社会责任管理体系，深化企业文化塑造，持续提升全体员工的社会责任认知。公司全力推行绿色环保运营、强化供应链管理、提升产品品质、推动员工职业进阶、与行业伙伴协同共进，竭力让企业为社会和各利益关联方奉献更多的正能量与价值。公司严格遵守国际国内各项法规，确保向国内外客户提供技术领先，品质优异的光电半导体芯片与技术服务，实现上下游长期共赢的合作关系。同时，公司面向社会和高校应届生公开招聘员工，促进地方和大学生就业。公司始终将履行社会责任融入到日常运营和管理全流程中，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

（三）公司治理

公司严格遵守监管规范及公司治理要求，以规范治理为目标，建立了股东会、董事会、监事会与经营层权责分明、协调运作、有效制衡的治理架构。公司董事、监事及高级管理人员恪守勤勉尽责义务，积极维护公司利益和全体股东的权益，保障中小投资者合法权益。在信息披露方面，严格遵循真实、准确、完整原则，通过上证e互动、接听投资者来电、邮件及投资者交流活动等多渠道，与投资者建立长期密切的沟通与互动，介绍和反映公司的实际状况，切实维护投资者知情权及其他法定权益。

二、ESG 整体工作成果

☐适用 ☒不适用

三、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）	150.11

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

公司按照《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》分类不属于重点管理排污单位，生产经营活动中涉及的废气、废水、固体废物按照规范要求进行处理，报告期内未受到相关政府部门行政处罚以及外部单位或个人的投诉。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，在生产经营过程中落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《排污许可管理条例》《陕西省排污许可管理暂行办法》等管理规定，2024 年报告期内未发生突发环境事故，未受到相关政府部门行政处罚以及外部单位或个人的投诉。

(三) 资源能耗及排放物信息

☒适用 ☐不适用

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

1、温室气体排放情况

☒适用 ☐不适用

公司生产经营中因电力使用间接产生的温室气体有CO₂、因使用天然气产生的温室气体有CO₂。报告期内，通过热能回收、调节用能设备参数等措施降低能源消耗，减少温室气体排放。

2、能源资源消耗情况

☒适用 ☐不适用

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

3、废弃物与污染物排放情况

☒适用 ☐不适用

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

类别	主要污染物	处理措施	监测结果
----	-------	------	------

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

4、公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	节水（统计分析公司主要用水项目，有针对性地制定节水方案）、节电（使用太阳能热水装置产生热水、使用高效节能灯具、冷机增加节能板换）

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司聚焦能源效率提升与资源循环利用，通过技术改造与管理创新实现绿色运营，具体措施如下：

1、冷机增加节能板换，冬季时停止冷机运行，转而采用水塔直供方式为设备降温。每年可节约电量 20,000kWh，显著提升了能源利用效率。

2、公司将生产照明灯具部分更换为高效节能灯管。在保障生产照明需求的同时，有效降低了照明系统的电力消耗。

3、在职工宿舍楼顶安装太阳能热水装置，除冬季因光照和气温条件限制外，其他季节均可依靠太阳能热水装置为职工洗浴供应热水。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司坚定不移地秉持绿色可持续发展理念，深入贯彻生态文明建设精神，全方位融入环保理念于企业运营的各个环节。目前，公司已通过 ISO 14001:2015 环境管理体系认证，并始终严格遵循该体系的相关要求，确保环境管理工作的持续有效性。在日常运营中，安排专人每日对环保治理设施进行检查，定期维护保养，确保治污设施的稳定运行；公司严格按照规定频次开展环境监测工作，以确保生产运营活动对环境的影响始终处于可控状态；将环保方面的新标准、新规定落实在相关环保管理工作中，确保公司的环保工作始终符合最新的政策要求与行业规范；通过定期组织环保培训、开展环保宣传活动等形式，向员工广泛宣传绿色环保、节能的理念，引导员工在日常工作与生活中积极践行环保行动，形成全员参与环保的良好氛围，共同推动公司环保事业的持续进步。

(七) 应对全球气候变化所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

四、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司专注于光芯片的研发、设计、生产与销售。目前公司的主要产品为光芯片，主要产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G、200G 以及更高速率的 DFB、EML 激光器系列产品和 50mW、70mW、100mW、150mW 等大功率硅光光源产品，应用于电信市场、数据中心市场、车载激光雷达市场等领域。

经过多年研发与产业化积累，公司已建立了包含芯片设计、晶圆制造、芯片加工和测试的 IDM 全流程业务体系，拥有多条覆盖 MOCVD 外延生长、光栅工艺、光波导制作、金属化工艺、端面镀膜、自动化芯片测试、芯片高频测试、可靠性测试验证等全流程自主可控的生产线。

通过持续的研发投入构建差异化竞争优势，公司从电信市场收入为主的光芯片供应商，逐步发展国内领先的“电信市场+数通市场”协同拓展的光芯片供应商。公司将继续深耕光芯片行业，致力成为国际一流光电半导体芯片和技术服务供应商。

(二) 推动科技创新情况

详见“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明（四）核心技术与研发进展”。

(三) 遵守科技伦理情况

不适用

(四) 数据安全与隐私保护情况

公司高度重视信息安全保护工作，通过系统化管理与技术手段相结合，构建全方位信息安全防护体系。公司实现网络精细化管理，依据不同业务特性，对网络进行物理隔离，增强内部网络的安全性和外部网络访问的可控性，极大地保障了网络环境的稳定与安全；采取多种安全措施，构建全方位防护网，确保核心设备始终处于安全、稳定的运行状态；公司对关键数据部署异地灾备设备，保证数据的安全性和完整性；同时落实安全演练机制，确认数据的准确性和可靠性，筑牢数据安全防线。

公司不断完善 IT 管理制度，建立和健全各项信息安全准则，规范日常信息化管理和检查办法；配置和优化网络设备，对现有架构进行加固；定期组织网络运维人员参加专业培训与考核，提高专用技能及安全意识；建立保密制度，要求对外提供公司保密范围内的信息时，需提交流程审批，

并签署保密协议，从而加强对公司商业信息的保护。定期组织全体员工进行信息安全的培训，增强全体员工的商业秘密保密意识，营造全员参与信息安全保护的良好氛围。

(五) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	50	慈善捐赠
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，为持续学习运用“千万工程”经验，奉献爱心，打造宜居宜业和美乡村，支持富平县庄里镇永安村深入开展农村人居环境整治行动，实施巷道排水管道建设项目，将使全村污水问题得到根本性解决，打造乡村振兴的红色美丽“样板村”。公司通过陕西省富平县慈善协会向陕西省富平县庄里镇永安村村委会捐赠 50 万元。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 股东和债权人权益保护情况

公司始终将股东与债权人权益保护作为治理核心，严格遵循《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度的规定，持续完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障股东和债权人的权益。

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

同时，公司实施持续稳定的利润分配政策。报告期内，公司制定了合理的 2023 年度利润分配方案、2024 年前三季度利润分配方案并实施完毕，确保对投资者的合理投资回报，维护了广大投资者的合法权益。

(七) 职工权益保护情况

公司将职工权益保护作为企业社会责任的重要组成部分，严格遵守国家劳动法律法规，制定公司人力资源管理制度。坚持平等就业原则，在员工招聘及晋升等方面杜绝任何形式的歧视，为

员工提供劳动保护措施，创造安全、健康、和谐的工作环境。注重员工职业发展，组织专业培训，为员工提供开放、平等的晋升空间，实现职业发展。依法为员工提供福利保障，保障员工合法权益。公司关注特殊群体，针对特殊困难员工，提供额外的关怀和帮助。未来，公司将继续完善职工权益保护，增强员工归属感。

员工持股情况

员工持股人数（人）	101
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	17.97
员工持股数量（万股）	272.1670
员工持股数量占总股本比例（%）	3.17

注：1. 员工持股数量来源为员工持股平台间接持股、2021 年度股票期权激励计划持股。
2. 上述员工持股不包含员工自行从二级市场购买的公司股份。

(八) 供应商、客户和消费者权益保护情况

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

公司通过构建供应商准入认证体系与实施全流程品控管理，严格控制采购流程，确保物料品质符合 IATF 16949 标准要求。在合规运营方面，建立标准化合同管理机制，及时支付货款等措施，切实保障合作伙伴权益。促进与公司与供应商之间的合作共赢。

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

(九) 产品安全保障情况

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

公司从设计源头对产品质量安全进行把控，设计初期通过 DFMEA 和 PFMEA 进行研发过程的失效模式分析，研究失效的原因和影响，并采取必要的预防措施，以避免或减少这些潜在的失效，从而提高研发过程的可靠性。

生产过程从人、机、料、法、环、测方面进行严格管控，确保生产过程受控：

人：所有生产人员在上岗前均经过岗前培训，培训考核通过后方可上岗。针对关键岗位按照《关键岗位管理办法》进行管理，加强人员稳定性。

机：配备了满足生产要求的生产设备，统计了设备的 MTBF、MTTR、OEE 等目标并进行预防性、预测性、周期性的维护保养，并定期做设备的 MSA 分析，确保设备稳定。

料：公司加强对供应商的管理，尤其是有害物质的管理（包括 ROHS2.0、REACH SVHC、卤素等），从物料端采购满足质量、环保要求的原物料，为生产过程提供良好保障。

法：每个工序均制定了清晰易懂的 SOP 及相关标准，人员严格按照 SOP 执行。目前生产现场按照 ANSI/ESD S20.20-2021 防静电管理体系的要求对相关设施设备进行接地防护并定期点检，使用符合静电要求的原物料，防止静电对产品的危害。

环：整个生产车间为无尘车间，对温湿度、颗粒度有严格要求，生产现场每日会进行点检，确保温湿度、颗粒度达标。

测：建立了原材料、工艺及成品的检验标准，由品质部专门负责检验工作，对产品质量进行层层把关，针对生产过程中关键工艺进行 SPC 管控，保证产品的安全性、可靠性。

公司建立了完善的售后服务团队及流程，营销人员会定期对客户进行跟踪回访，确保客户使

用安全、放心。针对客户反馈、投诉等各类信息，及时进行反馈处理，确保顾客满意。

(十)知识产权保护情况

公司始终坚持以技术创新为核心发展目标，紧密围绕光芯片应用，全力打造可持续的研发能力。公司安排专职人员专职专责负责申报与维护工作，持续跟踪已授权知识产权的状态，为公司知识产权的有效性与稳定性提供全方位保障。公司与重要岗位的员工签订了保密协议，明确保密范围、权利义务及违约责任。通过制度化管理，要求员工严格遵守公司保密制度，并在日常工作中督促落实。强化员工保密意识，确保核心技术、客户数据及商业计划等敏感信息的安全性。

(十一)在承担社会责任方面的其他情况

☐适用 ☒不适用

五、其他公司治理情况

(一) 党建情况

☒适用 ☐不适用

公司在册党员 16 名，预备党员 1 名。在上级非公党委的领导下，党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以“带队伍、促发展”为工作重点，进一步夯实支部堡垒，党员先锋模范作用得到切实发挥，党建促发展能力得到进一步提升。

党支部认真落实党员“三会一课”制度，定期召开组织生活会，坚持开展主题党日、民主生活会等活动。2024 年度，组织学习党的二十大精神、二十届三中全会精神等，不断提升党员的政治敏锐性和政治鉴别力，确保党员在思想和政治上同党中央保持高度一致。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	4	2024 年 5 月 17 日、2024 年 5 月 22 日、2024 年 9 月 11 日、2024 年 11 月 12 日，以网络文字互动形式召开了 2023 年度科创板半导体材料专场业绩说明会、2024 年陕西辖区上市公司投资者集体接待日暨 2023 年度业绩说明会、2024 年半年度科创板芯片设计专场集体业绩说明会、2024 年第三季度业绩说明会
借助新媒体开展投资者关系管理活动	3	通过价值在线进行 2023 年年报及 2024 年第一季度报、2024 年半年报、2024 年第三季度报的业绩交流会
官网设置投资者关系专栏	☒ 是 ☐ 否	http://www.yj-semitech.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

☒适用 ☐不适用

公司持续以合规、平等、主动、诚实守信原则为基础，规范公司投资者关系工作，充分拓展利用上交所“e 互动”平台、投资者邮箱、投资者热线、线上或线下投资者交流会、股东会等方式，为投资者提供便捷的沟通途径，加强与投资者及全体股东之间的沟通与交流，加深投资者对

公司生产经营等情况的了解，增进投资者及全体股东对公司认同感，促进公司与投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立市场信心。公司始终秉承“以投资者为中心”的理念，不断提升信息披露质量，加强与投资者的互动交流，推动公司持续、健康发展。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 信息披露透明度

☒适用 ☐不适用

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

(四) 机构投资者参与公司治理情况

☐适用 ☒不适用

(五) 反商业贿赂及反贪污机制运行情况

☒适用 ☐不适用

公司高度重视反商业贿赂及反贪污工作，为确保公司经营活动的廉洁性和合规性，制定了《诚信廉洁管理制度》。为加强监督与管理，公司建立了专门的违反诚信廉洁行为的举报邮箱，广泛收集线索，鼓励员工及相关方积极参与监督。定期组织员工开展诚信廉洁培训，提高员工的诚信廉洁意识。定期开展自检自纠，主动排查自身行为中可能存在的风险点。针对高风险岗位人员，公司要求其签署《员工诚信廉洁从业承诺书》，以强化个人责任，确保其严格遵循商业道德规范。每逢重大节假日，公司都会向员工发送廉洁预警提醒，敲响廉洁警钟，营造风清气正的节日氛围。在重大项目合作启动前，公司会向外部合作方发送《合作伙伴廉洁告知书》，清晰阐述公司在廉洁方面的要求与期望，明确双方合作的廉洁底线。对于供应商，公司不仅要求其签署《诚信廉洁协议》，还会主动向供应商宣贯相关诚信廉洁守则，详细介绍违法违规举报渠道，推动供应商共同参与诚信廉洁建设。对于客户，公司除了与其签署包含廉洁条款的相关协议外，还积极接受部分客户针对商业道德及诚信方面的稽核，通过外部监督进一步督促内部员工，尤其是销售人员，严格遵守客户提出的廉洁规定，全方位维护公司的良好形象与市场声誉。

(六) 其他公司治理情况

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

备注 2:

发行人控股股东、实际控制人的一致行动人欣芯聚源的承诺:

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

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

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

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

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

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

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

备注 3:**直接或间接持有发行人股份的杨斌、王永惠、潘彦廷的承诺:**

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

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

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

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

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

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

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

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

备注 4:**间接持有发行人股份的核心技术人员王兴承诺:**

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

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

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

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

备注 5:

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

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

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

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

备注 6:

董事（非独立董事）、高级管理人员的承诺:

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

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

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

备注 7:

公司的承诺:

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

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

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

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

备注 8:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

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

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

备注 9:

公司的承诺:

“发行人本次发行上市不存在不符合发行条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

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

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

备注 10:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所或司法机关等有权部门认定发行人存在欺诈发行行为的，本人将在该等违法事实被中国证监会、上海证券交易所或司法机关等有权部门最终认定之日起五个工作日内启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。股票回购根据相关法律法规规定的程序实施，回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于本次发行上市的公司股票发行价，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

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

备注 11:

公司的承诺:

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

一、积极提高公司竞争力，加强市场开拓

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

二、加强内部控制，提升经营效率

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

三、建立持续、稳定的利润分配政策，强化对股东的回报措施

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

四、积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理

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

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

备注 12:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

三、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

四、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

备注 13:

全体董事、高级管理人员的承诺:

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

二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

三、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

备注 14:

公司的承诺:

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

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

备注 15:

公司的承诺:

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

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

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

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

备注 16:

控股股东、实际控制人 ZHANG XINGANG 的承诺:

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

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

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

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

备注 17:

董事、监事和高级管理人员的承诺:

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

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

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

备注 18:

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

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

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

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

四、2018 年 1 月 1 日至今，本人/本企业不存在占用发行人及其控制的企业资金，或采用借款、代偿债务、代垫款项等形式违规变相占用发行人及其控制的企业资金或资产的情况，也未要求发行人及其控制的企业为本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业提供担保。在持有发行人股份期间，本

人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及发行人相关规章制度的规定，不以任何方式违规占用或使用发行人的资金和资产，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害发行人及其他股东利益的行为。

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

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

七、上述承诺自签署之日起生效，直至本人/本企业不再为发行人关联方之日止。”

备注 19:

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

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

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

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

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

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

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

备注 20:

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

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

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

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

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

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

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

备注 21:

公司的承诺:

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，发行人将继续履行该承诺。

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

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

五、如发行人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

备注 22:

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

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

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

二、若未能履行的承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

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

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

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时的有关规定可以采取的其他措施。

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

备注 23:

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

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本企业将继续履行该承诺。

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

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

五、本企业在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

六、根据届时有关规定可以采取的其他措施。”

备注 24:

自然人股东（秦燕生、李洪、吴鸿杰、赵春晖、黄云、李永飞、冯华伟）的承诺：

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

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

二、若未能履行的相关承诺存在继续履行必要的，本人将继续履行该承诺。

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

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

五、本人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

详见本报告第十节之五、40 重要会计政策和会计估计的变更

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☒适用 ☐不适用

本报告期内的会计估计变更，经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议批准生效。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭红梅、钱民澍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	谭红梅（1 年）、钱民澍（3 年）

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司 2023 年年度股东大会审议通过《关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☒ 适用 ☐ 不适用

具体详见“第四节 公司治理 六（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明”。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	955,100,972.60		
银行理财产品	自有资金	250,000,000.00		

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业	银行	70,000,000.00	2024-1-31	2024-2-29	募集	银行	否	合同	1.5%-2.53%		140,709.59			是	是	

银行	理财产品				资金			约定								
兴业银行	银行理财产品	60,000,000.00	2024-1-31	2024-2-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.53%		120,608.22			是	是	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2024-2-22	2024-5-22	募集资金	银行	否	合同约定	1.85-2.89%-3.09%		380,958.90			是	是	
兴业银行	银行理财产品	70,000,000.00	2024-3-15	2024-4-15	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.51%		149,224.65			是	是	
兴业银行	银行理财产品	60,000,000.00	2024-3-15	2024-4-15	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.51%		127,906.85			是	是	
招商银	银行理	50,000,000.00	2024-4-16	2024-6-17	募集资	银行	否	合同约	1.85%-3.04%-3.24%		258,191.78			是	是	

行	财产品				金			定								
兴业银行	银行理财 理财产品	20,000,000.00	2024-5-9	2024-5-30	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.39%		27,501.37			是	是	
兴业银行	银行理财 理财产品	30,000,000.00	2024-5-9	2024-5-30	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.39%		41,252.05			是	是	
兴业银行	银行理财 理财产品	20,000,000.00	2024-6-5	2024-6-26	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.4%		27,616.44			是	是	
兴业银行	银行理财 理财产品	20,000,000.00	2024-6-5	2024-6-26	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.4%		27,616.44			是	是	
招商银行	银行理财	100,000,000.00	2024-6-20	2024-6-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-1.67%-1.875		32,027.40			是	是	

	产 品															
兴 业 银 行	银 行 理 财 产 品	20,000,000.00	2024-7-4	2024-7-26	募 集 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.5%-2.4%		28,931.51			是	是	
兴 业 银 行	银 行 理 财 产 品	20,000,000.00	2024-7-4	2024-7-26	募 集 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.5%-2.4%		28,931.51			是	是	
浦 发 银 行	银 行 理 财 产 品	100,000,000.00	2024-5-13	2024-8-13	自 有 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.2%-2.55%-2.75%		637,500.00			是	是	
中 信 银 行	银 行 理 财 产 品	40,000,000.00	2024-6-8	2024-9-6	募 集 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.05%-2.65%		261,369.86			是	是	
兴 业 银 行	银 行 理 财 产	20,000,000.00	2024-8-1	2024-8-28	募 集 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.5%-2.22%		32,843.83			是	是	

	品															
兴	银	20,000,000.00	2024-8-1	2024-8-28	募	银	否	合	1.5%-2.22%		32,843.83			是	是	
业	行				集	行		同								
银	理				资			约								
行	财				金			定								
	产															
	品															
兴	银	20,000,000.00	2024-9-2	2024-9-30	募	银	否	合	1.5%-2.27%		34,827.40			是	是	
业	行				集	行		同								
银	理				资			约								
行	财															
	产															
	品															
兴	银	20,000,000.00	2024-9-2	2024-9-30	募	银	否	合	1.5%-2.27%		34,827.40			是	是	
业	行				集	行		同								
银	理				资			约								
行	财															
	产															
	品															
兴	银	45,100,972.60	2023-12-21	2024-9-30	募	银	否	合	3.90%		1,365,534.24			是	是	
业	行				集	行		同								
银	理				资			约								
行	财															
	产															
	品															
兴	银	20,000,000.00	2024-10-15	2024-10-31	募	银	否	合	1.5%-2.3%		20,164.39			是	是	
业	行				集	行		同								
银	理				资			约								
行	财															
	产															
	品															

兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2024-10-15	2024-10-31	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.3%		20,164.39			是	是	
兴业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2024-11-1	2024-11-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.28%		17,490.41			是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2024-11-1	2024-11-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.28%		34,980.82			是	是	
浦发银行	银行理财产品	100,000,000.00	2024-12-2	2024-12-31	自有资金	银行	否	合同约定	0.85%-2.20%-2.40%		177,222.22			是	是	
兴业银行	银行理财产品	70,000,000.00	2024-12-2	2024-12-30	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.16%		115,989.04			是	是	
兴银	银	20,000,000.00	2024-12-2	2024-12-30	募	银	否	合	1.3%-2.16%		33,139.72			是	是	

业 银 行	行 理 财 产 品				集 资 金	行		同 约 定								
中 信 银 行	银 行 理 财 产 品	50,000,000.00	2024-11-21	2024-12-30	自 有 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.05%-2.37%		126,616.44			是	是	
中 信 银 行	银 行 理 财 产 品	40,000,000.00	2024-11-21	2024-12-30	募 集 资 金	银 行	否	合 同 约 定	1.05%-2.37%		101,293.15			是	是	

其他情况
☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额 (1)	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 (2)	超 募 资 金 总 额 (3)=(1) - (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 (4)	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 (5)	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (6)= (4)/(1)	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (7)= (5)/(3)	本 年 度 投 入 金 额 (8)	本 年 度 投 入 金 额 占 比 (%)(9) =(8)/(1)	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
首 次 公 开 发 行 股 票	2022 年 12 月 16 日	150,990.00	137,867.73	98,000.00	39,867.73	81,523.03	4,500.00	59.13	11.29	22,869.59	16.59	
合 计	/	150,990.00	137,867.73	98,000.00	39,867.73	81,523.03	4,500.00	/	/	22,869.59	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用
1、 募集资金明细使用情况
√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或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(%) (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	10G、25G 光芯片产线建设项目	生产建设	是	否	57,000.00	10,942.29	49,527.51	86.89	2024 年 12 月	否	是	不适用	-111.14	不适用	不适用	不适用
首次公开发行股票	50G 光芯片产业化建设项目	生产建设	是	否	12,000.00	5,142.98	8,541.03	71.18	2025 年 12 月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	14,000.00	1,498.41	3,872.72	27.66	2026 年 12 月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

首次公开发行股票	补充流动资金	运营管理	是	否	15,000.00	785.91	15,081.77	100.55	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行股票	超募资金	其他	否	否	39,867.73	4,500.00	4,500.00	11.29	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	137,867.73	22,869.59	81,523.03	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
回购公司股份	回购	4,500.00	4,500.00	100	
剩余超募资金	尚未使用	35,367.73			
合计	/	39,867.73	4,500.00	/	/

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

董事会审 议日期	募集资金用于现金管 理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金 管理余额	期间最高余额 是否超出授权 额度
2023 年 12 月 28 日	80,000.00（含）	2024 年 1 月 2 日	2025 年 1 月 1 日	20,000.00	否

其他说明
无

4、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	25,048,120	29.52	623,070	-	-	-358,791	264,279	25,312,399	29.62
1、国家持股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
2、国有法人持股	358,791	0.42				-358,791	-358,791	-	0.00
3、其他内资持股	14,126,371	16.65	623,070	-	-	-	623,070	14,749,441	17.25
其中：境内非国有法人持股	1,260,000	1.49	-	-			-	1,260,000	1.47
境内自然人持股	12,866,371	15.16	623,070	-			623,070	13,489,441	15.78
4、外资持股	10,562,958	12.45	-	-	-	-	-	10,562,958	12.36
其中：境外法人持股	-	0.00		-			-	-	0.00
境外自然人持股	10,562,958	12.45	-	-			-	10,562,958	12.36
二、无限售条件流通股	59,790,480	70.48	-	-	-	358,791	358,791	60,149,271	70.38

1、人民币普通股	59,790,480	70.48		-		358,791	358,791	60,149,271	70.38
2、境内上市的外资股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
3、境外上市的外资股	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
4、其他	-	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
三、股份总数	84,838,600	100.00	623,070	-	-	-	623,070	85,461,670	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

(2) 2024 年 12 月 23 日，公司首次公开发行的部分战略配售限售股 834,491 股（含资本公积转增股本数量）上市流通。可详见公司于 2024 年 12 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行部分战略配售限售股上市流通的公告》（公告编号：2024-081）。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了 2021 年度期权激励计划第二个行权期的行权，合计 623,070 股。新增股份于 2024 年 3 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由 84,838,600 股增加至 85,461,670 股。上述股本变动使公司 2024 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权激励对象（96	0	0	623,070	623,070	股票期权激励限售	2027 年 3 月 14 日

人)						
国泰君安 证裕投资 有限公司	834,491	834,491	0	0	首次公开 发行保荐 机构战略 配售限售	2024 年 12 月 23 日
合计	834,491	834,491	623,070	623,070	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司完成了 2021 年度期权激励计划第二个行权期的行权，合计 623,070 股。新增股份于 2024 年 3 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。本次登记完成后，公司总股本由 84,838,600 股增加至 85,461,670 股。

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

报告期末，公司资产总额为 2,147,544,868.83 元，负债总额为 74,778,415.21 元，资产负债率为 3.48%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,181
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,540
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	—
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	—

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
ZHANG XINGANG	-	10,562,958	12.36	10,562,958	无	-	境外自然人
秦燕生	-	4,604,859	5.39	4,604,859	无	-	境内自然人
秦卫星	-	4,478,859	5.24	4,478,859	无	-	境内自然人
苏州瑞璜股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	-836,359	3,389,618	3.97	-	无	-	其他
张欣颖	-	2,944,053	3.44	2,944,053	无	-	境内自然人
陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）	-	2,367,225	2.77	-	无	-	其他
全国社保基金六零二组合	未知	1,671,217	1.96	-	无	-	其他
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-561,104	1,644,652	1.92	-	无	-	其他
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	-2,681,396	1,495,000	1.75	-	无	-	境内非国有法人
中信证券股份有限公司—嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金	1,081,072	1,282,863	1.50	-	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
苏州瑞璜股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	3,389,618			人民币普通股	3,389,618		
陕西科迈投资管理合伙企业（有限合伙）—	2,367,225			人民币普	2,367,225		

陕西先导光电集成科技投资合伙企业（有限合伙）		普通股	
全国社保基金六零二组合	1,671,217	人民币普通股	1,671,217
国投创业投资管理有限公司—国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,644,652	人民币普通股	1,644,652
杭州汉京西成创业投资合伙企业（有限合伙）	1,495,000	人民币普通股	1,495,000
中信证券股份有限公司—嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金	1,282,863	人民币普通股	1,282,863
香港中央结算有限公司	1,211,885	人民币普通股	1,211,885
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	834,920	人民币普通股	834,920
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	660,686	人民币普通股	660,686
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，陕西源杰半导体科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股票数量为 452,149 股，回购专户未进入前十名股东。		
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	1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人； 4、ZHANG XINGANG 与欣芯聚源为一致行动人； 5、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

注：表“前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）”中“全国社保基金六零二组合”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的本报告期期初前 200 名股东名册中，公司未查询到该数据，无法计算报告期内股份增减数量。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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、前十名股东及前十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	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中信证券股份	201,791	0.24	52,700	0.06	1,282,863	1.50	0	0

有限公司—嘉 实上证科创板 芯片交易型开 放式指数证券 投资基金								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	ZHANG XINGANG	10,562,958	2025/12/21	-	上市之日起36个月
2	秦燕生	4,604,859	2025/12/21	-	上市之日起36个月
3	秦卫星	4,478,859	2025/12/21	-	上市之日起36个月
4	张欣颖	2,944,053	2025/12/21	-	上市之日起36个月
5	陕西欣芯聚源管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,260,000	2025/12/21	-	上市之日起36个月
6	程硕	220,500	126,000 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；94,500 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
7	陈振华	220,500	126,000 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；94,500 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
8	陈文君	220,500	126,000 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；94,500 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
9	杨凯	110,740	63,280 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；47,460 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
10	王良波	110,250	63,000 股于 2026 年 3 月 10 日可上市；47,250 股于 2027 年 3 月 14 日可上市	-	自行权日起 3 年内不得减持
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、ZHANG XINGANG 和张欣颖系兄妹关系； 2、秦燕生和秦卫星系兄弟关系； 3、ZHANG XINGANG 与秦燕生、秦卫星、张欣颖为一致行动人；			

	4、ZHANG XINGANG 与欣芯聚源为一致行动人； 5、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。
--	--

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☐适用 ☒不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国泰君安君享科创板源杰科技 1 号战略配售集合资产管理计划	1,167,814	2023/12/21	-600,650	36,164

2、 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国泰君安证券裕投资有限公司	保荐机构的子公司	596,065	2024/12/23	-834,491	0

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、 自然人

☒适用 ☐不适用

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

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

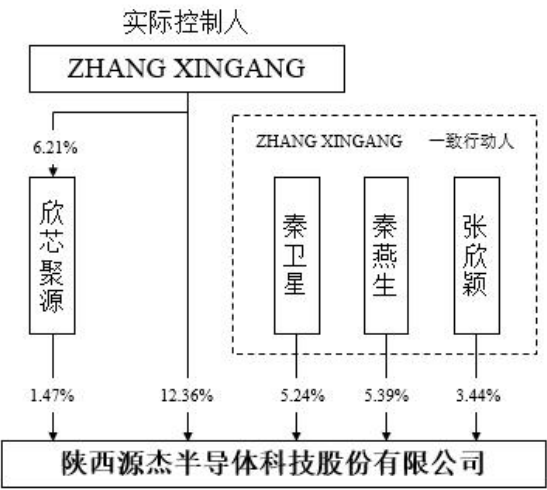
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、自然人

√适用 □不适用

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

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

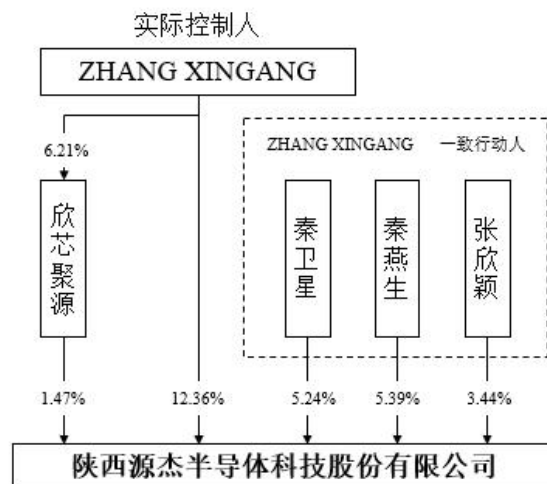
□适用 √不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	2024 年关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2024 年 2 月 8 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.33-0.65
拟回购金额	不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）
拟回购期间	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	用于员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	452,149
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	79.09
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、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

信会师报字[2025]第 ZA11955 号

陕西源杰半导体科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称源杰科技）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了源杰科技 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
事项描述 请参阅本报告“第十节、五、34”所述的会计政策及“第十节、七、61”。	审计应对 针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括： 1、了解、评估和测试与产品销售收入有关的内部控制设计和运行有效性；

源杰科技 2024 年度的主营业务收入为人民币 250,342,195.27 元。 源杰科技的主营业务为光芯片的研发、设计、生产与销售，主要产品包括 2.5G、10G、25G、50G、100G 及更高速率的 DFB、EML 激光器系列产品和大功率硅光光源产品，目前主要应用于光纤接入、4G/5G 移动通信网络和数据中心等领域。合同中有明确质量异议期约定的，以取得验收通知单或异议期满确认收入，合同中未明确约定质量异议期的，向客户交付产品并经客户确认后确认收入。 由于收入是源杰科技的关键业绩之一，从而存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点或不恰当确认收入的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。	2、选取样本，检查公司与客户签订合同的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3、结合同行业公司情况、公司产品及客户结构等情况对营业收入变动执行分析性复核程序，判断收入变动的合理性，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； 4、基于交易金额、性质和客户特点的考虑，以抽样的方式向客户函证交易金额及应收账款的余额； 5、针对产品销售收入选取样本进行测试，将销售收入确认记录与货运单据、收货签收记录进行核对，并结合合同异议期，评估相关销售收入是否按照公司的收入确认政策予以确认； 6、关注资产负债表日前后销售情况，是否存在销售退回，以评价收入是否记录在适当的会计期间。
（二）存货可变现净值	
事项描述 请参阅本报告“第十节、五、16”所述的会计政策及“第十节、七、10”。 源杰科技 2024 年 12 月 31 日存货账面余额为人民币 149,941,788.66 元，计提的存货跌价准备余额为人民币 27,227,470.88 元。 源杰科技定期评估存货可变现净值，并按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。 由于存货账面余额对财务报表重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们拟将存货可变现净值确定为潜在关键审计事项之一。	审计应对 针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括： 1、了解、评估和测试与存货管理、存货跌价准备有关的内部控制设计和运行有效性； 2、结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，复核存货的库龄及周转情况； 3、评价、复核管理层计提存货跌价准备的方法是否符合企业会计准则； 4、比较销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高； 5、对相关存货的订单价或市场价进行复核； 6、检查管理层对于存货跌价准备的计算。

四、其他信息

源杰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括源杰科技 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督源杰科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：谭红梅
（特殊普通合伙） （项目合伙人）

中国注册会计师：钱民澍

2025年4月24日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,121,235,647.42	1,343,508,714.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,719,770.93	5,154,380.15
应收账款	七、5	121,027,740.94	99,735,740.01
应收款项融资	七、7	14,110,105.71	19,408,210.88
预付款项	七、8	6,491,704.06	3,447,398.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	36,939.87	88,700.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	122,714,317.78	140,819,009.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			72,047.68
其他流动资产	七、13	16,882,396.18	18,611,399.70
流动资产合计		1,411,218,622.89	1,630,845,601.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	118,312,836.02	30,001,648.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	531,696,801.18	444,923,481.68
在建工程	七、22	43,648,742.19	106,863,727.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,174,748.26	1,854,711.18
无形资产	七、26	16,397,815.24	16,955,307.69
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	664,996.96	530,675.55
递延所得税资产	七、29	4,662,736.19	
其他非流动资产	七、30	16,767,569.90	4,707,187.00
非流动资产合计		736,326,245.94	605,836,739.55
资产总计		2,147,544,868.83	2,236,682,340.61
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	34,506,238.50	84,284,175.41
预收款项			
合同负债	七、38	1,451,633.09	2,097,524.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	9,583,231.89	6,365,256.16
应交税费	七、40	925,212.57	932,981.70
其他应付款		554,955.97	496,625.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,584,078.01	908,145.26
其他流动负债	七、44	5,343,474.07	183,916.16
流动负债合计		53,948,824.10	95,268,625.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,412,515.51	980,231.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	282,350.26	3,749,253.20
递延收益	七、51	17,134,725.34	15,480,696.39
递延所得税负债	七、29		4,515,691.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,829,591.11	24,725,872.84
负债合计		74,778,415.21	119,994,497.88

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	85,461,670.00	84,838,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,869,997,735.68	1,844,503,639.17
减：库存股	七、56	55,419,878.18	
其他综合收益	七、57	-7,587.59	-28,738.19
专项储备			
盈余公积	七、59	29,391,923.12	29,391,923.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	143,342,590.59	157,982,418.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,072,766,453.62	2,116,687,842.73
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,072,766,453.62	2,116,687,842.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,147,544,868.83	2,236,682,340.61

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：陕西源杰半导体科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,120,467,569.18	1,341,383,768.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,719,770.93	5,154,380.15
应收账款	十九、1	121,027,740.94	99,735,740.01
应收款项融资		14,110,105.71	19,408,210.88
预付款项		6,491,704.06	3,447,398.66
其他应收款	十九、2	36,939.87	88,700.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		122,714,317.78	140,819,009.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			72,047.68
其他流动资产		16,882,396.18	18,611,399.70
流动资产合计		1,410,450,544.65	1,628,720,655.64
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十九、3	120,466,206.02	32,155,018.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		531,696,801.18	444,923,481.68
在建工程		43,648,742.19	106,863,727.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,174,748.26	1,854,711.18
无形资产		16,397,815.24	16,955,307.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		664,996.96	530,675.55
递延所得税资产		4,662,736.19	
其他非流动资产		16,767,569.90	4,707,187.00
非流动资产合计		738,479,615.94	607,990,109.55
资产总计		2,148,930,160.59	2,236,710,765.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,482,292.21	84,262,666.60
预收款项			
合同负债		1,451,633.09	2,097,524.75
应付职工薪酬		9,583,231.89	6,365,256.16
应交税费		925,212.57	932,981.70
其他应付款		552,799.45	496,625.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,584,078.01	908,145.26
其他流动负债		5,343,474.07	183,916.16
流动负债合计		53,922,721.29	95,247,116.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,412,515.51	980,231.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		282,350.26	3,749,253.20
递延收益		17,134,725.34	15,480,696.39
递延所得税负债			4,515,691.42

其他非流动负债			
非流动负债合计		20,829,591.11	24,725,872.84
负债合计		74,752,312.40	119,972,989.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		85,461,670.00	84,838,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,869,997,735.68	1,844,503,639.17
减：库存股		55,419,878.18	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,394,042.64	29,394,042.64
未分配利润		144,744,278.05	158,001,494.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,074,177,848.19	2,116,737,776.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,148,930,160.59	2,236,710,765.19

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		252,172,673.21	144,403,649.04
其中：营业收入	七、61	252,172,673.21	144,403,649.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,565,490.50	128,607,657.34
其中：营业成本	七、61	168,147,380.71	82,093,936.69
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	2,836,240.40	2,825,550.02
销售费用	七、63	18,532,422.62	8,354,731.43
管理费用	七、64	26,020,858.42	25,906,095.09
研发费用	七、65	54,517,574.61	30,946,088.53
财务费用	七、66	-17,488,986.26	-21,518,744.42
其中：利息费用		188,121.01	78,180.84
利息收入		18,160,507.83	21,668,511.80
加：其他收益	七、67	2,182,548.42	14,053,701.31

投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,896,964.13	5,061,406.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,688,812.87	1,648.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	751,534.25	4,055,731.41
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	2,829,458.25	-2,855,806.17
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-22,286,212.49	-17,986,736.11
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	76,748.32	23,479.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-14,941,776.41	18,147,768.13
加：营业外收入	七、74	130,057.86	6,556.14
减：营业外支出	七、75	500,585.00	1,008.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,312,303.55	18,153,315.49
减：所得税费用	七、76	-9,178,427.61	-1,326,499.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,133,875.94	19,479,815.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,133,875.94	19,479,815.27
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）		-6,133,875.94	19,479,815.27
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		21,150.60	-28,738.19
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,150.60	-28,738.19
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合		21,150.60	-28,738.19

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		21,150.60	-28,738.19
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-6,112,725.34	19,451,077.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,112,725.34	19,451,077.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.07	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.07	0.27

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：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	252,172,673.21	144,403,649.04
减：营业成本	十九、4	168,147,380.71	82,093,936.69
税金及附加		2,836,240.40	2,825,550.02
销售费用		18,215,604.20	8,354,731.43
管理费用		24,962,699.03	25,884,765.60
研发费用		54,517,574.61	30,946,088.53
财务费用		-17,496,620.23	-21,518,610.13
其中：利息费用		188,121.01	78,180.84
利息收入		18,159,689.45	21,668,362.55
加：其他收益		2,182,548.42	14,053,701.31
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	1,896,964.13	5,061,406.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,688,812.87	1,648.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		751,534.25	4,055,731.41

信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,829,458.25	-2,855,806.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,286,212.49	-17,986,736.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		76,748.32	23,479.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,559,164.63	18,168,963.33
加：营业外收入		130,057.86	6,556.14
减：营业外支出		500,585.00	1,008.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,929,691.77	18,174,510.69
减：所得税费用		-9,178,427.61	-1,326,499.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,751,264.16	19,501,010.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,751,264.16	19,501,010.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,751,264.16	19,501,010.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.07	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.07	0.27

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		159,658,443.81	132,849,659.76
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		21,655.40	6,971,427.23
收到其他与经营活动有关的现金		30,270,735.22	25,993,901.71
经营活动现金流入小计		189,950,834.43	165,814,988.70
购买商品、接受劳务支付的现金		67,065,132.44	81,448,167.12
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		71,875,187.03	73,660,558.05
支付的各项税费		8,026,078.93	15,967,658.21
支付其他与经营活动有关的现金		24,023,440.54	12,138,338.80
经营活动现金流出小计		170,989,838.94	183,214,722.18
经营活动产生的现金流量净额		18,960,995.49	-17,399,733.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,164,940,972.60	1,559,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,337,311.25	10,414,035.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,971.25	40,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,169,396,255.10	1,569,454,035.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,958,503.29	67,230,946.61
投资支付的现金		1,295,100,972.60	1,540,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,401,059,475.89	1,607,230,946.61
投资活动产生的现金流量净额		-231,663,220.79	-37,776,910.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,455,442.80	30,614,890.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,455,442.80	30,614,890.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,505,952.10	39,389,350.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		56,549,913.38	18,245,350.96
筹资活动现金流出小计		65,055,865.48	57,634,700.96
筹资活动产生的现金流量净额		-42,600,422.68	-27,019,810.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		127,759.32	-69,786.58
五、现金及现金等价物净增加额		-255,174,888.66	-82,266,241.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,077,474,825.50	1,332,649,714.16

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

母公司现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		159,658,443.81	132,849,659.76
收到的税费返还		21,655.40	6,971,427.23
收到其他与经营活动有关的现金		30,269,916.84	25,993,752.46
经营活动现金流入小计		189,950,016.05	165,814,839.45
购买商品、接受劳务支付的现金		67,067,569.92	81,469,675.93
支付给职工及为职工支付的现金		71,875,187.03	73,660,558.05
支付的各项税费		8,026,078.93	15,967,658.21
支付其他与经营活动有关的现金		22,642,166.90	12,116,994.35
经营活动现金流出小计		169,611,002.78	183,214,886.54
经营活动产生的现金流量净额		20,339,013.27	-17,400,047.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,164,940,972.60	1,559,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,337,311.25	10,414,035.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,971.25	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,169,396,255.10	1,569,454,035.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,958,503.29	67,230,946.61
投资支付的现金		1,295,100,972.60	1,542,153,370.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,401,059,475.89	1,609,384,316.61
投资活动产生的现金流量净额		-231,663,220.79	-39,930,280.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,455,442.80	30,614,890.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,455,442.80	30,614,890.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,505,952.10	39,389,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金		56,549,913.38	18,245,350.96
筹资活动现金流出小计		65,055,865.48	57,634,700.96
筹资活动产生的现金流量		-42,600,422.68	-27,019,810.96

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		106,608.72	-41,048.39
五、现金及现金等价物净增加额		-253,818,021.48	-84,391,187.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,330,524,768.74	1,414,915,955.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,076,706,747.26	1,330,524,768.74

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年末 余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17		-28,738.19		29,391,923.12		157,982,418.63		2,116,687,842.73		2,116,687,842.73
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本 年期初 余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17		-28,738.19		29,391,923.12		157,982,418.63		2,116,687,842.73		2,116,687,842.73
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”	623,070.00				25,494,096.51	55,419,878.18	21,150.60				-14,639,828.04		-43,921,389.11		-43,921,389.11

号填 列)															
(一) 综合收 益总额							21,150.60					-6,133,875.94		-6,112,725.34	-6,112,725.34
(二) 所有者 投入和 减少资 本	623,070.00				31,766,825.91	55,419,878.18								-23,029,982.27	-23,029,982.27
1.所有 者投入 的普通 股	623,070.00				28,105,102.20	55,419,878.18								-26,691,705.98	-26,691,705.98
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额					3,661,723.71									3,661,723.71	3,661,723.71
4.其他															
(三) 利润分 配												-8,505,952.10		-8,505,952.10	-8,505,952.10
1.提取 盈余公 积															
2.提取 一般风 险准备															

3.对所有者（或股东）的分配											-8,505,952.10		-8,505,952.10		-8,505,952.10
4.其他															
（四）所有者权益内部结转					-6,272,729.40								-6,272,729.40		-6,272,729.40
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					-6,272,729.40								-6,272,729.40		-6,272,729.40
（五） 专项储 备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
（六） 其他															
四、本 期期末 余额	85,461,670.00				1,869,997,735.68	55,419,878.18	-7,587.59		29,391,923.12		143,342,590.59		2,072,766,453.62		2,072,766,453.62

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年年末 余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,444,960.39		179,849,104.08		2,102,471,916.64		2,102,471,916.64
加：会 计政策 变更									-1,018.80		-9,169.19		-10,187.99		-10,187.99
前期差 错更正															

其他														
二、本 年期初 余额	60,000,000.00				1,835,177,852.17				27,443,941.59		179,839,934.89		2,102,461,728.65	2,102,461,728.65
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）	24,838,600.00				9,325,787.00		-28,738.19		1,947,981.53		-21,857,516.26		14,226,114.08	14,226,114.08
（一） 综合收 益总额							-28,738.19				19,479,815.27		19,451,077.08	19,451,077.08
（二） 所有者 投入和 减少资 本	599,000.00				39,410,942.40								40,009,942.40	40,009,942.40
1.所有 者投入 的普通 股	599,000.00				35,861,445.40								36,460,445.40	36,460,445.40
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					3,549,497.00								3,549,497.00	3,549,497.00

的金额															
4.其他															
（三） 利润分配								1,947,981.53		-41,337,331.53		-39,389,350.00		-39,389,350.00	
1.提取 盈余公 积								1,947,981.53		-1,947,981.53					
2.提取 一般风 险准备															
3.对所 有者 （或股 东）的 分配										-39,389,350.00		-39,389,350.00		-39,389,350.00	
4.其他															
（四） 所有者 权益内 部结转	24,239,600.00				-30,085,155.40							-5,845,555.40		-5,845,555.40	
1.资本 公积转 增资本 （或股 本）	24,239,600.00				-24,239,600.00										
2.盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3.盈余 公积弥 补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					-5,845,555.40							-5,845,555.40		-5,845,555.40
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17		-28,738.19		29,391,923.12		157,982,418.63		2,116,687,842.73	2,116,687,842.73

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年年末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	623,070.00				25,494,096.51	55,419,878.18				-13,257,216.26	-42,559,927.93
（一）综合收益总额										-4,751,264.16	-4,751,264.16
（二）所有者投入和减少资本	623,070.00				31,766,825.91	55,419,878.18					-23,029,982.27
1. 所有者投入的普通股	623,070.00				28,105,102.20	55,419,878.18					-26,691,705.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,661,723.71						3,661,723.71
4. 其他											
（三）利润分配										-8,505,952.10	-8,505,952.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,505,952.10	-8,505,952.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-6,272,729.40						-6,272,729.40
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					-6,272,729.40						-6,272,729.40
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	85,461,670.00				1,869,997,735.68	55,419,878.18			29,394,042.64	144,744,278.05	2,074,177,848.19

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

(三) 利润分配									1,950,101.05	-41,339,451.05	-39,389,350.00
1. 提取盈余公积									1,950,101.05	-1,950,101.05	
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,389,350.00	-39,389,350.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	24,239,600.00				-30,085,155.40						-5,845,555.40
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,239,600.00				-24,239,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					-5,845,555.40						-5,845,555.40
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	84,838,600.00				1,844,503,639.17				29,394,042.64	158,001,494.31	2,116,737,776.12

公司负责人：王昱玺主管会计工作负责人：陈振华会计机构负责人：曹夏璐

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 8,546.17 万股，注册资本为 8,546.17 万元，注册地：陕西省西咸新区沣西新城开元路 1265 号。本公司实际从事的主要经营活动为：半导体材料和器件的研发、研制、生产、销售、技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司的实际控制人为 ZHANG XINGANG。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，其中 YUANJIETECHNOLOGY PTE. LTD. 及 YST Semiconductor Technology Corporation 的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 200.00 万元
重要的在建工程	金额占合并财务报表总资产的 0.5%以上
重要的投资活动现金流量	金额大于 1,000.00 万元
重要的合营企业或联营企业	金额占合并财务报表总资产的 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

现金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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

一收取金融资产现金流量的合同权利终止;

一金融资产已转移,且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

一金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形

成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

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

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

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

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

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中采用不确认坏账准备方法计提坏账准备的：

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

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

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

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

账龄	应收账款预期信用损失比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00

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

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

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

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

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

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

12、应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

13、应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、“11、金融工具”相关内容

14、应收款项融资

□适用 √不适用

15、其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、11、金融工具”相关内容

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、11、金融工具”相关内容

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、11、金融工具”相关内容

16、存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务

合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22、在建工程

√适用 □不适用

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

23、借款费用

□适用 √不适用

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金

额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修改造费	年限平均法	2-5 年
设备维保费	年限平均法	2 年
其他	年限平均法	2 年

29、合同负债

√适用 □不适用

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

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1、设定提存计划

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

2、设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

32、股份支付

√适用 □不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 类型

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

一、本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

一、本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

无

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额			
		合并		母公司	
		2024 年度	2023 年度	2024 年度	2023 年度
对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算	销售费用	2,516,851.30	1,840,073.48	2,516,851.30	1,840,073.48
	主营业务成本	-2,516,851.30	-1,840,073.48	-2,516,851.30	-1,840,073.48

其他说明

① 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

A、关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定对公司财务状况和经营成果无重大影响。

B、关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

C、关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有

或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”“一年内到期的非流动负债”“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币			
会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
为了提升市场竞争力和客户满意度，公司同主要客户约定相关质保条款，为更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，公司在预计负债中对于售后质保服务费进行计提。现结合公司的实际情况，公司决定调整预计负债中售后服务费的计提方法。	2024 年 4 月 1 日	预计负债	342.98
		主营业务成本	342.98
		净利润	291.53

其他说明

- ①变更前的会计估计政策：参照历史期间（2018 年至 2020 年期间）实际发生退换货费用和收入情况，售后服务费用占营业收入约为 1.25%，则以尚在服务期内营业收入为基础，按照上述比例计提售后服务费用。
- ②变更后的会计估计政策：在确定质保服务费比例时，为了更加准确核算，根据质保期内的销售收入并参照最近三个完整会计年度中实际发生退换货费用和收入的比例关系，以此估算未来质保期内可能发生的售后服务费用。

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

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、公司于 2024 年 12 月 16 日取得高新技术企业资格，证书编号 GR202461002928，有效期三年，故报告期内企业所得税减按 15%计征。

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

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,576.99	21,634.99
银行存款	1,116,606,768.51	1,343,487,079.17
其他货币资金	4,593,301.92	
存放财务公司存款		
合计	1,121,235,647.42	1,343,508,714.16
其中：存放在境外的款项总额	768,078.24	2,124,945.42

其他说明

无

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	8,719,770.93	5,154,380.15
合计	8,719,770.93	5,154,380.15

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		5,339,184.21
合计		5,339,184.21

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	9,182,795.72	100.00	463,024.79	5.04	8,719,770.93	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15
其中：										
一般信用风险组合	9,182,795.72	100.00	463,024.79	5.04	8,719,770.93	5,528,198.12	100.00	373,817.97	6.76	5,154,380.15
合计	9,182,795.72	/	463,024.79	/	8,719,770.93	5,528,198.12	/	373,817.97	/	5,154,380.15

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
一般信用风险组合	9,182,795.72	463,024.79	5.04
合计	9,182,795.72	463,024.79	

按组合计提坏账准备的说明
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5)．坏账准备的情况
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	373,817.97	89,206.82				463,024.79
合计	373,817.97	89,206.82				463,024.79

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	125,077,991.76	73,143,366.47
1 年以内小计	125,077,991.76	73,143,366.47
1 至 2 年	282,145.18	37,811,927.33
2 至 3 年	3,955,865.23	
3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	131,945,266.91	113,584,558.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

		(%)		比 例 (%)			(%)		比 例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2, 434, 26 4. 74	1. 8 4	2, 434, 2 64. 74	100 . 00		2, 434, 26 4. 74	2. 1 4	2, 434, 2 64. 74	100 . 00	
其中：										
个 别 计 提	2, 434, 26 4. 74	1. 8 4	2, 434, 2 64. 74	100 . 00		2, 434, 26 4. 74	2. 1 4	2, 434, 2 64. 74	100 . 00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	129, 511, 002. 17	98. 16	8, 483, 2 61. 23	6. 5 5	121, 027, 740. 94	111, 150, 293. 80	97. 86	11, 414, 553. 79	10. 27	99, 735, 740. 01
其中：										
一 般 信 用 风 险 组 合	129, 511, 002. 17	98. 16	8, 483, 2 61. 23	6. 5 5	121, 027, 740. 94	111, 150, 293. 80	97. 86	11, 414, 553. 79	10. 27	99, 735, 740. 01
合 计	131, 945, 266. 91	/	10, 917, 525. 97	/	121, 027, 740. 94	113, 584, 558. 54	/	13, 848, 818. 53	/	99, 735, 740. 01

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市拓普世纪电子有限公司	2, 434, 264. 74	2, 434, 264. 74	100. 00	无法偿还
合计	2, 434, 264. 74	2, 434, 264. 74	100. 00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 一般信用风险组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,077,991.76	6,253,899.57	5.00
1 至 2 年	282,145.18	56,429.04	20.00
2 至 3 年	3,955,865.23	1,977,932.62	50.00
3 年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	129,511,002.17	8,483,261.23	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或 核销	其他 变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,414,553.79		2,931,292.56			8,483,261.23
合计	13,848,818.53		2,931,292.56			10,917,525.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	3,017.08		3,017.08	22.87	150.85
客户二	1,895.00		1,895.00	14.36	94.75
客户三	1,665.19		1,665.19	12.62	83.26
客户四	1,442.99		1,442.99	10.94	72.15
客户五	621.52		621.52	4.71	31.08
合计	8,641.78		8,641.78	65.50	432.09

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况
☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,110,105.71	19,408,210.88
合计	14,110,105.71	19,408,210.88

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,477,711.62	
合计	35,477,711.62	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	19,408,210.88	101,004,586.17	106,302,691.34		14,110,105.71	

合计	19,408,210.88	101,004,586.17	106,302,691.34		14,110,105.71	
----	---------------	----------------	----------------	--	---------------	--

(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	6,319,407.16	97.35	3,361,080.56	97.50
1 至 2 年	119,577.80	1.84	77,733.10	2.25
2 至 3 年	44,134.10	0.68	6,585.00	0.19
3 年以上	8,585.00	0.13	2,000.00	0.06
合计	6,491,704.06	100.00	3,447,398.66	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

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 (%)
往来单位一	1,964,966.38	30.27
往来单位二	367,200.00	5.66
往来单位三	618,392.00	9.53
往来单位四	584,076.37	9.00
往来单位五	466,782.57	7.19
合计	4,001,417.32	61.65

其他说明：
无

其他说明
☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,939.87	88,700.52
合计	36,939.87	88,700.52

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(11). 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

(12). 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

(13). 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	36,252.75	21,263.71
1 年以内小计	36,252.75	21,263.71
1 至 2 年	3,124.70	1,000.00
2 至 3 年		135,400.00
3 年以上	500,753.10	421,600.00
合计	540,130.55	579,263.71

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	343,950.80	356,600.00
保证金押金	190,000.00	220,563.70
应收出口退税款	6,179.75	
备用金		2,100.01
合计	540,130.55	579,263.71

(15). 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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	262,963.19		227,600.00	490,563.19
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,627.49			12,627.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	275,590.68		227,600.00	503,190.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,963.19	12,627.49				275,590.68
合计	490,563.19	12,627.49				503,190.68

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

(17). 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

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉南润气体有限公司	227,600.00	42.14	预付款项	3 年以上	227,600.00
深圳市麦斯智能科技有限公司	83,153.10	15.40	预付款项	3 年以上	83,153.10
阿克苏诺贝尔聚合物化学（宁波）有限公司	68,000.00	12.59	保证金押金	3 年以上	68,000.00
赛孚思（上海）化学材料有限公司	60,000.00	11.11	保证金押金	3 年以上	60,000.00
谭涛涛	28,600.00	5.30	预付款项	1 年以内	1,430.00
合计	467,353.10	86.54	/	/	440,183.10

(19). 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	5,676,762.48		5,676,762.48	6,042,848.96		6,042,848.96
在产	86,765,130.17	16,615,931.70	70,149,198.47	74,551,831.37	7,706,091.78	66,845,739.59

品						
库存商品	53,680,005.58	9,554,755.74	44,125,249.84	72,902,729.99	8,014,022.24	64,888,707.75
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	2,764,816.16	826,882.59	1,937,933.57	2,679,268.59	747,864.06	1,931,404.53
发出商品	1,055,074.27	229,900.85	825,173.42	1,342,505.49	232,197.02	1,110,308.47
合计	149,941,788.66	27,227,470.88	122,714,317.78	157,519,184.40	16,700,175.10	140,819,009.30

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √ 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	7,706,091.78	8,909,839.92				16,615,931.70
库存商品	8,014,022.24	12,790,579.36		11,249,845.86		9,554,755.74
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	747,864.06	79,018.53				826,882.59
发出商品	232,197.02	506,774.68		509,070.85		229,900.85
合计	16,700,175.10	22,286,212.49		11,758,916.71		27,227,470.88

本期转回或转销存货跌价准备的原因
☒ 适用 ☐ 不适用
已计提存货跌价准备的存货本期已销售。

按组合计提存货跌价准备
☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明
☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明
☐ 适用 ☒ 不适用

11、 持有待售资产
☐ 适用 ☒ 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的其他长期资产		72,047.68
合计		72,047.68

一年内到期的债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	14,744,006.29	18,005,142.73
所得税留抵税额	1,695,180.19	998.99
待取得抵扣凭证增值税	87,972.73	
待摊费用	355,236.97	605,257.98
合计	16,882,396.18	18,611,399.70

其他说明
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北 京 观 新 光 源 创 业 投 资 基 金 中 心 （ 有 限 合 伙 ）	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	
小计	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	
合计	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

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	531,696,801.18	444,923,481.68
固定资产清理		
合计	531,696,801.18	444,923,481.68

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	222,850,187.03	338,485,941.61	1,118,521.28	22,320,468.71	584,775,118.63
2. 本期增加金额	12,682,725.28	119,863,131.25	179,292.04	1,057,511.49	133,782,660.06
(1) 购置			179,292.04	668,777.26	848,069.30
(2) 在建工程转入	12,682,725.28	119,863,131.25		388,734.23	132,934,590.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			109,235.85	463,272.41	572,508.26
(1) 处置或报废			109,235.85	463,272.41	572,508.26

4. 期末 余额	235,532,912.31	458,349,072.86	1,188,577.47	22,914,707.79	717,985,270.43
二、累计折旧					
1. 期初 余额	10,304,953.40	116,756,212.46	725,100.79	12,065,370.30	139,851,636.95
2. 本期 增加金额	8,699,317.70	35,111,552.12	58,563.82	3,111,281.51	46,980,715.15
(1) 计提	8,699,317.70	35,111,552.12	58,563.82	3,111,281.51	46,980,715.15
3. 本期 减少金额			103,774.06	440,108.79	543,882.85
(1) 处置或报废			103,774.06	440,108.79	543,882.85
4. 期末 余额	19,004,271.10	151,867,764.58	679,890.55	14,736,543.02	186,288,469.25
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	216,528,641.21	306,481,308.28	508,686.92	8,178,164.77	531,696,801.18
2. 期初 账面价值	212,545,233.63	221,729,729.15	393,420.49	10,255,098.41	444,923,481.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	205,603,351.80	尚在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,648,742.19	106,863,727.56
工程物资		
合计	43,648,742.19	106,863,727.56

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心建设项目	14,423,237.55		14,423,237.55	11,555,876.33		11,555,876.33
10G、25G 光芯片产线建设项目	10,310,533.48		10,310,533.48	85,020,775.14		85,020,775.14
50G 光芯片产业化建设项目	14,732,127.14		14,732,127.14	699,616.45		699,616.45
其他项目	4,182,844.02		4,182,844.02	9,587,459.64		9,587,459.64
合计	43,648,742.19		43,648,742.19	106,863,727.56		106,863,727.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
研发中心建设项目	143,137,004.00	11,555,876.33	8,586,032.26	5,718,671.04		14,423,237.55	23.38	在建				自筹及募集资金
10G、25G 光芯片产线建设项目	450,753,660.00	85,020,775.14	31,830,575.10	106,540,816.76		10,310,533.48	90.91	在建				自筹及募集资金
50G 光芯片产业化建设项目	119,356,335.00	699,616.45	31,596,403.09	17,563,892.40		14,732,127.14	61.51	在建				自筹及募集资金
合计	713,246,999.00	97,276,267.92	72,013,010.45	129,823,380.20		39,465,898.17	/	/			/	/

(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

(5). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,354,591.84	4,354,591.84
2. 本期增加金额	3,310,344.77	3,310,344.77
— 新增租赁	3,310,344.77	3,310,344.77
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,664,936.61	7,664,936.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,499,880.66	2,499,880.66
2. 本期增加金额	990,307.69	990,307.69
(1) 计提	990,307.69	990,307.69
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,490,188.35	3,490,188.35
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,174,748.26	4,174,748.26
2. 期初账面价值	1,854,711.18	1,854,711.18

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,714,416.85	7,997,998.45	694,243.60	21,406,658.90
2. 本期增加金额		2,173,120.68		2,173,120.68
(1) 购置		7,964.60		7,964.60
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 由在建工程转入		2,165,156.08		2,165,156.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	12,714,416.85	10,171,119.13	694,243.60	23,579,779.58
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,204,084.64	3,159,090.09	88,176.48	4,451,351.21
2. 本期增加金额	254,371.92	2,337,392.57	138,848.64	2,730,613.13
(1) 计提	254,371.92	2,337,392.57	138,848.64	2,730,613.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,458,456.56	5,496,482.66	227,025.12	7,181,964.34
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	11,255,960.29	4,674,636.47	467,218.48	16,397,815.24
2. 期初账面价值	11,510,332.21	4,838,908.36	606,067.12	16,955,307.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是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

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	530,675.55		228,186.72		302,488.83
设备维保费		467,256.64	186,902.64		280,354.00
其他		179,245.28	97,091.15		82,154.13
合计	530,675.55	646,501.92	512,180.51		664,996.96

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,227,470.88	4,084,120.63	16,700,175.10	2,505,026.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	11,883,741.44	1,782,561.22	14,713,199.69	2,206,979.96
预提费用	791,301.04	118,695.16	1,178,561.21	176,784.18
递延收益	17,134,725.34	2,570,208.80	15,480,696.39	2,322,104.46
预计负债	928,830.46	139,324.57	3,749,253.20	562,387.98
股权激励	20,298,697.38	3,044,804.61	16,636,973.67	2,495,546.05
可抵扣亏损	55,111,965.42	8,266,794.82	17,398,517.31	2,609,777.60
递延以后年度抵扣的公益性捐赠支出	500,000.00	75,000.00		
租赁负债税会差异	4,350,113.32	652,517.00	1,888,377.09	283,256.56
合计	138,226,845.28	20,734,026.81	87,745,753.66	13,161,863.06

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧税会差异	102,967,189.17	15,445,078.38	115,995,652.04	17,399,347.80
使用权资产折旧税会差异	4,174,748.26	626,212.24	1,854,711.18	278,206.68

合计	107,141,937.43	16,071,290.62	117,850,363.22	17,677,554.48
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	16,071,290.62	4,662,736.19	13,161,863.06	
递延所得税负债	16,071,290.62		13,161,863.06	4,515,691.42

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	16,767,569.90		16,767,569.90	4,707,187.00		4,707,187.00
合计	16,767,569.90		16,767,569.90	4,707,187.00		4,707,187.00

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限	账面余额	账面价值	受限	受限

			类型	情况			类型	情况
货币资金	3,600,821.92	3,600,821.92	其他	存款应收利息	10,859,000.00	10,859,000.00	其他	存款应收利息
货币资金	40,160,000.00	40,160,000.00	冻结	理财赎回冻结				
应收票据	5,339,184.21	5,068,340.00	其他	已背书未到期				
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	49,100,006.13	48,829,161.92	/	/	10,859,000.00	10,859,000.00	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	34,506,238.50	84,284,175.41
合计	34,506,238.50	84,284,175.41

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同款项	1,451,633.09	2,097,524.75
合计	1,451,633.09	2,097,524.75

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,348,480.10	67,310,606.75	64,080,136.79	9,578,950.06
二、离职后福利-设定提存计划	16,776.06	7,447,291.18	7,459,785.41	4,281.83
三、辞退福利		335,264.84	335,264.84	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,365,256.16	75,093,162.77	71,875,187.04	9,583,231.89

(2). 短期薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,132,148.08	59,656,402.72	56,075,910.93	7,712,639.87
二、职工福利费		1,255,451.33	1,255,451.33	
三、社会保险费	10,167.30	3,894,771.89	3,852,864.55	52,074.64
其中：医疗保险费	9,963.96	3,586,036.26	3,546,073.09	49,927.13
工伤保险费	203.34	188,051.65	186,107.48	2,147.51

生育保险费		120,683.98	120,683.98	
四、住房公积金	50,364.00	1,915,413.00	1,920,082.00	45,695.00
五、工会经费和职工教育经费	2,155,800.72	588,567.81	975,827.98	1,768,540.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,348,480.10	67,310,606.75	64,080,136.79	9,578,950.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,267.68	7,132,942.03	7,149,209.71	
2、失业保险费	508.38	314,349.15	310,575.70	4,281.83
3、企业年金缴费				
合计	16,776.06	7,447,291.18	7,459,785.41	4,281.83

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	312,898.23	326,037.38
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	15,825.72	15,825.71
城市维护建设税	21,119.76	22,151.80
房产税	500,056.12	500,056.12
教育费附加	21,806.90	21,468.98
其他	53,505.84	47,441.71
合计	925,212.57	932,981.70

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	554,955.97	496,625.60

合计	554,955.97	496,625.60
----	------------	------------

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(2). 应付利息

分类列示
☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

分类列示
☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	554,955.97	496,625.60
合计	554,955.97	496,625.60

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	937,597.81	908,145.26

1 年内到期的预计负债	646,480.20	
合计	1,584,078.01	908,145.26

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	4,289.86	183,916.16
未终止确认票据	5,339,184.21	
合计	5,343,474.07	183,916.16

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、 租赁负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,691,570.87	1,941,837.02
未确认融资费用	-341,457.55	-53,459.93
合计	4,350,113.32	1,888,377.09
减：1 年内到期的租赁负债	937,597.81	908,145.26
合计	3,412,515.51	980,231.83

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□ 适用 √ 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□ 适用 √ 不适用

49、 长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

50、 预计负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	282,350.26	3,749,253.20	质保
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	282,350.26	3,749,253.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,480,696.39	2,488,415.00	834,386.05	17,134,725.34	与资产相关
合计	15,480,696.39	2,488,415.00	834,386.05	17,134,725.34	/

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	84,838,600.00	623,070.00				623,070.00	85,461,670.00

其他说明：

2024 年 1 月 8 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，本次行权股票来源于公司向激励对象定向增发的公司 A 股普通股股票，本次行权共计 623,070 股，本次行权后总股本为 85,461,670 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,791,212,782.05	28,105,102.20		1,819,317,884.25
其他资本公积	53,290,857.12	3,661,723.71	6,272,729.40	50,679,851.43
合计	1,844,503,639.17	31,766,825.91	6,272,729.40	1,869,997,735.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：2024 年 1 月 8 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，本次行权股票来源于公司向激励对象定向增发的公司 A 股普通股股票，本次行权共计 623,070 股，共收到 96 位激励对象缴纳的行权股款人民币 22,455,442.80 元，其中计入股本 623,070.00 元，计入资本公积 21,832,372.80 元。同时，本次行权对应的其他资本公积 6,272,729.40 元结转至股本溢价。

2：2021 年 7 月 27 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于核实调整后〈陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划所涉股票期权授予相关事项的议案》，同意对激励对象名单及部分激励对象获授期权数量进行调整，并以 2021 年 7 月 27 日为授予日，向激励对象授予股票期权。根据股份支付相关准则及解释，该项股票期权属于一次授予、分期行权，应在 2024 年度确认股份支付费用 1,310,569.18 元，相应增加资本公积 1,310,569.18 元。

3：2024 年 9 月 26 日，公司召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2024 年 9 月 26 日为授予日，向激励对象授予限制性股票。根据股份支付相关准则及解释，该项限制性股票属于一次授予、分期解锁，应在 2024 年度确认股份支付费用 2,351,154.53 元，相应增加资本公积 2,351,154.53 元。

56、 库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		55,419,878.18		55,419,878.18
合计		55,419,878.18		55,419,878.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 2 月 7 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用部分超募资金及自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股份，并将回购股份在未来适宜时机用于员工持股计划或股权激励。截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 452,149 股，占公司总股本 85,461,670 股的比例为 0.53%，回购成交的最高价为 125.00 元/股，最低价为 105.97 元/股，支付的资金总额为人民币 55,409,350.27 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-28,738.19	21,150.60				21, 150. 60		-7,587.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-28,738.19	21,150.60				21, 150. 60		-7,587.59
其他综合收益合计	-28,738.19	21,150.60				21, 150. 60		-7,587.59

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

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,982,418.63	179,849,104.08
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-9,169.19
调整后期初未分配利润	157,982,418.63	179,839,934.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,133,875.94	19,479,815.27
减：提取法定盈余公积		1,947,981.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,505,952.10	39,389,350.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	143,342,590.59	157,982,418.63

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	250,342,195.27	166,400,471.85	137,768,230.18	80,265,725.84
其他业务	1,830,477.94	1,746,908.86	6,635,418.86	1,828,210.85
合计	252,172,673.21	168,147,380.71	144,403,649.04	82,093,936.69

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	25,217.27		14,440.36	
营业收入扣除项目合计金额	6.85		35.77	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.03%	/	0.25%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6.85	材料销售	35.77	材料销售
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	6.85		35.77	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	25,210.42		14,404.59	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	202,303,852.35	152,486,575.42
数据中心类及其他	48,038,342.92	13,913,896.43
技术服务及其他	1,830,477.94	1,746,908.86
按经营地分类		
境内	251,935,308.70	168,088,714.28
境外	237,364.51	58,666.43
合计	252,172,673.21	168,147,380.71

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(4). 履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	236,018.86	242,827.45
教育费附加	168,584.92	173,448.20
资源税		
房产税	2,000,224.48	2,000,224.48
土地使用税	101,273.00	101,272.93
车船使用税	2,051.40	3,071.40
印花税	160,957.84	196,943.07
水利基金	148,967.33	89,859.46
环保税	18,162.57	17,903.03

合计	2,836,240.40	2,825,550.02
----	--------------	--------------

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,966,629.25	5,968,982.47
渠道拓展服务费	8,378,067.57	
广告宣传费	1,512,791.17	254,208.19
业务招待费	1,085,682.37	833,305.76
差旅费	768,457.22	912,971.78
股份支付	345,909.87	
样品费	256,332.20	259,269.24
折旧与摊销	26,913.84	26,558.22
其他	191,639.13	99,435.77
合计	18,532,422.62	8,354,731.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,920,400.20	9,479,131.92
折旧与摊销	6,314,362.00	6,189,915.10
中介机构费	2,034,546.88	1,300,664.79
股份支付	1,935,891.62	3,549,497.00
办公费	1,549,307.62	1,667,129.88
差旅费	1,199,647.24	1,623,234.53
残疾人基金	617,808.86	659,489.99
水电费	354,147.71	536,842.12
招待费	285,917.43	317,573.21
其他	808,828.86	582,616.55
合计	26,020,858.42	25,906,095.09

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料费用	27,253,748.73	13,329,322.49
职工薪酬	16,837,347.85	12,208,182.41
折旧与摊销	4,154,351.78	1,305,430.53
委外研发费	2,187,608.45	536,352.50
研发测试费	1,057,248.71	1,714,648.67
股份支付	736,633.13	
其他	2,290,635.96	1,852,151.93
合计	54,517,574.61	30,946,088.53

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	188,121.01	78,180.84
其中：租赁负债利息费用	188,121.01	78,180.84
减：利息收入	18,160,507.83	21,668,511.80
汇兑损益	450,695.23	40,496.89
手续费	32,705.33	31,089.65
合计	-17,488,986.26	-21,518,744.42

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,993,740.08	13,887,329.86
进项税加计抵减	114,585.92	137,854.70
代扣个人所得税手续费	74,222.42	28,516.75
合计	2,182,548.42	14,053,701.31

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,688,812.87	1,648.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,322,260.27	
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,263,516.73	5,059,757.93
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,896,964.13	5,061,406.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	751,534.25	4,055,731.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	751,534.25	4,055,731.41

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	89,206.82	-265,987.59
应收账款坏账损失	-2,931,292.56	3,096,115.93
其他应收款坏账损失	12,627.49	25,677.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-2,829,458.25	2,855,806.17

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	22,286,212.49	17,986,736.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	22,286,212.49	17,986,736.11

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	76,748.32	23,479.17
合计	76,748.32	23,479.17

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

赔偿款	118,152.50		118,152.50
其他	11,905.36	6,556.14	11,905.36
合计	130,057.86	6,556.14	130,057.86

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
计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	305.00	867.82	305.00
其中：固定资产处置损失	305.00	867.82	305.00
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
其他	280.00	140.96	280.00
合计	500,585.00	1,008.78	500,585.00

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		38,941.40
递延所得税费用	-9,178,427.61	-1,365,441.18
合计	-9,178,427.61	-1,326,499.78

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-15,312,303.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,296,845.53
子公司适用不同税率的影响	207,391.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,295.98

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-7,171,269.83
所得税费用	-9,178,427.61

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,721,991.45	15,177,833.77
利息收入	25,418,685.91	10,809,511.80
营业外收入	130,057.86	6,556.14
合计	30,270,735.22	25,993,901.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及暂支款	24,023,440.54	11,608,178.80
支付票据保证金		530,160.00
合计	24,023,440.54	12,138,338.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财到期赎回	1,164,940,972.60	1,559,000,000.00

收到理财收益	4,337,311.25	10,414,035.98
合计	1,169,278,283.85	1,569,414,035.98

收到的重要的投资活动有关的现金
无

支付的重要的投资活动有关的现金
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
申购理财产品	1,205,100,972.60	1,510,000,000.00
投资联营企业	90,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,295,100,972.60	1,540,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金
无

收到的其他与投资活动有关的现金
☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付	1,130,035.20	988,747.20
IPO费用		17,256,603.76
库存股回购	55,419,878.18	
合计	56,549,913.38	18,245,350.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	980,231.83		3,310,344.77	83,672.46	794,388.63	3,412,515.51
一年内到期的	908,145.26		937,597.81	953,057.09	-44,911.83	937,597.81

非流动负债						
合计	1,888,377.09		4,247,942.58	1,036,729.55	749,476.80	4,350,113.32

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,133,875.94	19,479,815.27
加：资产减值准备	22,286,212.49	17,986,736.11
信用减值损失	-2,829,458.25	2,855,806.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,980,715.15	39,217,615.91
使用权资产摊销	990,307.69	930,512.51
无形资产摊销	2,730,613.13	1,922,933.80
长期待摊费用摊销	512,180.51	300,705.26
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）	-76,748.32	-23,479.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	305.00	867.82
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-751,534.25	-4,055,731.41
财务费用（收益以“－”号填列）	188,121.01	78,180.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,896,964.13	-5,061,406.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,662,736.19	317,142.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,515,691.42	-1,682,584.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,181,520.97	-62,882,388.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,530,038.16	-9,978,949.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,295,993.15	-20,396,056.70
其他	3,555,114.99	3,590,545.39
经营活动产生的现金流量净额	18,960,995.49	-17,399,733.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,077,474,825.50	1,332,649,714.16
减：现金的期初余额	1,332,649,714.16	1,414,915,955.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-255,174,888.66	-82,266,241.65

(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	1,077,474,825.50	1,332,649,714.16
其中：库存现金	35,576.99	21,634.99
可随时用于支付的银行存款	1,072,845,946.59	1,332,628,079.17
可随时用于支付的其他货币资金	4,593,301.92	
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	1,077,474,825.50	1,332,649,714.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	40,160,000.00		受限
银行存款	3,600,821.92	10,859,000.00	存款应收利息
合计	43,760,821.92	10,859,000.00	/

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	-	-	985,116.24
其中：美元	137,042.49	7.1884	985,116.24
欧元			
港币			
应收账款	-	-	10,782.60
其中：美元	1,500.00	7.1884	10,782.60
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	23,946.29
其中：美元	3,331.24	7.1884	23,946.29
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	2,156.52
其中：美元	300.00	7.1884	2,156.52
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

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

82、 租赁**(1) 作为承租人**

√ 适用 □ 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	188,121.01	78,180.84
与租赁相关的总现金流出	1,130,035.20	988,747.20

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□ 适用 √ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□ 适用 √ 不适用

售后租回交易及判断依据

□ 适用 √ 不适用

与租赁相关的现金流出总额1,130,035.20 (单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□ 适用 √ 不适用

作为出租人的融资租赁

□ 适用 √ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□ 适用 √ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

□ 适用 √ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□ 适用 √ 不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□ 适用 √ 不适用

84、 其他

□ 适用 √ 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	27,253,748.73	13,329,322.49
职工薪酬	16,837,347.85	12,208,182.41
折旧与摊销	4,154,351.78	1,305,430.53
委外研发费	2,187,608.45	536,352.50
研发测试费	1,057,248.71	1,714,648.67
股份支付	736,633.13	
其他	2,290,635.96	1,852,151.93
合计	54,517,574.61	30,946,088.53
其中：费用化研发支出	54,517,574.61	30,946,088.53
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

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

子公司名称	新纳入合并范围的原因	持 股 比 例 (%)
YSTSEMICONDUCTORTECHNOLOGYCORPORATION	新设	100.00

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要 经营 地	注册 资本	注册 地	业务 性质	单位：元币种：美元 持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
YUANJIETECHNOLOGYPTE. LTD.	新加坡	30 万	新加坡	贸易业	100.00		新设
YSTSEMICONDUCTORTECHNOLOGYCORPORATION	美国	50	美国	制造业		100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益
☒适用 ☐不适用
(1). 重要的合营企业或联营企业
☒适用 ☐不适用

合营企业或联 营企业名称	主要 经营 地	注 册 地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间 接	
北京观新光源 创业投资基金 中心（有限合 伙）	北京 市	北京 市	以私募基金从事股权投资、投资管理、 资产管理等活动（须在中国证券投资 基金业协会完成登记备案后方可从事 经营活动）。	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息
☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	
流动资产	218,670,092.04	44,004,122.22
非流动资产	77,111,998.00	
资产合计	295,782,090.04	44,004,122.22
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	295,782,090.04	44,004,122.22

按持股比例计算的净资产份额	118,312,836.02	17,601,648.89
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	118,312,836.02	30,001,648.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,222,032.18	4,122.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,222,032.18	4,122.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	15,480,696.39	2,488,415.00		834,386.05		17,134,725.34	与资产相关
合计	15,480,696.39	2,488,415.00		834,386.05		17,134,725.34	/

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	834,386.05	665,247.84
与收益相关	1,159,354.03	13,222,082.02
合计	1,993,740.08	13,887,329.86

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

① 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

② 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付账款	34,506,238.50			34,506,238.50	34,506,238.50
其他应付款	554,955.97			554,955.97	554,955.97
一年内到期的非流动负债	1,088,566.02			1,088,566.02	937,597.81
租赁负债		3,603,004.85		3,603,004.85	3,412,515.51
合计	36,149,760.49	3,603,004.85		39,752,765.34	39,411,307.79

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付账款	84,284,175.41			84,284,175.41	84,284,175.41

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

③ 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、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。

B、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	985,116.24		985,116.24	2,131,073.73		2,131,073.73
应收账款	10,782.60		10,782.60			
合计	995,898.84		995,898.84	2,131,073.73		2,131,073.73

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 42,325.70 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

C、其他价格风险

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

截至 2024 年 12 月 31 日，公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在由于投资活动面临的市场价格风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		14,110,105.71		14,110,105.71
持续以公允价值计量的资产总额		14,110,105.71		14,110,105.71
(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

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

√适用 □不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益”

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ZHANG XINGANG	直接持股 5%以上股东、董事长、总经理
秦燕生	直接持股 5%以上股东
秦卫星	直接持股 5%以上股东、董事
林哲莹	间接持股 5%以上股东（2023 年 3 月前）
张欣颖	董事
王昱玺	董事、副总经理、法定代表人
程硕	董事、副总经理、董事会秘书
张海	独立董事
王鲁平	独立董事
李志强	独立董事
赵新爱	监事
袁博	监事
耿雪	监事
陈文君	副总经理
潘彦廷	董事（2024 年 1 月离任）、副总经理
陈振华	副总经理、财务总监
王永惠	董事（2024 年 1 月离任）
杨斌	董事（2024 年 1 月离任）
邓元明	独立董事（2024 年 1 月离任）
林艳艳	监事（2024 年 1 月离任）
LI RUIJUAN	ZHANG XINGANG 与其关系密切的家庭成员
宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）	直接持股 5%以上股东（2023 年 3 月前）
中际旭创股份有限公司	间接持股 5%以上的股东（2023 年 3 月前）
苏州旭创科技有限公司	中际旭创股份有限公司之子公司
成都智禾光通科技有限公司	苏州旭创科技有限公司之子公司（曾用名：成都旭创科技有限公司）
顺丰控股股份有限公司	林哲莹曾担任副董事长、董事
咸阳华汉光电密封制品有限公司	秦卫星、秦燕生共同控制的企业，秦卫星担任执行董事、总经理，秦燕生担任监事

其他说明

① 宁波创泽云投资合伙企业（有限合伙）作为公司历史上持股 5%以上的股东，苏州旭创科技有限公司（简称“苏州旭创”）作为宁波创泽云的主要出资人，而成都智禾光通科技有限公司为苏州旭创的全资子公司。曾担任顺丰控股股份有限公司副董事长、董事的林哲莹曾通过宁波创泽云间接持有公司 5%以上股份，西安顺丰速运有限公司（以下简称“顺丰速运”）为顺丰控股股份有限公司的全资子公司。

② 2023 年 3 月 10 日，因期权激励计划行权，公司总股本由 6,000 万股变为 6,059.90 万股，宁波创泽云持股比例被动稀释至 5%以下。按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定，在交易发生之日前 12 个月内，或相关交易协议生效或安排实施后 12 个月内，具有前述所列情形之一的法人、其他组织或自然人，视同上市公司的关联方。2024 年 3 月 10 日前，公司仍将同上述三个主体的交易事项作为关联交易进行审议和披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
西安顺丰速运有限公司	快递运输	66,704.59	66,704.59	否	213,644.43

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州旭创科技有限公司	出售商品	260,270.00	
成都智禾光通科技有限公司	出售商品	200,000.00	2,211,643.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

- ① 西安顺丰速运有限公司本期关联交易对应期间为 2024 年 1-3 月。
- ② 苏州旭创科技有限公司本期关联交易对应期间为 2024 年 1-3 月；
- ③ 成都智禾光通科技有限公司本期关联交易对应期间为 2024 年 1-3 月。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
咸阳华汉光电密封制品有限公司	房屋建筑物					1,036,729.55	907,107.52	188,121.01	78,180.84	3,310,344.77	

关联租赁情况说明
□适用 √ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	517.83	451.44

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

本期公司向其他关联人员支付的薪酬为 45.50 万元、上期向其他关联人员支付的薪酬为 45.50 万元，其他关联人员主要为在公司任职的关键管理人员亲属。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安顺丰速运有限公司		17,830.09
其他应付款	陈文君	30,591.62	102,353.34
其他应付款	ZHANG XINGANG	123,173.18	14,803.29
其他应付款	耿雪	8,479.02	1,103.45
其他应付款	程硕	2,826.75	

其他应付款	邓元明	5,268.53	
其他应付款	LIRUIJUAN	2,156.52	

(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

① 成都储翰科技股份有限公司

2020 年 4 月，中际旭创通过现金方式收购储翰科技 67.19%的股权，因此储翰科技与公司关联方苏州旭创同受中际旭创控制。故将 2024 年 1-3 月公司与储翰科技的交易参照关联交易披露。

A、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都储翰科技股份有限公司	出售商品	2,105,024.31	4,176,957.38

注：成都储翰科技股份有限公司本期关联交易对应期间为 2024 年 1-3 月。

B、 应收应付项目

单位：元

关联方	关联交易内容	期末账面余额	上年年末账面余额
成都储翰科技股份有限公司	应收账款		1,404,661.80

注：自 2024 年 4 月起，成都储翰科技股份有限公司不再参照为公司的关联方披露。

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

☒适用 ☐不适用

数量单位：股金额单位：元币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2021年度股票期			628,530.00	22,652,221.20	623,070.00	22,455,442.80	11,280.00	487,909.20

股权激励计划								
2024年度限制性股票激励计划	455,400.00	30,083,724.00						
合计	455,400.00	30,083,724.00	628,530.00	22,652,221.20	623,070.00	22,455,442.80	11,280.00	487,909.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具
☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2021 年度股票期权激励计划	35.84 元/股	1 年 7 个月		
2024 年度限制性股票激励计划	66.06 元/股	4 年 9 个月		

其他说明
无

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按期权基准日时点评估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	在职激励对象对应的权益工具数量及公司业绩预测
可行权权益工具数量的确定依据	根据企业管理层的最佳估计数作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,798,136.23

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2021 年度股票期权激励计划	1, 310, 569. 18	
2024 年度限制性股票激励计划	2, 351, 154. 53	
合计	3, 661, 723. 71	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

①根据《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2021 年度股票期权激励计划（草案）》的相关规定，在本激励计划董事会审议通过之日至激励对象完成激励期权行权期间，公司有资本公积转增股本、派送股份红利、配股、增发、派送现金红利等事项，应对激励期权数量、行权价格进行相应的调整。当激励对象辞职或因其他原因与公司劳动关系或聘用关系终止的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、合同到期不再履约、因个人过错被公司解聘或其他原因，其已获授但尚未行权的激励期权中，发生相关情形当年达到可行权时间限制和业绩考核条件的，可行权的激励期权仍可行权；其余已获授但尚未行权的激励期权的，由公司注销。

公司根据激励计划期权授予对象离职情况及权益分派情况，预计未来可行权数量由 534, 251 股调整为 487, 484 股，行权价格由 36. 04 元/股调整为 35. 84 元/股。

②根据《陕西源杰半导体科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，激励对象离职的，包括主动辞职、合同到期且因个人原因不再续约、因个人过错被公司解聘等，自离职之日起，激励对象已归属的限制性股票不作处理，已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。

公司根据激励计划期权授予对象离职情况，预计未来可行权数量由 455, 400 股调整为 453, 250 股，行权价格仍为 66. 06 元/股。

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,549,557.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,549,557.70

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	125,077,991.76	73,143,366.47
1 年以内小计	125,077,991.76	73,143,366.47
1 至 2 年	282,145.18	37,811,927.33
2 至 3 年	3,955,865.23	

3 年以上	2,629,264.74	2,629,264.74
合计	131,945,266.91	113,584,558.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计 提坏账准 备	2,434,264.74	1.84	2,434,264.74	100.00		2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00	
其中：										
个别计提	2,434,264.74	1.84	2,434,264.74	100.00		2,434,264.74	2.14	2,434,264.74	100.00	
按组合计 提坏账准 备	129,511,002.17	98.16	8,483,261.23	6.55	121,027,740.94	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
其中：										
一般信用 风险组合	129,511,002.17	98.16	8,483,261.23	6.55	121,027,740.94	111,150,293.80	97.86	11,414,553.79	10.27	99,735,740.01
合计	131,945,266.91	/	10,917,525.97	/	121,027,740.94	113,584,558.54	/	13,848,818.53	/	99,735,740.01

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

位: 元币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 一般信用风险组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,077,991.76	6,253,899.57	5.00
1 至 2 年	282,145.18	56,429.04	20.00
2 至 3 年	3,955,865.23	1,977,932.62	50.00
3 年以上	195,000.00	195,000.00	100.00
合计	129,511,002.17	8,483,261.23	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,434,264.74					2,434,264.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,414,553.79		2,931,292.56			8,483,261.23
合计	13,848,818.53		2,931,292.56			10,917,525.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	3,017.08		3,017.08	22.87	150.85
客户二	1,895.00		1,895.00	14.36	94.75
客户三	1,665.19		1,665.19	12.62	83.26
客户四	1,442.99		1,442.99	10.94	72.15
客户五	621.52		621.52	4.71	31.08
合计	8,641.78		8,641.78	65.50	432.09

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,939.87	88,700.52
合计	36,939.87	88,700.52

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(6). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(9). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(11). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	36,252.75	21,263.71
1 年以内小计	36,252.75	21,263.71
1 至 2 年	3,124.70	1,000.00
2 至 3 年		135,400.00
3 年以上	500,753.10	421,600.00
合计	540,130.55	579,263.71

(12). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	343,950.80	356,600.00
保证金押金	190,000.00	220,563.70
应收出口退税款	6,179.75	
备用金		2,100.01
合计	540,130.55	579,263.71

(13). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	262,963.19		227,600.00	490,563.19
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,627.49			12,627.49
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日 余额	275,590.68		227, 600. 00	503, 190. 68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(14). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按单项计提坏账准备	227,600.00					227,600.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备	262,963.19	12,627.49				275,590.68
合计	490,563.19	12,627.49				503,190.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
武汉南润气体有限公司	227, 600. 00	42. 14	预付款项	3 年	227, 600. 00

				以上	
深圳市麦斯智能科技有限公司	83,153.10	15.40	预付款项	3年以上	83,153.10
阿克苏诺贝尔聚合物化学（宁波）有限公司	68,000.00	12.59	保证金押金	3年以上	68,000.00
赛孚思（上海）化学材料有限公司	60,000.00	11.11	保证金押金	3年以上	60,000.00
谭涛涛	28,600.00	5.30	预付款项	1年以内	1,430.00
合计	467,353.10	86.53	/		440,183.10

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,153,370.00		2,153,370.00	2,153,370.00		2,153,370.00
对联营、合营企业投资	118,312,836.02		118,312,836.02	30,001,648.89		30,001,648.89
合计	120,466,206.02		120,466,206.02	32,155,018.89		32,155,018.89

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
YUANJIE TECHNOLOGY PTE. LTD.	2,153,370.00						2,153,370.00	
合计	2,153,370.00						2,153,370.00	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京观新光源创业投资基金中心（有限合伙）	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	
小计	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	
合计	30,001,648.89	90,000,000.00		-1,688,812.87						118,312,836.02	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	250,342,195.27	166,400,471.85	137,768,230.18	80,265,725.84
其他业务	1,830,477.94	1,746,908.86	6,635,418.86	1,828,210.85
合计	252,172,673.21	168,147,380.71	144,403,649.04	82,093,936.69

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电信市场类	202,303,852.35	152,486,575.42
数据中心类及其他	48,038,342.92	13,913,896.43
技术服务及其他	1,830,477.94	1,746,908.86
按经营地区分类		
境内	251,935,308.70	168,088,714.28
境外	237,364.51	58,666.43
合计	252,172,673.21	168,147,380.71

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,688,812.87	1,648.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,322,260.27	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,263,516.73	5,059,757.93
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,896,964.13	5,061,406.82

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	76, 443. 32	
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	2, 108, 326. 00	
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	4, 337, 311. 25	

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		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-370,222.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,222.42	第十节、七、67
减：所得税影响额	933,912.13	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,292,168.72	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为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	-0.29	-0.07	-0.07

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55	-0.13	-0.13

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：ZHANG XINGANG

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用