

公司代码：688167

公司简称：炬光科技

炬光科技

探索, 永不止步

西安炬光科技股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

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

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人刘兴胜、主管会计工作负责人叶一萍及会计机构负责人（会计主管人员）叶一萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第四节 | 公司治理 | 59 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 63 |
| 第六节 | 重要事项 | 65 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 93 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 98 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 98 |
| 第十节 | 财务报告 | 98 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|--|
| 公司/本公司/股份公司/炬光科技 | 指 | 西安炬光科技股份有限公司 |
| 香港炬光 | 指 | 炬光科技子公司，炬光（香港）投资管理有限公司 |
| 美国炬光 | 指 | 炬光科技子公司，Focuslight USA LLC 公司 |
| 东莞炬光 | 指 | 炬光科技子公司，炬光（东莞）微光学有限公司 |
| LIMO | 指 | 炬光科技子公司，LIMO GmbH 公司，曾用名：LIMO Holding GmbH |
| LIMO Display | 指 | 炬光科技子公司，LIMO Display GmbH 公司，曾用名：Focuslight Germany GmbH |
| 欧洲炬光 | 指 | 炬光科技子公司，Focuslight Europe Limited 公司 |
| 海宁炬光 | 指 | 炬光科技子公司，炬光（海宁）光电有限公司 |
| 合肥炬光 | 指 | 炬光科技子公司，炬光（合肥）光电有限公司 |
| 瑞士炬光 | 指 | 炬光科技子公司，炬光瑞士股份有限公司（即，原 SÜSS MicroOptics SA（简称“SMO”），自 2024 年 1 月 16 日开始纳入公司合并报表范围，并于 2024 年 1 月 23 日更名为 Focuslight Switzerland SA） |
| 新加坡炬光 | 指 | 炬光科技子公司，Focuslight Singapore Pte.Ltd. |
| 上海映芯 | 指 | 炬光科技联营企业，上海映芯谐振机电科技有限公司 |
| 西安中科 | 指 | 西安中科光机投资控股有限公司 |
| 国投高科 | 指 | 国投高科技投资有限公司 |
| 陕西高装 | 指 | 陕西高端装备高技术创业投资基金（有限合伙） |
| 嘉兴华控 | 指 | 嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 宁波华控 | 指 | 华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 湖北华控 | 指 | 华控湖北科工产业投资基金（有限合伙） |
| 陕西集成电路 | 指 | 陕西省集成电路产业投资基金（有限合伙） |
| 西安宁炬 | 指 | 西安宁炬投资有限合伙企业 |
| 西安新炬 | 指 | 西安新炬投资有限合伙企业 |
| 西安吉辰 | 指 | 西安吉辰企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 相干公司 | 指 | 美国 Coherent Inc. 及下属子公司，激光行业知名企业，美国上市公司（NASDAQ: COHR），公司客户和供应商 |
| 创鑫激光 | 指 | 深圳市创鑫激光股份有限公司，公司客户 |
| AG 公司 | 指 | 某欧洲知名汽车 Tier 1 供应商，公司客户 |
| SMT | 指 | SÜSS MicroTec SE（一家在德国证券交易所上市的上市公司，股票代码：SMHN） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 现行有效的《西安炬光科技股份有限公司章程》 |
| 董监高 | 指 | 董事、监事、高级管理人员 |
| 股东大会、董事会、监事会、三会 | 指 | 西安炬光科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |

| | | |
|--------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2024年1月1日-2024年6月30日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 万元 | 指 | 人民币万元 |
| 激光 | 指 | 由粒子通过受激辐射产生并放大的光束，具有波长一致、方向一致、高亮度、能量集中的特点，广泛应用于材料加工与光刻、医疗美容、信息技术、科学研究等领域 |
| 光子 | 指 | 光子是传递电磁相互作用的基本粒子，是电磁辐射的载体。光子以光速运动，并具有能量、动量、质量 |
| 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 |
| 半导体激光器、激光二极管 | 指 | 学名通常称激光二极管（Laser Diode），商用通常称半导体激光器（Diode Laser），指具有二极管结构，由激光二极管芯片、激光二极管热沉、相关结构件等封装而成；以半导体材料作为激光介质，以电流注入二极管有源区为泵浦方式的二极管/激光器（以电子受激辐射产生光），是光纤激光器、固体激光器的泵浦源，如能直接应用具有电光转换效率高、体积小、寿命长等特点 |
| 激光二极管芯片 | 指 | Laser Diode Chip，由半导体材料制备的发光芯片（用于发光，不同于集成电路行业的芯片），其具有二极管的特性，可通过集成封装为激光二极管/半导体激光器 |
| 激光二极管热沉、热沉 | 指 | 半导体激光器热量传递时的载体，属于散热技术的关键核心部件 |
| 半导体激光元器件 | 指 | 激光二极管/半导体激光器及相关元器件，构成激光行业中游光纤激光器、固体激光器的泵浦源，各类光子应用模块和系统的发光源，进而成为激光下游激光集成设备的核心组件 |
| 高功率半导体激光元器件 | 指 | 功率较高的激光二极管/半导体激光器及相关元器件，根据新闻联播报道，在炬光科技研发成功前，过去一直被少数几个国家垄断 |
| 共晶键合 | 指 | 利用过渡金属合金在两个表面形成同一连续界面以达到高导热、高导电和高可靠性的工艺过程。在共晶键合工艺中，由预先设计的金属元素组合而成的金属合金在特定温度和环境状态下不经过两相平衡而直接发生从固态到液态再从液态到固态的相变 |
| 界面材料 | 指 | 用于填充在高功率半导体激光二极管芯片与散热衬底材料之间的薄膜材料，可降低器件的接触热阻 |
| 封装 | 指 | 通过光、电、热、力、机械、材料等方面设计与优化，将激光二极管芯片通过界面材料键合在散热基底上，进而集成光电元器件，形成具有正负极、可外接通电、具有特定应用结构和功能的激光二极管（又称半导体激光器）的过程 |
| 测试表征 | 指 | 通过功率计或光谱仪等仪器对高功率半导体激光器光电性能参数进行测量和分析 |
| 热应力 | 指 | 在一定的温度场中，由高功率半导体激光二极管芯片和封装散热衬底材料间的热膨胀系数不匹配而导致，施加于激光二极管芯片上的应力称为热应力 |

| | | |
|-----------|---|--|
| Smile 效应 | 指 | 高功率半导体激光器阵列中各个发光单元受应力影响而发生位移，导致激光器阵列微观上发生弯曲现象，使阵列中各个发光单元的空间位置不处于同一条直线上，也被称为近场非线性效应 |
| 泵浦/激励 | 指 | 将能量供给粒子，使粒子由低能态跃迁至高能态的过程 |
| 光纤激光器 | 指 | 以掺有激活粒子的光纤为激光介质的激光器，通常以半导体激光器作为能量泵浦源（以半导体激光器发出的光，泵浦光纤增益介质产生光） |
| 固体激光器 | 指 | 以固体材料为激光介质的激光器，通常以特种灯或半导体激光器作为能量泵浦源（以半导体激光器发出的光，泵浦晶体增益介质产生光） |
| 电光转换效率 | 指 | 激光功率与输入的电功率比值，通常以百分数表示。半导体激光器的电光转换效率天然高于光纤激光器、固体激光器 |
| 光束质量 | 指 | 表征激光器光束性能的一种参数，通常指光束能够被聚焦为一定尺寸光斑的能力 |
| 光斑形状 | 指 | 激光光束在特定平面投射的物理尺寸形状 |
| 功率密度 | 指 | 在某一特定位置上，光斑面积上的光束功率与面积尺寸之比 |
| 光强分布 | 指 | 激光光束在特定平面投射的强弱分布及均匀性情况 |
| 脉宽/脉冲宽度 | 指 | 激光脉冲上升和下降到它的 50%峰值功率点之间的间隔时间 |
| 光纤耦合 | 指 | 将激光二极管芯片发出的激光束通过光学整形元件进行快、慢轴压缩或光束转换，将整形后的光束耦合进入光纤并输出 |
| 发散角 | 指 | 激光器在光束传播方向上在快轴和慢轴形成的张角 |
| 快轴/慢轴 | 指 | 对边发射半导体激光器而言，垂直于 p-n 结平面的方向为快轴，平行于 p-n 结平面的方向为慢轴 |
| 开放式器件 | 指 | 半导体激光元器件的一种封装形式，将激光二极管芯片通过界面材料键合在散热基底上形成可直接应用的产品，通常分为单管类、单巴条类或多个巴条组合的阵列类产品 |
| 光纤耦合模块 | 指 | 半导体激光元器件的一种封装形式，将激光二极管芯片发出的激光束通过光学整形元器件，将整形后的激光束耦合进入光纤并输出 |
| 激光光学 | 指 | 用于激光传输和控制的光学元器件和模块，可以是激光器的一部分，也可以单独作用于激光从而改变其传输特性 |
| 光学整形/光束整形 | 指 | 用激光光学元器件或光学系统对激光器原始出射光束进行整形（如准直、分割、重排、叠加等方式），变换为点状、线形或其他特定形状，以满足不同应用对于光斑形状、功率密度和光强分布的特定要求 |
| 半导体晶圆 | 指 | 由半导体工艺制作而成的片状材料，是制造集成电路芯片的衬底 |
| 微光学晶圆 | 指 | 微光学晶圆是经结构化处理的片状玻璃基材，可切割制备成为相当数量的微光学透镜 |
| 透镜/光学透镜 | 指 | 根据光的粒子特性、反射、折射、衍射、散射规律采用特定材料制成的表面具有特定尺寸和形貌的光学元件。通用材料主要包括玻璃或高分子材料，通常形貌主要包括球面、非标准球面、柱面、非标准柱面、二维或三维自由曲面等，广泛应用于激光、成像、光学仪器等各个领域 |

| | | |
|-----------|---|--|
| 同步结构化 | 指 | 在基材（如玻璃）表面加工微纳结构时，对整个基材表面上的微纳结构同时进行加工，没有时间上的先后关系，这种加工工艺被称为同步结构化 |
| 光场匀化器 | 指 | 将光强分布不够均匀、不能满足特定应用需求的入射光通过光束整形变换为光强分布均匀性提高、能够满足应用需求的光学元器件。光场匀化器是多项光学高端设备的重要核心元器件，可将激光包括准分子激光器出射光束，均匀地照射在被加工处理活检测的集成电路晶圆上 |
| 光束扩散器 | 指 | 将光强分布不够均匀、发散角不够大、不能满足特定应用需求的入射光通过光束整形变换为光强分布均匀性提高、发散角扩大、能够满足应用需求的光学元器件。光束扩散器是 3D 感知、激光雷达等设备中高性能光学整形核心器件，可以使 3D 感知和激光雷达真正实现无任何转动部件的固态系统 |
| 光束准直器 | 指 | 含有不同焦距的单一透镜或透镜组，可同时校准快轴和慢轴光束以达到对入射光束的准直 |
| 激光熔覆 | 指 | 也作激光涂覆，利用较高功率（能量）密度激光束将预置到基体金属表面的金属或合金粉粒完全熔化，最后在表面形成一个主要由熔化粒子组成的涂覆层 |
| 激光焊接 | 指 | Laser Welding，利用高功率（能量）密度激光束作用于被加工工件，使其吸收激光能量产生熔化，形成特定的熔池，使相同或者不同材料的工件实现焊接 |
| 3D 感知 | 指 | 即三维场景特征提取技术，是智能终端、投影显示、AR/VR 人机交互等领域中的核心技术 |
| 无人驾驶/自动驾驶 | 指 | 通过激光雷达等车载传感系统感知道路环境，自动规划行车路线并控制车辆到达预定目标的智能驾驶 |
| 激光雷达 | 指 | LiDAR，以激光为信息载体，通过检测与目标发生相互作用后的激光反射回波信息，来实现对一定距离内目标特征信息的探测、识别或跟踪的雷达系统。激光雷达是无人驾驶汽车技术的重要传感器件，在绝大多数无人驾驶技术路线中均有所采用 |
| 激光雷达发射模组 | 指 | 包含激光雷达面光源和激光雷达线光源，是激光雷达光电系统中激光光束发射、激光光束操纵、激光光束接收三大模块之一，以激光光源和光学整形元器件为主要组成部分，负责产生激光雷达探测所需要的特定形态和功率的激光光斑 |
| 光学系统 | 指 | 由多个光学元器件按照一定次序组合而成的具有特定功能的光学组合体 |
| UV-L | 指 | Ultraviolet Line，公司产品，紫外线光斑系统，包括固体激光剥离和固体激光退火紫外线光斑系统 |
| 激光剥离 | 指 | Laser Lift-off (LLO)，以激光将柔性 OLED 与载体分离，是柔性显示制造等领域的核心技术 |
| OLED | 指 | Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管，是指有机半导体材料和发光材料在电场驱动下，通过载流子注入和复合导致发光的显示技术 |

| | | |
|------------------|---|--|
| 激光退火 | 指 | Laser Annealing (LA)，利用激光对材料进行热处理进而改变材料性能的激光加工方法，为显示面板制造、半导体晶圆制造等领域核心技术，技术路线包括相干公司全球优势的准分子激光退火 (ELA) 和公司正在研发的固体激光退火 (SLA) |
| SPIE | 指 | The International Society for Optics and Photonics，国际光学工程学会，是致力于光学、光子学、光电子学和成像领域的研究、工程和应用的著名专业学会 |
| Prism Awards/棱镜奖 | 指 | 设立于 2008 年，由国际光学工程学会 (SPIE) 主办，旨在表彰光学、光子学与成像科学领域中具有创新突破，并通过光学技术解决现实问题、改善生活的新发明与新产品，系全球光电行业最高荣誉之一 |
| ISO9001 | 指 | 质量管理体系，是国际标准化组织 (ISO) 颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准 ISO14001 |
| ISO14001 | 指 | 环境管理体系，是国际标准化组织 (ISO) 继 ISO9000 标准之后制定的一系列环境管理国际标准 |
| IATF16949 | 指 | 质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001 的特殊要求。International Automotive Task Force (IATF)，成立于 1999 年，旨在协调全球汽车行业供应链中的不同评估与认证体系，是现代汽车零部件供应链体系中对供应商质量体系的重要基本要求 |

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 | 西安炬光科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 炬光科技 |
| 公司的外文名称 | Focuslight Technologies Inc. |
| 公司的外文名称缩写 | Focuslight |
| 公司的法定代表人 | 刘兴胜 |
| 公司注册地址 | 西安市高新区丈八六路56号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 西安市高新区丈八六路56号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 710077 |
| 公司网址 | https://www.focuslight.com |
| 电子信箱 | jgdm@focuslight.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 (信息披露境内代表) | 证券事务代表 |
|------|------------------|---------------|
| 姓名 | 张雪峰 | 赵方 |
| 联系地址 | 西安市高新区丈八六路56号 | 西安市高新区丈八六路56号 |
| 电话 | 029-81889945 | 029-81889945 |

| | | |
|------|---------------------|---------------------|
| 传真 | 029-81775810 | 029-81775810 |
| 电子信箱 | jgdm@focuslight.com | jgdm@focuslight.com |

三、信息披露及备置地点变更情况简介

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

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所科创板 | 炬光科技 | 688167 | 不适用 |

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他有关资料

适用 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 311,215,181.58 | 239,681,967.29 | 29.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -28,119,230.48 | 26,352,039.18 | -206.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -32,478,787.71 | 10,269,733.80 | -416.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,950,289.27 | 27,524,062.32 | -114.35 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,289,465,791.46 | 2,411,390,703.48 | -5.06 |
| 总资产 | 2,907,698,079.53 | 2,629,364,499.63 | 10.59 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.31 | 0.29 | -206.90 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.31 | 0.29 | -206.90 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.36 | 0.11 | -427.27 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -1.20 | 1.07 | 减少2.27个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.39 | 0.42 | 减少1.81个百分点 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 15.28 | 16.17 | 减少0.89个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司实现营业收入 31,121.52 万元，较上年同期增加 29.85%，具体原因详见“第三节 管理层讨论与分析/六、报告期内主要经营情况”所述内容。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润为-2,811.92 万元，较上年同期下降 206.71%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,247.88 万元，较上年同期下降-416.26 %。主要原因是：

(1) 上半年公司收入增长不及预期。由于光纤激光器市场竞争持续加剧，预制金锡氮化铝衬底材料销售单价较去年同期出现较大降幅，公司由于价格压力，在面临亏损的情况下降低了出货量，同时随着光纤激光器泵浦源芯片功率不断升高，新一代预制金锡薄膜氮化铝衬底材料还在导入过程中，由于上述两个因素，预制金锡氮化铝衬底材料出货数量较去年同期大幅下滑。

激光光学元器件收入虽然增长，但涨幅主要源于对瑞士炬光的并购，整体激光光学元器件收入未达预期，主要是快轴准直镜（FAC）产品发货量虽实现两位数增长，但受到持续的价格下行压力，收入同比下降。

受宏观经济因素影响，除泛半导体制程解决方案业务外，其他业务增长未及预期。

(2) 上半年综合毛利率下降。一是公司部分业务所处的光纤激光器行业客户价格整体下调幅度较大，公司作为光纤激光器上游核心元器件快轴准直镜（FAC）和预制金锡氮化铝衬底材料的供应商，受到来自下游客户的巨大降价压力，毛利率显著下降；二是今年年初完成并购的瑞士炬光尚处于整合初期，降成本计划还没有得到完全实施，管理和运营的协同效应还未能完全显现，其汽车业务中投影照明微透镜阵列毛利为负，负面影响盈利；第三，由于公司整体收入的不及预期，公司单位固定运营成本分摊增大，也进一步拉低了公司的毛利率水平。剔除瑞士炬光和应用于光纤激光器市场的产品毛利率下滑的影响，其他公司产品毛利率基本保持稳定。

(3) 上半年销售费用和研发费用的增长，主要是上半年纳入合并的瑞士炬光的薪酬和运营成本以及公司加大基础研究和未来业务产品开发所致。

(4) 上半年由于欧元和瑞士法郎的汇率波动和并购瑞士炬光新增 3.5 亿元长期贷款的影响，导致财务费用较上期大幅度增加。

(5) 上半年受金融产品预期收益率下降和保本浮动收益类产品理财投入减少，导致理财收益较上期大幅减少。

3、上半年，经营活动产生的现金流量净额-395.03 万元，具体原因详见“第三节 管理层讨论与分析/六、报告期内主要经营情况”所述内容。

4、上半年，公司基本每股收益和稀释每股收益均为-0.31 元，较上年同期下降 206.90%，扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.36 元，较上年同期下降 427.27%，主要系公司净利润下降所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 61,773.44 | |
| 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 | 3,564,099.61 | |
| 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 | 1,148,539.73 | |
| 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 | 357,791.29 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 772,646.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 4,359,557.23 | |

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

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

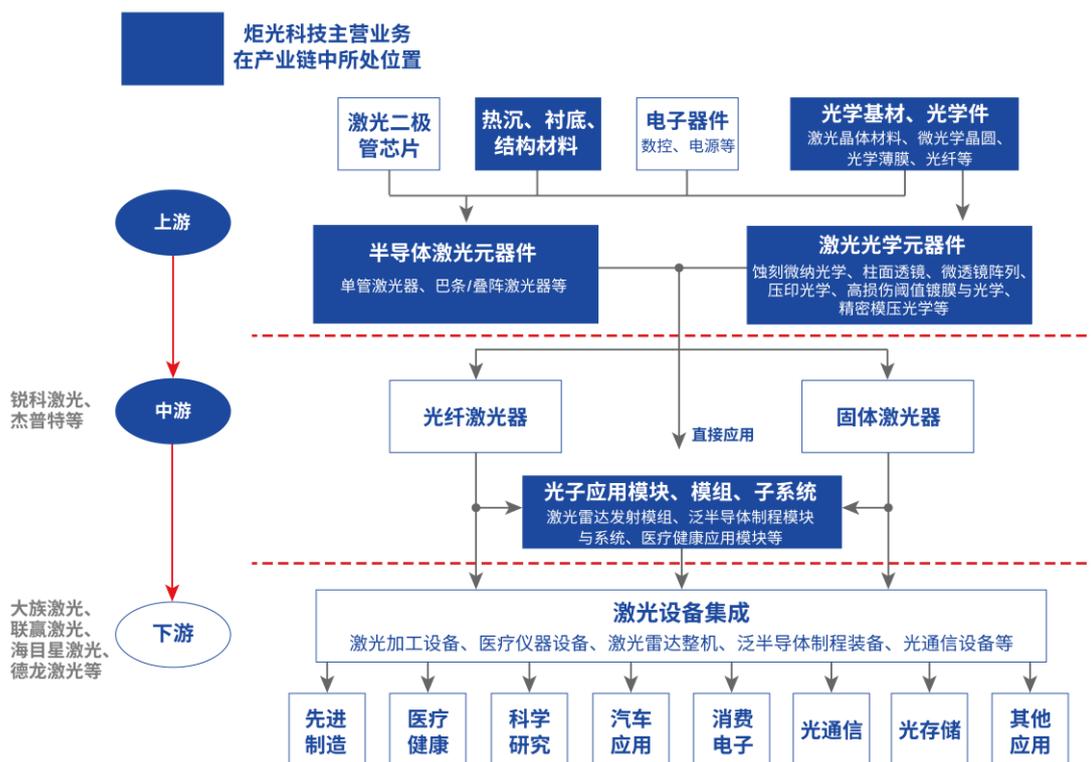
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务情况说明

1、主营业务情况

公司报告期内主要从事光子行业上游的高功率半导体激光元器件和原材料（“产生光子”）、激光光学元器件（“调控光子”）的研发、生产和销售，目前正在拓展光子行业中游的光子应用模块、模组和子系统业务（“提供光子应用解决方案”）。公司重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向，向不同客户提供上游核心元器件和中游光子应用解决方案。

公司为固体激光器、光纤激光器生产企业和科研院所，医疗美容设备、工业制造设备、半导体制程设备生产商，光通信模块及设备生产商，激光雷达整机企业，半导体制程和平板显示设备制造商等提供核心元器件及应用解决方案，产品逐步被应用于先进制造、医疗健康、光通信、科学研究、汽车应用、消费电子六大领域。公司产品的技术水平、性能和可靠性指标会直接影响中下游激光应用设备的质量和性能，系产业链中的关键环节。



2、主要产品情况

公司报告期内主要收入来源于上游，即“产生光子”的半导体激光元器件和原材料、“调控光子”的激光光学元器件，目前正在拓展光子行业中游的光子应用模块、模组和子系统业务：

1、上游“产生光子”的半导体激光元器件和原材料分为有源器件、光纤耦合模块及无源器件、专业医疗健康应用元器件及先进材料等；

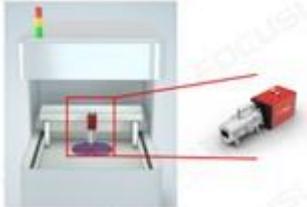
2、上游“调控光子”的激光光学元器件主要包括蚀刻微纳光学、柱面微透镜、微透镜阵列、精密模压光学、压印光学、高损伤阈值镀膜与光学等；

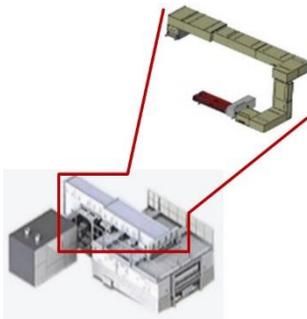
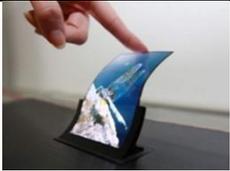
3、中游汽车应用解决方案主要包括激光雷达光源发射模组、汽车投影照明微透镜阵列、汽车前照大灯微透镜阵列等；

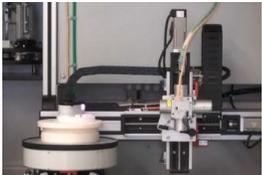
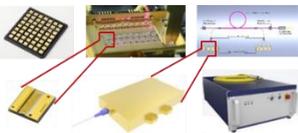
4、中游泛半导体制程应用解决方案主要包括应用于集成电路的激光退火系统，应用于新型显示等多种先进制造应用场景的可变光斑激光系统，以及应用于显示面板领域的固体激光剥离线光斑光学系统和固体激光退火线光斑光学系统等；

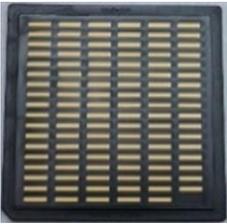
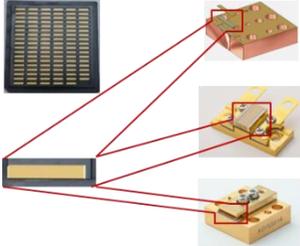
5、中游医疗健康应用解决方案主要包括专业医疗健康解决方案如专业净肤模组、家用医疗健康模块等。

(1) 半导体激光元器件和原材料典型产品

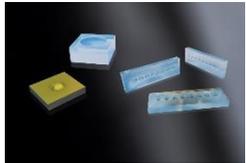
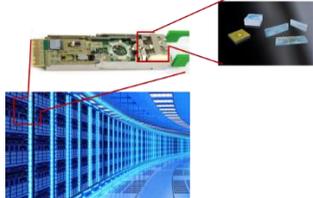
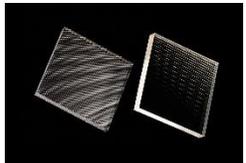
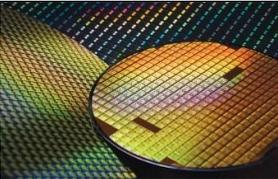
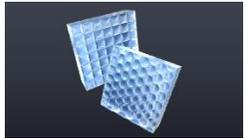
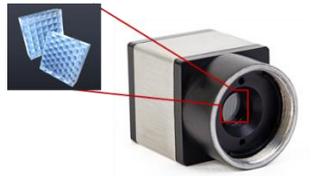
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|------|--------------------------------------|---|---|--|--|---|
| 有源器件 | GS04 系列 QCW 传导冷却半导体激光器垂直阵列(准连续) |  | 传导冷却半导体激光器垂直叠阵，体积小、结构紧凑，重量约为 2.3g | 作为固体激光器的泵浦源，最终应用于激光加工、科学研究等领域 |  |  激光加工 |
| | | | 高功率激光应用于高端超快加工、激光照明等应用领域的固体激光器泵浦。同时能够在高温、震动等条件下工作，解决了在不同环境下的应用可靠性问题 | | | |
| | VS300 系列 200W/bar CW 微通道冷却半导体激光器垂直叠阵 |  | 微通道冷却半导体激光器垂直叠阵，单巴条连续输出功率可达到 200W，并可将多个巴条垂直堆叠使用。典型尺寸范围：长度 60mm，宽度 16mm，高度 20-100mm，随巴条数量不同而变化 | 直接应用于材料加工和晶圆退火等先进制造领域；也可作为固体激光器的泵浦源，应用于科学研究等领域 |  |  晶圆退火 |
| | | 替代部分传统的加工制造工艺，以高能激光作为能量源，利用激光束与物质相互作用，实现材料表面处理等加工处理。例如使用线激光光斑加热半导体晶圆表层原子并急速冷却，从而提升 28nm 及以下逻辑芯片晶圆生产良率 | | | | |

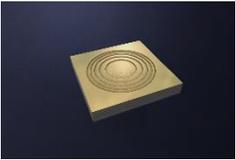
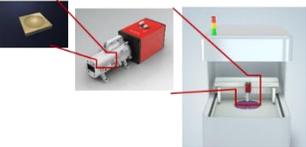
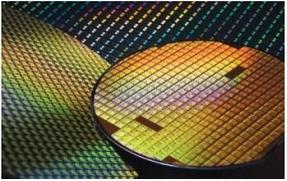
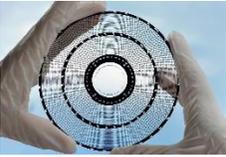
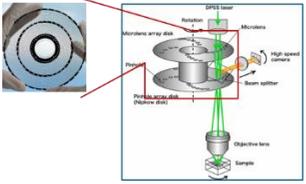
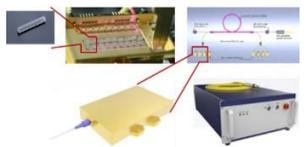
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|---------------------|---------------------------------|---|--|--|--|---|
| | SP17 系列高功率 半导体激光侧泵 模块 |  | <p>采用炬光科技领先的高功率半导体激光器作为核心元器件，使用五相泵浦结构，利用独特的光学设计和水路设计，实现高达 30kW 的峰值功率输出</p> | <p>作为高功率固体激光器的泵浦源，最终应用于材料精密加工、表面处理、泛半导体制程等先进制造领域</p> |  <p>LCD 及 OLED 激光退火设备</p> |   <p>手机、计算机、电视等 电子设备显示屏</p> |
| | | | <p>固体激光器中经泵浦后输出的光束，再通过一系列的光学透镜系统进行光学整形，最终形成满足下游应用要求的光斑形状</p> | | | |
| 光纤耦合 模块及无源 器件 | FCMSE55 系列 25W 多单管光纤耦合 模块 |  | <p>基于光束转换技术，将多个单管半导体激光元件产生的光束通过光纤输出。典型尺寸：63mm×21.5mm×9mm，重量约为 45g</p> | <p>作为激光光源，应用于激光荧光造影等医疗设备领域，实现手术辅助精准治疗</p> |  |  <p>激光荧光造影</p> |
| | | | <p>通过半导体激光对病灶区域附近进行照射，ICG 荧光剂会被激发而产生波长更长的红外光，最终通过 CCD 成像精准捕捉</p> | | | |

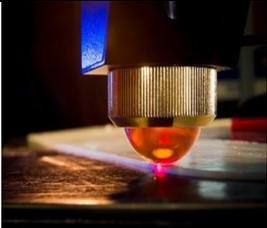
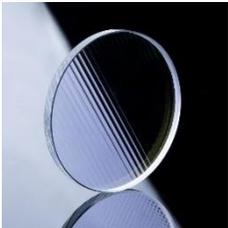
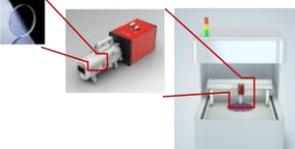
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|-------------|---------------------------------------|---|--|--|---|---|
| | | 病灶区域，从而辅助医生进行手术精准治疗 | | | | |
| | MF3013-500W 巴条耦合模块 |  | 基于光束转换技术，将多个单巴条半导体激光元器件产生的光束通过光纤输出。典型尺寸：252mm×213mm×77mm，重量约 7kg | 主要应用于固体激光器泵浦，或作为直接半导体激光光源用于塑料焊接工业加工等领域 |  |  塑料焊接 |
| | | 相对于传统的超声波焊接、振动焊接、热板焊接等方法，激光塑料焊接加工精度较高，可实现精确控制，可焊接尺寸小或外形结构复杂的工件，焊接过程产生的熔渣少，无耗材 | | | | |
| 专业医疗健康应用元器件 | 绮昀 (Vsilk2/2Pro) 系列 600W-3000W 激光净肤模块 |  | 激光光源与光学整形相结合的半导体激光模块产品，采用 5 个巴条为一个子模组的模块化设计，全系列标配快轴准直透镜 | 应用于激光净肤领域，使用场景主要为医院皮肤美容科室 |  |  激光净肤 |
| | | 激光可以穿透皮肤直达毛囊，毛囊内黑色素吸收激光后可达到脱毛的效果，同时对汗腺等其他部位不会造成损伤 | | | | |
| 先进材料 | AMC 预制金锡氮化铝衬底材料 |  | 作为高功率激光二极管芯片散热的衬底材料，在氮化铝陶瓷基材进行 | 主要应用于光纤耦合模块、光纤激光器泵浦源的制 |  |  光纤耦合模块 |

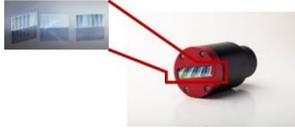
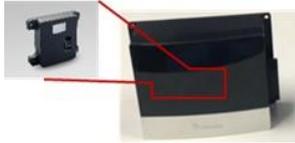
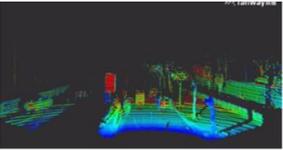
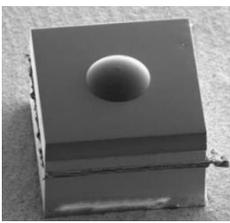
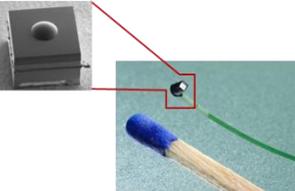
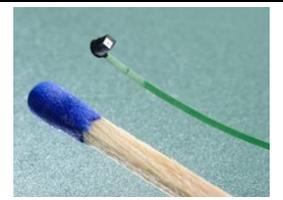
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|--|----------------|---|---|-------------------------|---|---|
| | | | 金属化后，在特定区域预制微米级金锡薄膜。尺寸约为： 4mm×5mm×0.5mm | 造，也可用于光通讯芯片、功率器件等芯片的封装。 | |  光纤激光器 |
| 突破了金锡薄膜制备关键技术，解决了激光二极管芯片键合工艺中导电导热性能优化和热应力控制问题，实现了光纤激光器泵浦源关键原材料的国产替代 | | | | | | |
| | AMM 预制金锡铜钨衬底材料 |  | 作为高功率激光二极管芯片散热的衬底材料，在铜钨合金基材进行金属化后，在特定区域预制微米级金锡薄膜。尺寸约为：长度 10mm，宽度 4mm，厚度 0.2-2.0mm | 主要应用于高功率半导体激光器封装领域 |  |  高功率半导体激光器核心元器件 |
| 突破了金锡薄膜制备关键技术，解决了激光二极管芯片键合工艺中导电导热性能优化和热应力控制问题，实现了高功率半导体激光器关键原材料的国产替代 | | | | | | |

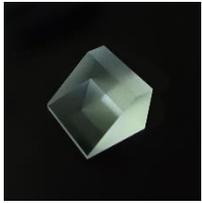
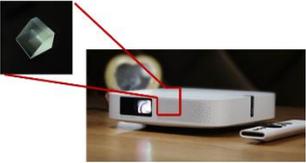
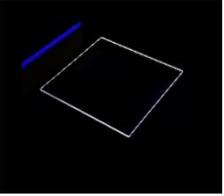
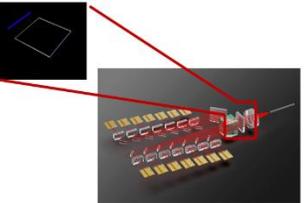
(2) 激光光学元器件典型产品

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|--|--|---|--|---|---|---|
| 蚀刻 微纳 光学 | 光纤耦合器和准直器 |  | 常见形式为单（非）球微透镜和（非）球微透镜阵列，外形尺寸：长度、宽度、厚度通常均在 8mm 以内 | 应用于通信光模块、硅光模块等产品中激光光源的高效准直和光纤耦合，亦可应用于三维传感、生物医学研究等领域 |  |  数据中心 |
| | 压缩激光光束的发散角，使光束能更容易耦合进入光纤，提升光纤耦合效率，从而提升激光器芯片发射功率的利用效率。透镜阵列可应用于多个并排发射的激光光束，减少模组复杂度，提升可靠性 | | | | | |
| | 光场匀化器 |  | 整片透镜，单面或双面透镜阵列结构，面型结构与外形尺寸可定制，常见面型结构有球形、六边形、方形等 | 应用于半导体制程、激光加工、光学仪器设备等领域 |  |  半导体制程 |
| 主要解决激光光场不均匀的问题。激光光场强度不均匀会造成在半导体晶圆表面曝光不均，影响晶圆加工的成品率。通过光场匀化器对激光光斑进行匀化，可实现对半导体晶圆表面均匀加工，提升良率 | | | | | | |
| | 夏克-哈特曼微透镜阵列 |  | 常见形态为方形透镜阵列，外形尺寸可定制，典型产品长度、宽度、厚度通常均在 10mm 以内 | 主要应用于夏克-哈特曼传感器，亦可应用于半导体制程等领域 |  |  眼科诊断 |

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|------|--------------|---|--|--|---|--|
| | | 通过密集排列的较小通光孔径的微透镜阵列，可获得高分辨率的波前像差数据，实现光强分布、波前像差等多种参数的实时测量 | | | | |
| | 衍射微纳光学元器件 |  | 2阶至16阶衍射元件设计，最小特征尺寸在500纳米至1微米，套刻误差小于70纳米，效率最高可达96%。外形尺寸可定制 | 应用于半导体制程设备、照明系统、高功率激光器、光束整形系统、光纤互联、涡旋透镜、点阵发生器和匀光扩散器等 |  |  半导体制程设备 |
| | | 克服折射微透镜阵列在尺寸、重量或光斑形状等方面的限制，能够在单个元件中实现复杂的光学功能 | | | | |
| | Nipkow 光学扫描盘 |  | 带有均匀透射针孔的机械旋转式图像扫描装置，盘片直径通常不大于160mm，针孔或透镜图样可定制 | 应用于共聚焦显微镜、光学摄影系统等应用 |  |  共聚焦显微镜 |
| | | 基于衍射原理控制和操纵光，通过扫描盘上的小孔透射的光点阵列对样品进行扫描。支持生成高对比度、清晰聚焦的图像以及难以成像的微观结构的3D重建 | | | | |
| 柱面透镜 | 快轴准直镜 |  | 单个透镜，单一柱面结构，外型尺寸：长度、宽度、厚度通常均在12mm以内 | 对单管激光芯片的一个方向（快轴）进行光束准直，主要应用于光纤激光器和固体激光器泵 |  |  激光切割 |

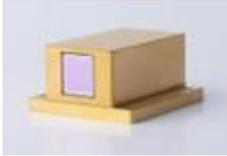
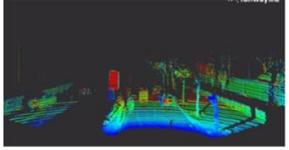
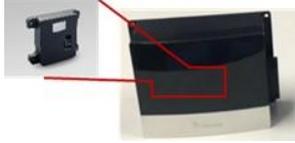
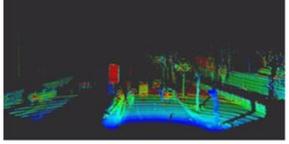
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|-------|--------|--|--|----------------------------------|---|--|
| | | | | 浦源生产，最终应用于工业加工领域 | | |
| | | 压缩激光光束的发散角，使激光光束更容易耦合进入光纤。准直后的发散角越小，激光进入光纤的耦合效率越高，从而提升激光器芯片发射功率的利用效率 | | | | |
| 微透镜阵列 | 光束转换器 |  | 由包括快轴准直镜、倾斜柱面阵列以及玻璃底座三个光学部件组成。外型尺寸：长度、宽度、厚度方向通常在 12mm 以内 | 主要用于高功率光纤耦合半导体激光器的生产，最终应用于工业加工领域 |  |  塑料焊接 |
| | | 光束转换器对激光阵列芯片的快慢轴进行旋转，使其快慢轴光束质量尽可能对称，使光束能更容易耦合进入光纤，提升光纤耦合效率，实现高功率的光纤耦合半导体激光器 | | | | |
| | 光场匀化器 |  | 整片透镜或透镜组，单面或双面柱面阵列结构，面型结构与外形尺寸可定制 | 应用于半导体制程的光学系统，将激光光场强度进行匀化 |  |  半导体制程 |
| | | 主要解决激光光场不均匀的问题。激光光场强度不均匀会造成在半导体晶圆表面曝光不均，影响晶圆加工的成品率。通过光场匀化器对激光光斑进行匀化，可实现对半导体晶圆表面均匀加工，提升良率 | | | | |

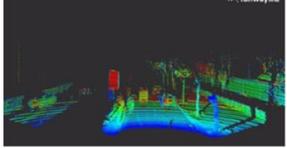
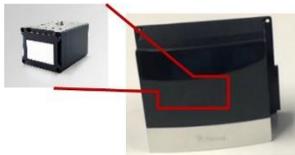
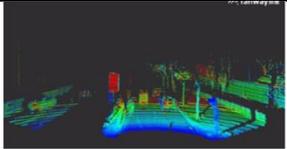
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|---|----------|---|--|-----------------------------------|---|---|
| | 广角光束扩散器 |  | 整片透镜，单面或双面柱面阵列结构，面型结构与外形尺寸可定制 | 应用于激光雷达、3D 成像、铁路检测、机器视觉检测、医疗健康等领域 |  |  机器视觉检测 |
| 将激光均匀投射在较大的视场角范围，同时实现光强在整个视场角范围内的按照一定曲线函数分布 | | | | | | |
| 精密模压光学 | 精密模压非球透镜 |  | 单片透镜，单面或双面、非球柱面或非球回转体透镜结构，面型和外形尺寸可根据应用需求定制 | 应用于车载激光雷达、工业激光器泵浦源、投影显示、成像等领域 |  |  智能辅助驾驶激光雷达 |
| 准直激光光斑或聚焦激光光斑，实现激光光束的准直或实现光纤耦合 | | | | | | |
| 压印光学 | 压印微纳光学元件 |  | 可为单片衍射或折射光学透镜或透镜阵列，亦可多片堆叠形成光学模组，面型和外形尺寸可根据应用需求定制 | 应用于消费级内窥镜、可穿戴智能设备、机器视觉检测等领域 |  |  消费级内窥镜 |
| 实现小尺寸、高精度、易于批量生产的产品特性，满足消费电子应用领域对镜头体积和可批量制造性的严苛要求 | | | | | | |

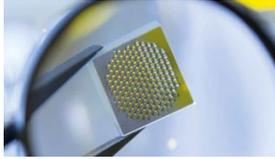
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|------------|-----------|---|-----------------------------------|----------------------------|---|--|
| 高损伤阈值镀膜与光学 | 微棱镜 |  | 三角形微棱镜结构，一般其中两个面夹角为直角，另一个面为斜面 | 应用于投影显示、消费电子等领域 |  |  激光投影 |
| | | 对激光入射光斑进行 90 度反射或或对激光光斑进行其他角度的折转 | | | | |
| | 高损伤阈值平面光学 |  | 拥有高的激光损伤阈值的平面光学元件，包括反射镜、光窗等具体产品类型 | 应用于光纤激光泵浦源、工业加工或泛半导体制程激光系统 |  | 光纤激光器泵浦源的应用场景  激光切割 |
| | | 对特定波长范围激光光斑进行高反射率的反射（反射镜）或高透过率的透过（光窗） | | | | |

(3) 汽车应用解决方案典型产品

公司在汽车应用领域主要开拓的细分市场包括智能驾驶激光雷达、智能舱内驾驶员监控系统、汽车投影照明、汽车前照大灯，产品如下：

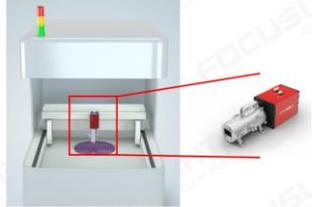
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|---------|---|---|---|------------------------------|---|--|
| 激光雷达发射端 | AL01 系列面光源发射模组 |  | 采用固体激光技术产生高功率红外激光光束，通过光束扩散器实现 120° x20° 探测视场角，能够满足在-40℃至 +110℃环境温度下正常工作，采用气密壳体封装技术实现车规级高可靠性 | 应用于智能驾驶闪光式激光雷达 |  |  智能辅助驾驶激光雷达 |
| | 采用高能量固体激光结合光束扩散器实现纯固态闪光式激光雷达，不包含任何运动组件，相比机械旋转式激光雷达和混合固态激光雷达有效提高了系统的可靠性和可制造性 | | | | | |
| | AX02 系列 VCSEL 面光源发射模组 |  | 采用了业内领先的高功率 VCSEL 激光器、炬光科技独特设计的微透镜光场匀化器，以及自主开发的短脉冲驱动电路，实现了行业领先的 700W 峰值功率面光斑，可支持闪光式激光雷达所需的中短距探测 | 应用于智能驾驶闪光式激光雷达、工业探测、3D 感知等场景 |  |  智能辅助驾驶激光雷达 (点云图为示意) |

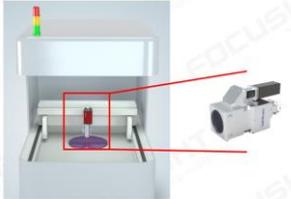
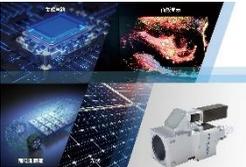
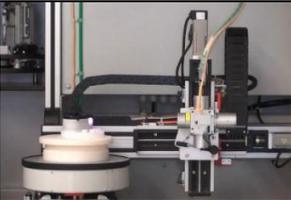
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|-----|-------------------------------------|---|--|---|---|---|
| | | | 高峰值功率短脉冲式面光源模组，实现纯固态闪光式激光雷达，不包含任何运动组件，相比机械旋转式激光雷达和混合固态激光雷达有效提高了系统的可靠性和可制造性。适用于配合 SPAD 探测器实现 dToF 型激光雷达，也可用于工业探测、3D 感知等新兴领域 | | | |
| | LE02 系列 905nm EEL 线光源发射 模组 |  | 采用边发射 905nm 激光器、长焦光束准直器、宽发散角度光束匀化器、短脉冲驱动电路板集成封装而成，可实现脉冲峰值功率超过 700W、快轴发散角小于 0.15°、慢轴发散角 25° 或根据客户需求定制 | 主要应用于智能驾驶线扫描式长距激光雷达，也可应用于工业检测、机器视觉等其他应用领域 |  |  智能辅助驾驶激光雷达 |
| | | | 采用 EEL 激光器形成极窄的线光斑激光，通过光束扫描器进行宽视场角扫描实现激光雷达探测。相比其他技术路线，拥有较高的模组集成度，结合新型阵列探测技术可大幅增加分辨率的同时保持较低成本，能量利用效率较高，有效提高了探测距离和探测精度 | | | |
| | LX02 系列 千瓦级 VCSEL 线光 源发射模组 |  | 采用多结大功率 VCSEL 芯片和独特的光学设计，可实现千瓦级的出光功率，产生水平发散角小于 0.15°、垂直 | 主要应用于智能驾驶线扫描式长距激光雷达，也可应用于 |  |  智能辅助驾驶激光雷达 |

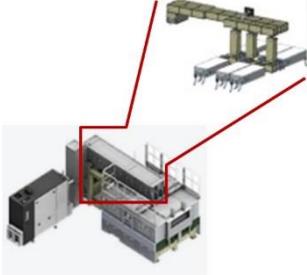
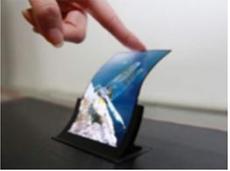
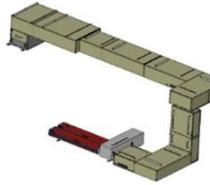
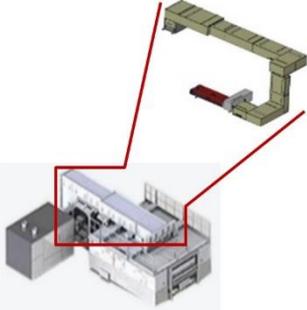
| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|--------------|-------------|--|---|-------------------------------|---|---|
| | | | 方向发散角 23° 且均匀度大于 90% 的线光斑 | 工业检测、机器视觉等其他应用领域 | | |
| | | 采用 VCSEL 激光器形成极窄的线光斑激光，通过光束扫描器进行宽视场角扫描实现激光雷达探测。相比其他技术路线，拥有较高的模组集成度，结合新型阵列探测技术可大幅增加分辨率的同时保持较低成本，能量利用效率较高，有效提高了探测距离和探测精度 | | | | |
| 汽车投影照明应用解决方案 | 汽车投影照明微透镜阵列 |  | 具有双面光学结构的微透镜阵列，将照明光源在较小的空间内以一定角度形成特定避开设计、边缘锐利清晰的投影图案，投影图案设计和外形尺寸可定制 | 主要应用于汽车投影灯毯、智能路面投影、车舱内智能投影等领域 |  |  汽车投影灯毯 |
| | | 将照明光源在很小的空间内以一定角度形成特定设计、边缘锐利清晰的投影图案，与光源集成后安装在汽车车身特定位置以实现功能性或装饰性的路面投影或车舱内投影 | | | | |
| | 汽车前照大灯微透镜阵列 |  | 具有双面光学结构的微透镜阵列，将照明光源在较小的空间内进行光学整形和投射，实现满足汽车大灯法规 | 主要应用于汽车前照大灯 |  |  汽车前照大灯 |

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|--|--------|------|-------------------------|------|--------|--------|
| | | | 要求和客户特殊要求的光型，外形尺寸和设计可定制 | | | |
| 与照明光源在较小的组装空间内进行集成，以实现大灯照明光源的光学整形和投射，形成满足汽车照明法规和客户特定需求的高均匀度、特定形状的照明光场，实现汽车前照大灯的小型化和智能化设计 | | | | | | |

(4) 泛半导体制程解决方案典型产品

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|------------|---------------------|---|-------------------------------------|----------------------------|---|---|
| 泛半导体制程解决方案 | DLight S 集成电路晶圆退火系统 |  | 半导体激光器光源通过光学整形转换成均匀的线光斑输出，均匀性大于 95% | 应用于集成电路逻辑芯片、存储芯片及功率器件的晶圆退火 |  |  晶圆退火 |
| | | 激光退火是高端逻辑芯片、存储芯片及功率器件制造工序中不可或缺的关键工艺之一。该工艺采用高功率激光光源，通过多组不同功能的激光光学整形系统及光学匀化系统，将形成的高能量密度激光光斑照射到晶圆表面，将材料局部加热至极高温度再急速冷却，从而有效消除晶格缺陷或改善材料的电子性能，提升晶圆生产良品率 | | | | |

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|---|---------------------------|--|---|---|--|---|
| | Flux H 系列可变光斑激光系统 |  | 半导体光纤输出激光光源，从光斑长度和宽度方向分别使用微光学模组进行光斑尺寸调控和光学匀化设计，光斑长度和宽度可实现从 2mm 到 200mm 分段连续可调 | 主要应用于材料非接触加热、激光辅助键合 LAB、激光巨量焊接、锂电干燥、材料表面处理等泛半导体制程领域 |  |  泛半导体制程 |
| 激光应用领域的拓展，使激光光斑从传统的“点”的需求，已经逐渐发展为加工效率更高的“线”和“面”的需求。使用 4000W 功率 976nm 波长的半导体光纤输出激光光源，从光斑长度和宽度方向分别使用微光学模组进行光斑尺寸调控和光学匀化设计，光斑长度和宽度可实现从 2mm 到 200mm 分段连续可调，且光斑能量均匀度 > 95%。根据特定的应用和工艺需求，不同的光斑尺寸变化范围匹配相应的工作距离，做到产品配置灵活可变，以适配多种不同应用需求 | | | | | | |
| | Activation C/E/S 系列工业激光模块 |  | 将高功率光纤耦合模块发出的光经过光学透镜组进行光学整形，输出点、线、面等多种形状的均匀光斑 | 主要应用于塑料焊接、锡焊、功率器件退火等领域 |  |  塑料焊接 |
| 与常规的点光斑焊接相比，线光斑和面光斑增大了焊接面积，提高了加工效率。同时监控与反馈功能可实现闭环控制，保证加工效果 | | | | | | |

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|----------------------------|---------------------|--|---|------------------------|---|---|
| | LL0 固体激光剥离紫外激光线光斑系统 |  | 对固体激光光源通过一系列的光学透镜组进行光学整形，最终形成能量均匀分布的线光斑。系统尺寸约为： 6m×5.5m×2m | 柔性 OLED 显示制造的激光剥离工艺 |  柔性 OLED 激光剥离设备 |  柔性屏及折叠手机 |
| 将多个固体激光光源合束，形成均匀分布的线光斑 | | | | | | |
| | SLA 固体激光退火紫外激光线光斑系统 |  | 对固体激光光源通过一系列的光学透镜组进行光学整形，最终形成能量接近平顶均匀分布的线光斑。系统尺寸约为：2m×9m×3.5m | LCD 及 OLED 显示制造的激光晶化工艺 |  LCD 及 OLED 激光退火设备 |  手机、计算机、电视等电子设备显示屏 |
| 将多个固体激光光源合束，形成接近平顶均匀分布的线光斑 | | | | | | |

(5) 医疗健康解决方案典型产品

| 产品线 | 典型产品名称 | 产品图片 | 结构功能 | 应用领域 | 下游应用设备 | 终端应用场景 |
|------------|--------|--|--|--------------------------|---|---|
| 家用医疗健康解决方案 | 家用嫩肤模块 |  | 半导体 1470nm 激光光源、光学透镜组、散热片集成的激光模组。尺寸约为：63mm×28.4mm×37.8mm，重量约 24g | 应用于激光点阵嫩肤领域，使用场景主要为家庭用途 |  家用激光嫩肤设备 |  家用激光嫩肤 |
| | | 1470nm 波长激光通过光学整形形成点阵，作用于皮肤真皮层形成热损伤，从而刺激胶原蛋白新生，达到嫩肤作用 | | | | |
| 专业医疗健康解决方案 | 专业净肤模块 |  | 专业激光净肤模块，包含激光光源，光学整形组件，半导体制冷组件等。可提供 755/808/940/1064nm 产品。 | 应用于专业激光净肤领域，使用场景为医院/美容诊所 |  |  |
| | | 激光净肤原理为基于选择性光热理论，通过特定波长的激光穿过皮肤表层到达毛发根部毛囊，被毛囊、毛干中的黑色素选择性吸收，产生热效应并使毛囊消减，达到使毛发失去再生能力同时又不损伤周边组织的效果 | | | | |

（二）主要经营模式

公司已形成了与业务相适应的采购模式、生产模式和销售模式。公司根据不同应用领域的发展情况和市场需求的变化情况，依托自主研发的核心半导体激光和光学技术，采取研发、设计、生产、销售一体化的经营模式，不断拓展新的应用市场。公司充分协同全球的研发、采购和全球销售资源与优势，为客户提供高质量产品，及时响应客户需求，并形成了稳定的持续盈利能力。

1、采购模式

在供应商开发阶段，公司以业务发展为指导选择供应商，由供应链管理部门、质量部门和技术部门协同对供应商进行全面评估。公司以保障质量为前提，通过供应商自查、公司检查等方式保证供应商的质量体系，选择合格供应商。在技术能力方面，供应商为公司提供市场优质产品，与公司共同发展；在商务合作方面，公司在保障采购价格稳定的基础上，提高公司的市场竞争能力。

完成前期供应商开发阶段后，符合条件的供应商进入公司《合格供应商目录》，原则上核心物料保持不少于三家合格供应商，以确保核心物料供应的安全性、及时性和稳定性。公司对供应商进行绩效管理，从质量、交付、价格、服务等维度定期考核供应商绩效并调整合格供应商清单，确保高质量的物料供应及有竞争力的采购成本，保持和多家优质供应商的长期紧密合作。

公司根据物料历史用量结合预期生产规模设定合理的订货点，当库存水平下降至合理订货点后触发采购需求，由采购部门实施采购计划，实现物料库存管控并确保快速稳定交付。在采购物料到达公司后，质量部门根据检验标准及时验收检验，合格物料完成验收入库，不良品按照《不合格品管理程序》进行处理，完成整体采购流程。

2、销售模式

公司构建了覆盖全球重点区域的销售和服务网络，区域销售团队负责当地客户的开发、维护以及当地经销商的管理和支持；行业销售团队专注于公司重点布局的中游行业客户的开发、维护；售后服务团队负责客户的售后服务工作；市场团队负责公司产品和应用市场的调研，支持各销售团队在全球重点区域的营销推广活动。

在主要销售模式方面，国内市场均采用直销模式，海外市场采用直销为主、经销为辅的销售模式。直销模式为公司与最终客户签订销售合同，并将产品发送至最终客户处。其中少量海外直销业务中，由代理商撮合公司与最终客户直接签订销售合同、发送产品和货款结算，公司会向代理商支付销售佣金。在经销模式下，公司将产品销售给经销商，再由经销商将产品销售给终端用户。公司所采用的经销模式均为买断式经销。

公司销售团队根据统一制定的技术宣讲和市场营销策略，通过积极参与国内外重要行业展会、技术论坛、客户拜访等方式，与行业优质客户建立战略合作关系，不断强化细分市场优势地位。

销售团队为客户提供产品信息与技术建议，协助客户完成产品与工艺的配合调试，并将相关市场信息反馈给研发技术人员，协同参与为客户选型、打样、测试等流程。

在售后服务和技术支持方面，公司产品作为激光设备核心元器件，售后服务团队针对客户疑问，通过电话沟通、赴现场实地解决，尽可能缩短售后服务周期。公司遵循《产品入库及出货质量控制流程》，产品出货后提供售后跟踪服务，针对客户提出的产品质量问题，售后服务团队与客户对接并按照《客户投诉管理程序》进行处理。若产品发生退回，公司针对退回产品进行技术检测、分析与跟踪处理，及时将分析结果和处理方式反馈给客户。

3、生产模式

公司按照订单生产与销售预测备货相结合的综合计划生产模式，建立快速响应市场多样化需求的敏捷制造体系。在半导体激光元器件和激光光学元器件生产流程中，公司将部分结构件机加工、电化学沉积等非核心工艺通过外协加工模式进行委托加工。公司将外协加工厂商纳入合格供应商评审体系，实施供应商认证及定期工艺和质量审核。

公司拥有关键元器件生产制造、模块封装、光学耦合、老化测试、系统集成生产线，部分生产设备和精密检测系统自研自制，注重一线操作人员的技能培训与合理分工，生产人员严格按照标准作业程序指导书的要求进行生产作业。公司持续推进生产自动化与制造信息化，确保各类产品性能、良率、可靠性不断提升，客户满意度持续增长。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（三）所处行业情况及行业发展概况

1、行业发展阶段

报告期内，公司主要从事光子产业链上游的高功率半导体激光元器件和原材料（“产生光子”）、激光光学元器件（“调控光子”）的研发、生产和销售，目前正在积极拓展光子产业链中游的光子应用模块、模组、子系统（“提供光子应用解决方案”）业务，重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向。公司产品的技术水平、性能和可靠性指标会直接影响中下游激光应用设备的质量和性能，系产业链中的关键环节。

① 半导体激光元器件将不断突破新的应用领域

全球高功率半导体激光器按照应用可分为直接应用类器件/系统、作为固体激光器泵浦源以及作为光纤激光器核心器件：高功率半导体激光器直接应用时，因其电光转换效率高、体积小、寿命长等特点，应用于医疗、工业、国防、科研以及激光雷达等领域；作为固体激光器泵浦源以及光纤激光器核心器件时，则以半导体激光器发出的光，泵浦增益介质晶体或有源光纤产生光，以获得更好的光束质量，应用于更广泛的下游领域。同时，通过运用与之相匹配的光学整形技术，能够调控光斑参数使之满足下游应用需求，大幅提升光子利用效率，使高功率半导体激光元器件

在更多领域得以发展和应用。着眼于产生光子、调控光子以及提供光子技术应用解决方案，将有利于半导体激光更广泛的应用拓展。

② 半导体激光原材料国产化加速，部分关键原材料实现进口替代

随着国内高功率半导体激光器的直接应用需求以及作为固体激光器泵浦源、光纤激光器核心器件等的需求快速上升，部分曾被发达国家垄断的原材料，如激光二极管芯片、高端激光二极管衬底材料等的国产化速度加快。以预制金锡氮化铝衬底材料为例，此项技术曾经由日本公司垄断，当前正在实现进口替代。其作为高功率激光二极管芯片散热的衬底材料，是对氮化铝陶瓷基材进行金属化后，在特定区域预制微米级金锡薄膜制成，是保证光电子器件长期可靠使用的关键技术。与传统铜、锡铅、锡铋等材料相比，金锡键合的器件在耐用性、抗氧化能力和抗热疲劳能力上具有更优异的表现，可进一步提高半导体激光器、以半导体激光器为泵浦源的其他类型激光器（如光纤激光器、固体激光器）及中下游应用模块、系统的使用寿命与可靠性。

③ 激光微光学技术正有力助推激光产业发展

光子技术的应用和推广不仅仅依赖于各类产生光子的激光器，同时也需要配套光学元器件对产生的光子进行调控，以达到对光子的精确和高效应用。利用微光学透镜对激光进行整形，通过调节光斑参数，能实现对激光光源产生的光子进行精密控制，从而在合适的时间把光子传输到合适的位置以实现光子的高效利用，满足特定应用对激光光斑形状、功率密度和光强分布的要求，开拓各类应用场景。

光学整形后的光斑在众多应用中表现出独特的优势，如线光斑、面光斑在应用于激光焊接、剥离和退火等领域时可大幅提升加工效率；在应用于激光雷达时可以减少机械运动部件的使用，从而大幅提高系统可靠性和车规级稳定性。激光光学元器件有力助推激光产业发展，和汽车、泛半导体制程、医疗健康及消费电子等产业进一步融合，拥有广阔的市场体量。

④ 汽车应用尤其激光雷达、照明投影为激光和微光学技术开拓广阔应用空间

在新一代智能汽车中，光电技术扮演着至关重要的角色：基于激光与光学技术的汽车激光雷达（LiDAR）正被逐步应用于辅助驾驶与无人驾驶技术领域；基于近红外 VCSEL 激光光源的智能舱内驾驶员监控系统（DMS）将逐步取代传统 LED 光源，为 AI 预警系统提供更丰富准确的舱内驾驶员行为信息以做出更准确的判断；基于激光显示的增强现实抬头显示系统（AR HUD）可将辅助驾驶信息和导航信息即时投射在前挡风玻璃上；微透镜阵列的光学特性和技术优势使其在超薄、模块化汽车照明（汽车大灯）设计中逐渐得到应用，更可与 LED 光源配合，在驾舱内或道路上投射出高亮度、高清晰度的定制化图案或标识。

越来越多的量产汽车已经开始搭载激光雷达、投影照明等功能，为激光和微光学技术开拓了广阔的应用空间。但同时，智能驾驶和激光雷达行业商业化和上量节奏截至报告期末仍远落后于行业预期，大多数激光雷达公司仍未能实现盈利，持续运营风险较高，因此激光雷达市场对于激光和微光学产品带来的收入增速也仍不及预期。

⑤ 激光、光学系统与泛半导体制程等先进制造领域深度融合

当独立的激光光学元器件无法满足复杂应用的需求时，光学系统可以通过光学元器件的有机组合以及更加复杂紧密的系统设计，实现对不同光束质量的半导体激光器、固体激光器和光纤激光器进行整形以输出特定光斑形状、功率密度和光强分布的光斑，从而形成针对特定应用的激光系统。如应用于 OLED 制程中的激光剥离，集成电路制程中的激光退火和新型显示制程中的巨量焊接等泛半导体制程领域，都需要通过相应的光学系统将不同类型的激光器转化为高均匀性的线光斑，来实现更高的加工效率和生产良率。

中国是全球最大的集成电路芯片（IC）、显示面板市场，也是市场需求增长最快的国家。据《2024-2029 年中国集成电路行业发展趋势与投资格局研究报告》数据，2023 年中国集成电路行业销售规模将达 13,093 亿元，同比增长 9.0%。中国海关总署官网最新数据显示，2023 年我国累计进口集成电路 4,795 亿颗，较 2022 年下降 10.8%；进口金额 3,494 亿美元，同比下降 15.4%。与此相对应，国家统计局数据显示，2023 年我国集成电路产量 3,514.35 亿颗，同比增长 6.9%，国产化趋势开始加速。新型显示、光伏太阳能、平板显示等泛半导体制程领域近年来也都呈现出了快速增长的市场态势。同时国家在政策上也大力扶持泛半导体制程等战略性新兴产业。在市场及政策的双轮驱动下，泛半导体制程相关产业呈现出了市场需求快速增长、新技术不断迭代及国产化加速的良好发展态势。随着泛半导体制程领域及激光技术的快速发展，激光在材料改性（光子与物质的相互作用）及非接触加热等方面越来越凸显出其先进性，而未来激光在泛半导体制程领域也将替代更多传统工艺，帮助整个工艺制成不断提升其技术性能、生产效率及加工良率。

⑥ 激光与医疗健康产业深度融合

激光医疗是基于生物组织光热理论的一门新兴学科，基于生物组织对不同波长激光吸收效率不同的特性，被逐步应用于普外、皮肤、耳鼻喉、口腔、妇科、心血管、神经外科及肿瘤等不同领域。由于具有靶向吸收、效率更高、副作用小等独特优势，激光医疗逐渐成为各应用领域主流技术发展趋势。半导体激光由于具有涵盖波长更广的特性，使其在净肤、嫩肤、无创溶脂、荧光造影、三维口腔扫描等多个领域得以逐步应用。光子与人体组织的相互作用，推动着激光技术进一步向民用普及，从而实现“人们的生活离不开光子”。

⑦ 激光与光通信产业深度融合

当前，5G 通信、人工智能、物联网等产业蓬勃发展，而光子技术因其响应速度快、传输容量大、存储密度高、微型化和集成化等特点，是新一代产业发展的核心支撑技术之一。根据麦肯锡咨询的数据显示，光通信垂直领域市场在 2025 年市场规模预计将攀升至 307 亿美元，其年均复合增长率显著高于光子学元件总体 10% 的年均复合增长率。

根据和弦产业研究中心发布的《2022 年度光通信市场研究报告》，2022 年全球光模块的市场规模约 96 亿美元，同比增长 9.09%。光模块市场为需求驱动型市场，其增长主要受下游数通市场和电信市场影响。数通市场需求增长的逻辑主要来源于算力增长，伴随着生成式 AI 大模型等的发展，算力将从基础算力演变为智能算力；从电信市场来看，受益于全球范围内的光纤到户宽带增

加，国内外电信及互联网厂商大量投入数据中心设备更新和新数据中心基础设施建设，光模块市场有望保持高增速的态势，带动相关光子学行业增长。

2、行业基本特点及主要技术门槛

激光行业正处于高速发展期，新兴应用领域不断涌现。因此，客户的定制化应用解决方案需求也相对较高，需要供应商充分理解客户的应用场景，协助客户一起提出合适的激光应用解决方案，在短时间内完成产品的设计开发和交付。

公司所处的高功率半导体激光及激光光学行业属于战略新兴行业，是综合了光学、材料、力学、机械、物理、数学、电子和控制于一体的综合交叉学科的行业，具有较高的技术门槛。高功率半导体激光元器件、原材料及微光学元器件是光子产业链上游的核心元器件，其设计方法、制造工艺开发均需要持续的研发投入，通过长期的技术积累和沉淀才能建立技术领先优势，满足下游客户需求。光子应用模块、模组、子系统通常是开创性的应用方案，用于解决各行业具体的应用难题，因此定制化的特征显著。多种应用领域产品需求多样，需要对于特定需求及光电技术有深刻的理解和运营，具备快速响应能力。行业新进者很难在短时间内形成有竞争力的技术优势和应用解决方案，在一定程度上形成了较高的技术门槛和市场壁垒。

（四）公司所处的行业地位分析及其概况

公司自成立以来主要从事光子产业链上游的高功率半导体激光元器件和原材料（“产生光子”）、激光光学元器件（“调控光子”）的研发、生产和销售，目前正在积极拓展光子产业链中游的光子应用模块、模组、子系统（“提供光子应用解决方案”）业务，重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向。产品被逐步应用于先进制造、医疗健康、光通信、科学研究、汽车应用、消费电子等领域，经过十余年时间发展，公司已在高功率半导体激光、激光光学领域积累了一定的技术优势和市场地位，在加强上游元器件的技术护城河和产品领先性基础上，重点布局的三个应用方向，不仅技术领先，而且具有先发优势，目前已经取得了一定的商业成绩，未来将成为公司增长的主要动力。

公司重视新产品和新技术的开发与创新工作，持续的研发投入和先进的核心技术水平一直是公司保持竞争优势的核心因素，公司凭借成熟度较高的高功率半导体激光元器件、原材料和微光学设计及大批量制造的工艺能力，通过持续高强度的科技创新，可根据客户最新需求定制开发、为客户提供性能优异、质量稳定的产品，公司多种产品技术指标已达到行业先进水平。公司产品的市场地位获得众多行业知名客户的认可，且多年来为中国科学院等科研院所开发和提供高性能产品，在客户资源方面积累了强大的竞争优势，具有较高行业和市场地位：

① 公司是预制金锡薄膜工艺和金锡共晶键合工艺的技术领导者，在此领域拥有超过 10 年的技术沉淀。公司自 2020 年起对外供应预制金锡氮化铝衬底材料产品，目前已具备月产能超过 200 万只的大批量生产制造能力，与国内外多家客户建立了合作关系。

② 公司在激光光学元器件领域技术优势明显。公司的光场匀化核心技术，能够实现对激光

光束的高度匀化，满足半导体制程等高端应用需求，相关光场匀化器产品供应给世界顶级光学公司，最终应用于全球先进半导体制程设备中。此外，公司也为相干公司、锐科激光、创鑫激光等行业知名企业提供单（非）球面柱面透镜（快轴准直镜）等光束准直转换系列产品。同时，公司的激光光学元器件也在逐步开拓更新的应用市场，力争在光通信、泛半导体制程、消费电子等行业领域获得新的业务增长。

③ 公司在汽车应用领域，为激光雷达等应用领域的汽车客户提供从核心光学元器件到发射光源模组解决方案的多种产品和服务，具有全面的技术能力，产品覆盖点、线、面等不同类型的激光雷达发射光源模组及光学元器件、组件，可应用于机械旋转式激光雷达、混合固态激光雷达、全固态激光雷达等多种激光雷达技术路线；为投影照明等应用领域的汽车客户提供核心的微透镜阵列（MLA）产品以实现汽车投影灯毯、智能路面投影、车舱内智能投影、汽车前照大灯等多种新兴车载投影照明应用。公司通过持续研发创新和市场拓展，与全球范围内多家汽车 Tier1 供应商在激光雷达、投影照明等领域展开广泛的项目合作。

④ 公司在泛半导体制程方面取得显著进展。在集成电路领域，公司目前有成熟的应用于半导体前道制程、逻辑芯片、功率器件及存储芯片退火的光学元器件和激光模块与系统，其中应用于逻辑芯片退火制程的激光系统产品已在 3 家国内领先的半导体设备集成商、2 家全球规模前五的晶圆代工厂完成工艺验证。在半导体先进封装领域，LAB 激光辅助键合应用取得突破性进展，获得中国、韩国多家先进封装客户的样机订单，终端客户验证效果良好，已获得重复订单需求并开始小批量交付。在显示面板领域，公司的固体激光器激光剥离系统，积极拓展针对已建产线的升级改造市场。在新型显示领域，公司的可变线光斑系统已经开始应用到终端客户的巨量焊接制程当中，激光修复产品完成小批量发货，持续开发巨量转移产品和工艺。公司积极进行其他新型应用领域业务拓展，如锂电池激光干燥等应用。随着整个泛半导体制程领域技术的快速发展以及国产替代进程的加速，公司的线光斑及光学整形技术和相关系统产品获得越来越多的行业客户认可，也将在泛半导体制程领域大幅面、大批量的生产场景中凸显出其高加工效率和生产良率的优势。

⑤ 公司在专业医疗健康领域多年来与以色列飞顿、美国史赛克等多家全球知名医疗设备商保持战略合作，不仅提供专业医疗健康激光元器件，更进一步将业务延伸到专业净肤模组等解决方案；在消费者医疗健康领域，公司正在积极与国内外多家知名家用医疗美容设备厂商建立业务合作，提供有创新性的家用激光模组解决方案。

⑥ 公司在光通信领域有多年的积累，与全球知名光通信领域光芯片与模组制造商开展合作，批量供应核心微光学元器件。在数据通信领域，公司提供的基于折射光学原理制备硅或熔融石英基材的微纳光学元器件，常用于通信光模块、硅光模块，如光发射模块（TOSA）、光接收模块（ROSA）、光子集成电路（PIC）、共封装光学器件（CPO）等产品中激光光源的高效准直、聚焦或光纤耦合，以实现光源的小型化、高效率。目前公司已与多家光芯片与模组企业开展合作并进行批量供应。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司经过多年自主研发和技术积累，现已形成共晶键合技术、热管理技术、热应力控制技术、界面材料与表面工程、测试分析诊断技术、线光斑整形技术、光束转换技术、光场匀化技术、晶圆级同步结构化激光光学制造技术、光刻-反应离子蚀刻法晶圆级微纳光学精密加工制造技术、压印精密微纳光学设计与加工制造技术等多项核心技术。具体情况如下：

| 序号 | 核心技术 | 技术特点及先进性 | 应用产品 | 技术水平 |
|----|-----------|---|--|-----------------|
| 1 | 共晶键合技术 | 通过控制激光二极管芯片键合工艺中多个参数，有效控制了贴片层内空洞的数量，做到了“无空洞”、“无缺陷”贴片，大幅提高散热能力，降低热应力，提高产品性能和寿命 | 半导体激光产品，汽车应用产品 | 国际领先 |
| 2 | 热管理技术 | 采用数值模拟仿真，优化散热结构，采用高导热材料，有效解决了高功率半导体激光元器件热管理问题，大幅提升了产品性能和可靠性 | 半导体激光产品，汽车应用产品 | 部分指标国际领先，整体国内领先 |
| 3 | 热应力控制技术 | 研究热应力对高功率半导体激光元器件性能的影响机理，提出了降低和均匀化应力的方法和工艺技术，使得激光二极管芯片所受应力大幅降低、激光器性能参数提高（如 Smile 效应降低、偏振度提高、光谱变窄） | 半导体激光产品，汽车应用产品 | 部分指标国际领先，整体国内领先 |
| 4 | 界面材料与表面工程 | 封装材料表面处理技术，显著增强贴片材料表面浸润特性，提高贴片的强度和长期可靠性；开发了金锡共晶合金薄膜制备技术，组分可调可控，实现稳定可靠的无钢化贴片 | 半导体激光产品，汽车应用产品 | 部分指标国际领先，整体国内领先 |
| 5 | 测试分析诊断技术 | 公司主持完成的科技部国家重大仪器装备专项课题，建立了半导体激光器物理机理分析诊断模型，实现了对高功率半导体激光元器件的 LIV 和光谱、偏振、远场、近场、空间光谱、空间偏振、空间光束轮廓、Smile 效应、寿命等重要光电参数测试与表征 | 半导体激光产品，汽车应用产品 | 部分指标国际领先，整体国内领先 |
| 6 | 线光斑整形技术 | 将点状激光光斑整形成为具有高长宽比，高能量均匀性，微米级线宽的激光整形技术，让工业加工及其他应用的使用效率大幅提升 | 泛半导体制程光子应用解决方案产品 | 国际领先 |
| 7 | 光束转换技术 | 将半导体激光器快慢轴两个方向光束质量极不对称的光束转换为两个方向具有基本相近光束质量的光斑 | 半导体激光产品，激光光学产品，汽车应用产品，泛半导体制程光子应用解决方案产品 | 国际领先 |

| | | | | |
|----|---------------------------|---|----------------|------|
| 8 | 光场匀化技术 | 将各类能量非均匀分布(如高斯分布等)的激光光束转化为各个方向能量均匀分布的光斑 | 激光光学产品, 汽车应用产品 | 国际领先 |
| 9 | 晶圆级同步结构化激光光学制造技术 | 高精度、高重复性、大批量、低成本的独有激光光学元器件制造技术 | 激光光学产品 | 国际领先 |
| 10 | 光刻-反应离子蚀刻法晶圆级微纳光学精密加工制造技术 | 在 6 或 8 英寸硅或熔融石英晶圆上通过精密光刻-反应离子蚀刻的工艺实现微纳光学元器件的加工制造。微透镜典型中心厚度为 0.3-3 毫米, 矢高可达 0.1 毫米, 微透镜阵列 pitch 距离间隔精度小于 0.3 微米。除常见的单面(非)球微透镜结构外, 亦可加工(非)柱面微透镜、2-20 微米尺寸的凹槽、中心对齐精度小于 3 微米的双面微透镜结构, 微透镜背面可加工 45 度角的微棱镜 | 激光光学产品 | 国际领先 |
| 11 | 压印精密微纳光学设计与加工制造技术 | 结合微纳光学设计目标进行母版的设计与制造, 在 8 英寸晶圆基板上进行精密压印, 达到小于±5 微米的模具与基板对准精度。可实现高精度对准的双面压印, 或双晶圆胶合形成堆叠结构的微纳光学元器件, 填充因子接近 100% | 激光光学产品, 汽车应用产品 | 国际领先 |

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

| 认定主体 | 认定称号 | 认定年度 | 产品名称 |
|--------------|----------------|--------|------|
| 西安炬光科技股份有限公司 | 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2023 年 | 不适用 |

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内获得的知识产权列表

| | 本期新增 | | 累计数量 | |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 申请数(个) | 获得数(个) | 申请数(个) | 获得数(个) |
| 发明专利 | 41 | 28 | 853 | 281 |
| 实用新型专利 | 0 | 13 | 191 | 160 |
| 外观设计专利 | 0 | 0 | 42 | 33 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 7 | 7 |
| 其他 | 16 | 2 | 362 | 275 |
| 合计 | 57 | 43 | 1,455 | 756 |

注 1：包含报告期内收购的瑞士炬光的相关知识产权数量；

注 2：“其他”类包含商标和 PCT 申请。累计数量获得数不包括保护期限届满的 3 个发明专利，6 个实用新型专利，以及因避重放弃失效的 4 个实用新型专利。

3. 研发投入情况表

单位：元

| | 本期数 | 上年同期数 | 变化幅度 (%) |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 费用化研发投入 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 | 22.69 |
| 资本化研发投入 | 0 | 0 | 0 |
| 研发投入合计 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 | 22.69 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 15.28 | 16.17 | 减少 0.89 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 | 0 | 0 |

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：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 | 用于显示面板制造的紫外固体激光退火系统开发 | 2,350.00 | 720.73 | 2,224.10 | 设计方案优化及部分功能模块验证阶段 | 开发 1000mm 长紫外固体激光退火线光斑系统，实现商用 | 行业领先，首台商用 1000mm 紫外固体退火系统 | LTPS, OLED 显示面板制造关键工艺 |
| 2 | 客制化 | 1,800.00 | 58.15 | 1,113.45 | 产品开发阶段，已 | 开发基于 905nm EEL | 行业领先的高能量 | 智能驾驶 |

| | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------|-------|----------|---|--|---------------------------------|--------------|
| | 905nm 激光雷达发射模组开发 | | | | 向客户交付样件, 自动化产线搭建中 | 的高线束二维扫描激光雷达发射光源模组 | 密度、满足前装车载要求的激光雷达发射光源 | 车载激光雷达 |
| 3 | 高功率预制金锡陶瓷材料开发 | 1,754.00 | 35.49 | 1,537.25 | 完成适用于更高功率应用的预制金锡氮化铝衬底材料开发, 产品进入批量交付阶段, 产品进行持续优化 | 开发用于光纤激光器泵浦源等高功率激光器产品封装所需的高导热预置金锡陶瓷衬底材料 | 国内领先水平, 填补国内空白 | 光纤激光器, 通信等领域 |
| 4 | 平台化 905nm 线光斑激光雷达发射模组开发 | 1,500.00 | 28.82 | 1,343.24 | 产品开发阶段 | 开发峰值功率达到千瓦级的平台化激光雷达线光源发射模组产品, 满足车规级可靠性要求 | 行业领先最高峰值功率、最小体积, 满足车规可靠性 | 智能驾驶车载雷达 |
| 5 | 高功率激光脱毛光源模块开发 | 690.00 | 81.16 | 572.54 | 200W/bar 产品已实现批量交付, 新一代 300W/bar 产品完成初步方案设计, 正在进行首样开发 | 开发高功率/高有效能量 120W/bar、200W/bar、300W/bar 的激光脱毛光源产品, 提升激光脱毛效果及客户使用舒适度 | 行业领先水平, 引领激光净肤行业进入高功率 & 高有效能量时代 | 激光净肤行业 |
| 6 | 高功率环形泵 | 630.00 | 14.55 | 378.06 | 新工艺开发中, 能够大幅提高产品良 | 开发单巴条峰值功率 500W, 总功率 200KW 的固体激光泵浦 | 在单巴条功率、激光器模块总输出功率 | 固体激光器泵浦 |

| | | | | | | | | |
|----|-----------------|----------|----------|----------|---------------------------------|--|-------------------------|----------------|
| | 浦模块开发 | | | | 率,提升产品稳定性 | 模块 | 率、模块紧凑型及可靠性等方面都达到行业领先水平 | |
| 7 | 激光雷达防护罩窗镜开发 | 500.00 | 121.34 | 121.34 | 窗镜的材料体系,镀膜体系已经开发完毕,相关性能测试要求已经规划 | 研发适用全天候,长寿命,耐冲击特点的激光雷达防护罩,确保雷达系统可靠工作 | 综合性能行业领先水平 | 智能驾驶车载雷达 |
| 8 | 数据通信微光透镜开发 | 350.00 | 136.32 | 136.32 | 微透镜的热成型工艺和材料体系已经开发完成,行业客户逐步导入中 | 开发性价比高,耐久性优异的数据通讯模块用微透镜及透镜阵列 | 综合性能行业领先水平 | 数据通讯,支持AI大数据发展 |
| 9 | 新一代高功率半导体芯片键合技术 | 300.00 | 79.58 | 223.55 | 技术开发阶段,已制作少量样品进行能力验证 | 开发新一代高功率半导体激光器芯片键合工艺和设备,进一步提升半导体激光器长期使用寿命,可靠性,近场非线性的关键指标 | 行业领先水平 | 高功率半导体激光器 |
| 合计 | / | 9,874.00 | 1,276.14 | 7,649.85 | / | / | / | / |

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况 | | |
|--------------------|----------|----------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 公司研发人员的数量(人) | 186 | 171 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 21.88 | 21.40 |
| 研发人员薪酬合计 | 3,155.33 | 2,400.86 |
| 研发人员平均薪酬 | 16.79 | 14.99 |

| 教育程度 | | |
|---------|-------|--------|
| 学历构成 | 数量（人） | 比例（%） |
| 博士 | 21 | 11.29 |
| 硕士 | 76 | 40.86 |
| 本科 | 59 | 31.72 |
| 大专及以下 | 30 | 16.13 |
| 合计 | 186 | 100.00 |
| 年龄结构 | | |
| 年龄区间 | 数量（人） | 比例（%） |
| 30 岁以下 | 34 | 18.28 |
| 30-40 岁 | 98 | 52.69 |
| 40-50 岁 | 34 | 18.28 |
| 50-60 岁 | 15 | 8.06 |
| 60 岁以上 | 5 | 2.69 |
| 合计 | 186 | 100.00 |

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

1、核心技术优势

公司牵头制定《半导体激光器总规范》《半导体激光器测试方法》两项国家标准，子公司 LIMO 曾获得国际光学工程学会（SPIE）颁发的全球光电行业最高荣誉之一 Prism Awards 棱镜奖。

公司现已自主研发形成共晶键合技术、热管理技术、热应力控制技术、界面材料与表面工程、测试分析诊断技术、线光斑整形技术、光束转换技术、光场匀化技术、晶圆级同步结构化激光光学制造技术、光刻-反应离子蚀刻法晶圆级微纳光学精密加工制造技术、压印精密微纳光学设计与加工制造技术等多项核心技术。截至 2024 年 6 月 30 日，公司共拥有已授权专利 474 项，其中美国、欧洲、日本、韩国等境外发明专利 134 项，境内发明专利 147 项，实用新型专利 160 项和外观设计专利 33 项，此外还拥有 7 项软件著作权。公司具有突出的核心技术及产品优势。

2、人才团队优势

公司充分利用全球研发资源，在中国西安、东莞、德国多特蒙德、瑞士纳沙泰尔、北美和欧洲其他地方配置核心技术团队，具有博士后科研工作站，曾获得人力资源和社会保障部、中国科学技术协会、科技部、国务院国资委“全国创新争先奖”，工业和信息化部、财政部“国家技术

创新示范企业”，国家知识产权局“国家知识产权示范企业”等荣誉。公司拥有稳定的国际化人才团队。

3、公司品牌优势

公司 Focuslight 品牌已在全球半导体激光行业和激光光学行业初步建立影响力。销售网络分布于全球重点区域，已积累丰富的客户资源，客户覆盖下游先进制造、医疗健康、光通信、科学研究、汽车应用、消费电子六大领域的国内外知名企业及科研院所等优质客户。

4、质量管理优势

公司自成立伊始，即确立了“国际化、品牌化”的战略定位，“质量、诚信、卓越、挑战”的核心价值观，并将产品质量作为赖以生存和发展的重要因素。为提高公司质量管理水平，公司基于愿景和价值观，建立并实施了满足 ISO9001:2015/IATF16949:2016 要求的质量管理体系，贯彻以客户为中心的思想，制定了“全员参与、持续改进、不断超越顾客需求”的质量方针。

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

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司紧紧围绕经营方针和经营目标，坚持“产生光子”+“调控光子”+“光子技术应用解决方案”的产品业务战略布局，加强上游核心元器件和原材料研发与精益制造的同时积极拓展中游光子应用解决方案，重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向，并不断加大项目投入，强化管理，优化流程。报告期内，公司主要完成了如下工作：

1、持续加大研发投入，加强技术储备，提升核心竞争力

公司始终坚持应用性基础科学问题研究和关键技术开发，在设计仿真、基础材料、工艺技术等基础战略前沿方向持续投入、加大技术开发和创新力度，不断引进国际化技术人才。公司进一步加强建立优秀的研发文化、行之有效的研发方法、优化公司的研发体系以提升公司的研发效率和产出投入比。公司在国内和德国多特蒙德基地加大研发的同时，在国外其他地方建立了研发办公室或实验室，吸引当地高级研究人才加入，与西安、东莞、德国、海宁、瑞士等地研发团队协作，进一步提升公司研究能力和研发效率，为未来业务发展提供技术储备。公司在总公司研发层面成立创新实验室，探索公司在潜在业务增长领域的新材料、新工艺和新应用，做好技术储备和平台开发，提升公司研究开发能力和技术竞争实力，不断开发满足市场和客户需求的新产品，为公司的持续稳定发展提供动力。报告期内公司研发工作取得的主要进展包括：

(1) 半导体激光原材料领域，公司完成了面向工业级应用的基于微通道制冷的高功率高可靠性热沉的开发工作，现有验证结果证明了新微通道热沉具有更强的抵抗堵塞与腐蚀的能力，为激光器件在激光系统中的可靠性提升奠定了基础。在高功率半导体激光器先进封装材料领域，继续稳步推进全工艺制程的工艺优化与降本增效工作，整体进展符合预期。

(2) 激光光学领域，公司持续加大对瑞士光刻-反应离子蚀刻技术的研发投入，组建一支专注于高端衍射光学元件设计与制造的专业团队，根据多样化的应用场景与严格的精度标准，定制化开发高效算法和先进工艺，显著缩短产品响应时间并优化成本控制；同时在东莞开发光刻-反应离子蚀刻光学元器件的后端工艺，通过技术的有效转移、深入吸收与创新应用，构建强大的协同效应，在成本控制、交货周期缩短及产品质量提升上为客户带来价值；依托公司强大的镀膜技术平台与卓越的研发实力，公司与欧洲激光雷达企业合作开发无源光学元器件技术并提供产品，目前正处于持续的样品交付与优化循环中；在数据通讯领域，公司充分发掘现有技术平台的潜力，精准研发出多款适配性卓越的硅光学与玻璃光学产品并完成客户的交样。

(3) 汽车应用领域，在激光雷达方面，2024 年公司继续聚焦和投入激光雷达线光斑发射模组技术研发和新产品开发。公司自主研发的基于裸 die 的线光斑发射模组完成初步开发验证，性能指标获得显著提升。同时公司基于客户需求和行业技术路线趋势判定，进一步基于 VCSEL 光源进行线光斑发射模组方案升级研发，已获得欧洲 Tier1 头部激光雷达客户研发和样品订单，预计于第三季度完成方案定型并向头部客户交付样品。在激光投影照明方面，2024 年公司在整合瑞士汽车业务与相关团队后，进一步投入研发，针对基于微透镜阵列 (MLA) 技术的大灯应用领域，根据市场需求进一步迭代优化大灯 MLA 产品设计实现性能显著提升，并针对 MLA 产品量产制程工艺开展工艺设备升级换代开发验证，以期实现更高制造效率和更低成本。同时公司基于市场趋势判断，启动了下一代 MLA 大灯技术的研发，预计于 2025 年初面向行业客户提供样品。公司在汽车投影 MLA 领域与多个欧洲、亚洲汽车 Tier1 客户合作进行项目开发，探索 MLA 创新应用场景。

(4) 泛半导体制程领域，公司持续投入现有产品平台技术拓展。在芯片制程领域，完成了碳化硅激光退火模块的客户端工艺验证和产品验收。获得了多家客户的激光辅助键和 (LAB) 系统的样品订单并完成了部分订单交付；在动力电池制造领域，进一步拓展 Flux H 产品的面光斑加热/干燥方案，并向国内外多家重点客户进行送样和工艺验证。

(5) 医疗健康领域，针对专业医疗健康领域，启动了新一代激光净肤模组产品的开发工作；实现了标准品及定制品可变光斑手具的小批量交付。同时，基于欧洲新的医疗法规要求，完成了相应的激光净肤多功能手具样品的开发及送样工作。针对家用医疗健康领域，支持客户进行激光嫩肤临床验证工作，并得到了积极的临床反馈。

在知识产权方面，公司重视新兴专利的申请与现有专利的维护工作。2024 年上半年，公司（包括各子公司）共申请专利 41 项，其中发明专利 41 项；获得授权专利 41 项，其中发明专利 28 项。截至 2024 年 6 月 30 日，公司共拥有已授权专利 474 项，其中美国、欧洲、日本、韩国等境外发明专利 134 项，境内发明专利 147 项，实用新型专利 160 项和外观设计专利 33 项，此外还拥有 7 项软件著作权。

2、流程与信息规划项目持续推进，助力公司全球运营能力和效率提升

公司于 2022 年正式启动流程与信息规划项目，聘请专业咨询团队，共同协作，对公司全球业务流程进行了全面的调研和梳理。公司在专业咨询团队的指导下正在进行新的企业资源管理系统

规划和实施以适应企业全球业务发展需求，统一业务流程和管理体系，优化全球运营流程，链接各个信息系统，形成信息闭环。2023 年，在专业咨询团队的指导下已完成全球流程蓝图设计，国内部分的已完成开发、配置、培训并于 2023 年 7 月初上线，目前系统运行平稳。2024 年伊始，随着公司的国内新基地的建设交付和海外业务扩展，公司的信息化项目将重点着眼于完善企业内部信息化建设团队建设，高级国际人才引进。截至目前，已经完成了韶关基地整体项目规划并计划 2024 年 9 月份上线，目前正常实施推进中；海外项目推广工作按计划开展，预计 2024 年 12 月完成瑞士和新加坡标准功能上线。

公司积极推进“数字化-可视化”项目，将各业务环节的关键业务数据通过可视化平台进行呈现，改善销售、供应、生产、售后等各业务环节的可视化水平，有效提升信息传递时效并降低信息传递成本，帮助公司持续提升管理效率和运营水平。

3、股权激励，深度绑定核心员工

公司于 2024 年 3 月 22 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司 2024 年 3 月 22 日召开了第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十五次会议，根据公司 2023 年第三次临时股东大会授权，审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据《西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》的规定及公司 2024 年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2024 年限制性股票激励计划限制性股票的授予条件已经成就，并确定 2024 年 3 月 22 日为首次授予日，以 46.20 元/股的授予价格向符合授予条件的 558 名激励对象授予限制性股票 221.26 万股。

公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留部分限制性股票的议案》，《西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》规定的限制性股票授予条件已经成就，根据公司 2023 年第三次临时股东大会授权，确定公司 2023 年限制性股票激励计划的剩余预留授予日为 2024 年 4 月 25 日，以 59.57 元/股的授予价格向符合授予条件的 1 名 B 类激励对象授予剩余预留部分限制性股票 10.00 万股。

公司将通过完善分类考核与激励，通过差异化激励加大对科技创新人才倾斜力度；全面推动科技人员收益与项目成果挂钩的激励机制；推动股权激励方案落地，探索如岗位分红、员工持股等中长期激励模式，持续深化短中长期激励机制的优化与探索，公司希望员工利益与公司发展深度捆绑，激发员工的主人翁精神。

4、战略与新业务布局

2024 年 1 月 16 日，公司成功完成对瑞士 SUSS MicroOptics SA（以下简称“SMO”）的并购，并于 2024 年 1 月 23 日更名为 Focuslight Switzerland SA（即，炬光瑞士股份有限公司，简称“瑞士炬光”）。通过本次并购整合，炬光科技将进一步扩大目标市场领域，扩展主营业务范围，

进入光通信、汽车投影照明等新的市场领域，同时在泛半导体制程、医疗健康等公司已进入的市场领域进一步扩大市场份额与潜在市场规模。瑞士炬光的微纳光学元器件先进技术和产品也会大大推动公司继续向中游光子技术应用解决方案发展，促进公司做强上游元器件、做大中游光子技术应用解决方案的战略布局。

公司于 2024 年 5 月 6 日召开的第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十七次会议，以及于 2024 年 6 月 27 日召开的第三次临时股东大会，审议通过《关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的议案》，同意公司使用超募资金及自有、自筹资金 5,000 万欧元（基本购买价格，具体调整机制详见《西安炬光科技股份有限公司关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的公告》（2024-048）“七、交易协议的主要内容（四）交易对价及支付”。其中拟使用超募资金 17,624.23 万元人民币及其衍生利息收益），以支付现金形式，通过炬光科技及其新设的新加坡全资子公司 Focuslight Singapore Pte. Ltd. 及瑞士全资子公司 Focuslight Switzerland SA 购买 ams-OSRAM AG 位于新加坡全资子公司 ams-Osram Asia Pacific Pte. Ltd. 和位于瑞士全资子公司 ams International AG 的微纳光学元器件部分研发和生产资产。本次交易符合公司战略发展方向，所涉及的标的资产主要应用于核心微光学元器件领域，将促进公司加速进入消费电子领域和消费级内窥镜领域，提升在汽车投影照明应用领域的市场份额和竞争力，提升与扩充公司相关微纳光学元器件研发与工艺技术能力、制造能力以及批量制造产能，获得晶圆级光学（WLO）模组封装工艺技术和制造能力。

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

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

1、研发能力未能匹配市场需求的风险

公司报告期内主要从事光子产业链上游的高功率半导体激光元器件和原材料（“产生光子”）、激光光学元器件（“调控光子”）的研发、生产和销售，目前正在积极拓展光子产业链中游的光子应用模块、模组、子系统（“提供光子应用解决方案”）业务，重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向。公司专注于光子技术基础科学研究，和拓展潜在创新的应用领域；其中 UV-L 固体激光退火光学系统研发投入较大但尚在持续研发阶段，激光雷达发射模组已签署 4 亿元框架协议但收入仍在爬坡，客户的市场需求不及预期，元器件业务已经逐步得到市场认可但仍在通过持续研发拓展应用场景、提高销售收入和达到规模经济。对于一些新兴的应用方向，公司还处于研发投入和应用拓展阶段，实现一定收入但尚未取得较大稳定盈利。技术研发是一个不

断探索未知的过程，产品化和市场化也始终具有一定的不确定性。公司如未能在研发方向上做出正确判断，或未能收获预期的下游市场应用效果，前期的研发投入将难以收回，对公司业绩产生不利影响，公司将面临研发失败的风险。

2、核心技术泄密、技术人员流失的风险

公司高度重视核心技术保护，除了积极进行专利布局，还有一部分公司核心技术细节以技术秘密的形式予以保护，公司建立了核心技术管理制度，从人员、场地、设备、资料存储等多方面进行了严格管理，但存在技术人员违反有关规定向外泄露或技术被他人盗用的可能。如公司在经营过程中因核心技术信息保管不善导致核心技术泄密，将对公司的竞争力产生不利影响。

半导体激光与激光光学本身技术工艺复杂，涉及材料科学与工程、光机电设计、封装工艺、测试表征、热学、热应力控制、微光学制造工艺、机械工程与自动控制等多项理论及应用专业学科。公司产品和工艺的持续研发创新主要依赖于所培养的高效稳定的研发和工程技术团队。随着市场竞争程度的不断加剧，行业企业对人才的争夺也愈发激烈，如果公司不能持续保持原有人才的文化认同和新人才的文化传承，则存在核心技术人才流失的风险，将直接影响公司的核心竞争力。

(二) 经营风险

1、框架协议合作风险

公司与德国大陆集团签订的《战略供应商合同》和《项目协议》，提供激光雷达发射模组，折合人民币约 4 亿元，截至本报告期末，该项目协议已执行 9,961.10 万元。考虑到激光雷达作为新兴行业应用于量产乘用车上量爬坡节奏整体有显著延后，以及汽车行业整体面临的成本和供应链挑战对激光雷达成本和制造交付带来的短期不利影响等因素，该协议的执行相比协议中的预测进度有显著延后和不达预期的风险。

公司于 2023 年第四季度获得 AG 公司最新一代激光雷达线光斑发射模组项目的正式定点函。定点函已约定炬光科技产品在不同量级的供货价格与各年度预测供货数量，该定点项目每年的实际采购量与产品收入与 AG 公司下游合作客户相关车型的实际销量和产量等因素直接相关，汽车市场整体情况、宏观经济形势、具体车型的市场反馈等因素均可能对下游客户和 AG 公司的排产计划与采购需求形成一定影响。

以上框架协议如未能顺利履约将对公司未来收入和盈利情况造成不利影响。因此，公司存在相关框架协议合作风险。

2、公司与国际龙头企业在产品布局上存在较大差距的风险

公司报告期内主要从事光子产业链上游的高功率半导体激光元器件和原材料（“产生光子”）、激光光学元器件（“调控光子”）的研发、生产和销售，目前正在积极拓展光子产业链中游的光子应用模块、模组、子系统（“提供光子应用解决方案”）业务，重点布局汽车应用、泛半导体制程、医疗健康三大应用方向。同行业国际龙头企业主要包括相干公司、德国业纳等，上述企业

普遍拥有五十年以上发展历史，有丰厚的技术储备和人才积累，同时从事中下游的广泛业务，综合实力相对很强。

公司在上游元器件细分领域存在一定技术优势和市场地位，但相比同行业国际龙头企业成立时间较短，存在综合规模较小等市场竞争劣势，在中下游产品布局上存在较大差距，总体仍处于研发投入和市场拓展阶段。如果不能加快向行业中游拓展产品布局、为下游客户提供完善的光子应用模块和系统解决方案，可能会错失潜在市场发展机遇。

3、跨国经营、境外整合风险

报告期内两次购买资产交易完成后，将进一步增加公司境外资产的比重，标的资产将全面融入炬光科技现有资产管理体系，进入公司位于不同国家及地区的运营中心的产线进行整合，成为炬光科技全球运营体系的一部分，这些国家及地区在适用法律法规、会计税收制度、商业经营模式、地区文化等方面存在差异。因此，存在因上述差异事项导致整合后业绩无法达到预期效果从而对公司业务发展产生不利影响的可能。

公司将在内控建设、财务管理、人力资源、企业文化、技术研发等各方面因地制宜地对相关资产进行规范管理，包括按照公司的管理规范、内控及财务等要求建立一体化管理体系。然而，虽然公司自身已建立健全规范的管理体系，亦有明确的战略规划，但若整合无法达到预定目标，将导致运营无法达到公司要求进而降低公司整体运营规范性，并最终对公司的经营业绩造成影响。

(三) 财务风险

1、资产减值风险

公司主要客户均为境内外知名企业，规模较大，信用水平较高。虽然公司主要客户目前发生坏账的可能性较小，但未来如果部分客户的经营情况发生不利变化，公司仍将面临应收账款无法收回导致的坏账损失风险。

公司存货主要由原材料、在制品、自制半成品及库存商品等构成，随着公司销售规模的拓展，各期末存货余额较高，若未来市场需求发生改变、市场竞争加剧或公司不能有效拓宽销售渠道、优化库存管理、合理并且有效地控制存货规模、可能导致存货积压，存在一定的存货跌价风险。

本报告期，公司未计提商誉减值，根据《企业会计准则》的规定，需在每个会计年度终了进行减值测试，如果相关资产组未来业绩大幅下滑，将可能导致商誉减值的可能，从而对公司业绩造成不利影响。

2、汇率波动的风险

随着公司国际化战略持续推进，境外产品销售、境外投资并购等经营活动不断增多，而国际经济环境的变化、国际金融政策的调整均会对汇率波动带来一定影响。公司的资产、负债、销售以及采购均存在以外币计量的情形，但公司难以预测市场、外汇政策等因素对汇率产生的影响程度，如果未来人民币对欧元、美元及法郎汇率发生大幅度波动，公司将面临资产损失、成本增加的风险，进而可能对公司经营业绩造成一定影响。

3、毛利率下降的风险

如果激光行业环境出现重大不利变化或工业激光器市场不景气或工业激光器价格竞争形势不改变，市场环境日趋竞争激烈，价格大幅下降导致公司产品毛利率下降，将对公司的业绩产生较大影响。

（四）行业风险

报告期内，公司在固体激光器泵浦源、光纤激光器核心器件、高端工业制造、医疗健康等领域的销售收入占比较高。公司正在拓展光通信、智能辅助驾驶、半导体集成电路芯片制程、显示面板制造、消费者医疗健康等新兴应用领域，销售收入占比仍相对较低，公司产品在上述新兴应用领域的销售存在较大不确定性。

以光模块为代表的光通信市场为需求驱动型，其增长主要受下游数通市场和电信市场影响，随着云计算、AI+等新兴数通应用场景快速发展，整体行业竞争将更为激烈；智能辅助驾驶行业总体仍处于前期发展阶段，激光雷达等相关新技术的商业化量产进度和不同技术路线的市场选择上仍有较大不确定性；半导体集成电路芯片制造处于国产化替代初期，仍面临技术瓶颈和政策波动风险；显示面板制造行业具有一定周期性，OLED在下游应用场景的大规模推广仍处于发展初期；激光医疗终端设备开发有严格医疗器械认证要求，同时激光在家用医疗健康领域也属于全新的应用，因此家用激光医疗行业无论从临床及认证法规，还是市场培育拓展方面，都可能需要较长周期，行业发展中短期的不确定性较大。

因此，若上述新兴应用领域发展放缓导致市场需求低于预期，或公司在技术路线的选择上未能做出正确判断，则公司产品在新兴应用领域的销售存在较大不确定性的风险。

（五）宏观环境风险

目前全球经济仍处于周期性波动当中，全球经济放缓可能对消费电子、汽车、泛半导体等行业带来一定不利影响，进而影响公司业绩。

公司一直秉承国际化经营的发展理念，子公司LIMO和LIMO Display位于德国多特蒙德，子公司瑞士炬光位于瑞士纳沙泰尔，公司在北美、爱尔兰和欧洲其他地方有研发和商务人员，公司大量产品销往欧洲、日韩、美国等地区，海外客户是公司重要的收入和盈利来源。如果未来国际政治环境、经济环境和贸易政策发生重大变化，地缘政治冲突进一步加剧，或公司的经营管理能力不能与跨国经营需求相匹配，或存在公司对相关法律政策的理解不够深入等情形，未来公司的生产经营和盈利能力将受到不利影响，可能导致跨国经营及贸易政策相关风险。

同时，公司部分原材料来自境外供应商，如果未来贸易政策发生变化，或相关国家贸易政策变动、贸易摩擦加剧，可能会对公司产品销售产生一定不利影响，进而影响到公司未来经营业绩。目前公司正积极开拓国内外优质供应商，但与相关供应商的大规模合作仍需要一定时间。未来若因部分境外供应商所在国家或地区对我国实施出口限制措施导致相关境外供应商停止向国内企业提供主要原材料，则短期内会对公司的经营业绩造成一定影响。

六、报告期内主要经营情况

2024 年上半年，公司实现营业收入 31,121.52 万元（其中主营业务收入 31,005.74 万元），较上年同期增长 29.85%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,811.92 万元，较上年同期下降 206.71%；报告期末，公司总资产 290,769.81 万元，较期初增长 10.59%；归属于母公司所有者权益为 228,946.58 万元，较期初下降 5.06%。

公司主营业务收入按照上游、中游业务划分，上游收入 20,810.01 万元，较上年同期增长 2.48%；中游收入 10,195.73 万元，较上年同期增长 187.91%。上游业务是公司成长的基石，给公司上半年主营业务收入的贡献比例约为 67%，是目前收入的主要贡献者，中游业务占主营业务收入贡献的比例逐渐在上升，目前占比约 33%，未来增长潜力大。

用于“产生光子”的半导体激光元器件和原材料上半年实现销售收入 7,108.79 万元，同比下降 31.64%。上半年，光纤激光器市场竞争持续加剧，预制金锡氮化铝衬底材料销售单价较去年同期出现较大降幅，公司由于价格压力，在面临亏损的情况下降低了出货量，同时随着光纤激光器泵浦源芯片功率不断升高，新一代预制金锡薄膜氮化铝衬底材料还在导入过程中，由于上述两因素，预制金锡氮化铝衬底材料出货数量较去年同期大幅下滑；截至 6 月底，新一代预制金锡氮化铝衬底材料通过了部分客户的初步验证，第三季度开始发货额有望获得改善。同时，固体激光泵浦应用的部分科研客户需求延期，导致收入较去年同期出现下滑，但 6 月底公司已经获得部分项目的客户订单，为相关业务全年目标的完成打下了良好基础。

用于“调控光子”的激光光学元器件上半年实现收入 13,701.22 万元，同比增长 38.31%。增长的来源主要是并购瑞士炬光合并销售收入所致。事实上，受宏观经济环境影响，整体激光光学元器件市场收入未达预期。主要是光纤激光器市场，虽然快轴准直镜（FAC）发货量实现两位数增长，但是受到持续的价格下行压力，收入同比下降。在消费电子领域，公司与海外头部客户合作的在研项目正在有序推进持续交付样品。2024 年公司加快中国光通信市场的布局，微透镜产品取得光通信等领域新客户持续新订单，将弥补部分其他产品销量下降的影响。

公司战略布局三大应用方向：汽车应用、泛半导体制程、医疗健康。

2024 年上半年，汽车应用解决方案（即汽车应用中游模组）实现收入 4,007.98 万元，较上年同期增长 316.62%。主要来自上半年并购瑞士炬光后公司新进入的汽车投影照明领域带来了增量收入，在此应用领域 2024 年第二季度公司获得了欧洲某汽车行业客户项目定点，终端车厂隶属欧洲知名汽车集团；泛半导体制程解决方案（即泛半导体制程应用中游模块与系统）收入 5,458.03 万元，较上年同期增长 189.39%。业绩增长主要来源于半导体晶圆退火业务延续了 2023 年下半年的增长趋势，尤其是存储芯片晶圆退火模块业务因下游 HBM 高带宽内存产能释放带来了大幅增长。全新开发的碳化硅激光退火模块实现首套发货并验收，有望开拓新的市场应用。新型显示激光修复模块顺利完成客户端验证，已开始批量交付；医疗健康解决方案（即医疗健康中游模块）收入 729.72 万元，同比增长 5.26%。在专业医疗健康领域，国内外多家客户已经开始采用公司提供的专业激光净肤模组解决方案，并陆续开始进行市场推广；在家用医疗健康领域重点布局激光净肤

和激光嫩肤两个应用。公司目前已跟多家领先客户建立初步合作意向并提供样品，同时也在积极拓展更多潜在用户，但由于全球终端需求市场的不确定性持续增大，相关项目的整体推进目前低于预期。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 311,215,181.58 | 239,681,967.29 | 29.85 |
| 营业成本 | 211,449,778.36 | 139,610,999.87 | 51.46 |
| 销售费用 | 21,614,138.99 | 16,211,526.33 | 33.33 |
| 管理费用 | 49,103,498.10 | 48,864,433.01 | 0.49 |
| 财务费用 | 3,124,273.94 | -21,964,209.51 | 不适用 |
| 研发费用 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 | 22.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,950,289.27 | 27,524,062.32 | -114.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -601,894,309.84 | 237,966,322.52 | -352.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 109,663,298.40 | -73,440,869.87 | 不适用 |

营业收入变动原因说明:营业收入同比增长 29.85%，主要系上半年完成对瑞士炬光的并购所致。

营业成本变动原因说明:营业成本同比增长 51.46%，主要系报告期内完成对瑞士炬光并购后所带来的成本上升所致。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增长 33.33%，主要系上半年完成瑞士炬光的并购后其职工薪酬费用增加；此外，公司整体也加大市场推广和客户拜访力度，使得市场费用和出差费用增加。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增长 0.49%，主要系上半年完成对瑞士炬光的并购后其职工薪酬增加和公司对管理费用管控的综合影响所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长，主要系上半年由于欧元和瑞士法郎的汇率波动造成的汇兑损失和银行借款利息支出较上年同期显著增加导致。

研发费用变动原因说明:研发费用同比增长 22.69%，主要系上半年完成瑞士炬光的并购导致职工薪酬费用增加所致；此外，公司也加大研发投入，加强基础研究和布局新型业务也增加了研发费用支出。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比下降 114.35%，主要系公司上半年并购瑞士炬光后支付职工薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比下降 352.93%，主要系上半年公司支付了瑞士炬光并购款后可用于购买银行理财产品、大额存单的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增长,主要系公司并购瑞士炬光获得了银行提供的并购贷款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 货币资金 | 1,098,282,162.53 | 37.77 | 1,602,532,535.93 | 60.95 | -31.47 | 主要系公司支付瑞士炬光并购对价所致 |
| 交易性金融资产 | 110,407,301.37 | 3.80 | | | 不适用 | 主要系公司购买的计入交易性金融资产的结构存款未到期所致 |
| 应收票据 | 13,851,653.49 | 0.48 | 19,878,351.35 | 0.76 | -30.32 | 主要系公司加强票据管理所致 |
| 应收款项融资 | 18,198,027.76 | 0.63 | 12,211,410.85 | 0.46 | 49.02 | 主要系上半年应收商业承兑汇票增加所致 |
| 预付款项 | 15,495,420.83 | 0.53 | 11,385,019.96 | 0.43 | 36.10 | 主要系供应商材料延迟交付所致 |
| 其他应收款 | 6,298,208.42 | 0.22 | 25,472,182.21 | 0.97 | -75.27 | 主要系公司并购保证金随并购完成抵消并购款所致 |
| 其他流动资产 | 25,437,128.21 | 0.87 | 8,472,516.90 | 0.32 | 200.23 | 主要系截至上半年末公司预缴所得税增加所致 |
| 在建工程 | 104,545,314.31 | 3.60 | 60,392,652.76 | 2.30 | 73.11 | 主要系公司募投项目（智能驾驶汽车应用光子技术产业化项目）建设投资增加所致 |
| 使用权资产 | 34,793,186.27 | 1.20 | 1,222,035.50 | 0.05 | 2,747.15 | 主要系公司并购瑞士炬光后新增 |
| 无形资产 | 160,577,840.31 | 5.52 | 60,831,493.48 | 2.31 | 163.97 | 主要系公司并购瑞士炬光后新增 |
| 商誉 | 361,790,945.63 | 12.44 | 77,758,584.66 | 2.96 | 365.27 | 主要系公司并购瑞士形成的商誉所致 |
| 长期待摊费用 | 30,479,688.56 | 1.05 | 367,043.91 | 0.01 | 8,204.10 | 主要系公司并购瑞士炬光后新增 |
| 其他非流动资产 | 36,621,726.79 | 1.26 | 17,887,810.17 | 0.68 | 104.73 | 主要系截至上半年末公司预付设备款增加所致 |
| 短期借款 | 7,551,621.55 | 0.26 | 19,510,000.00 | 0.74 | -61.29 | 主要系上半年公司归还银行借款所致 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|------|----------|-----------------------------|
| 应付票据 | | | 553,044.17 | 0.02 | -100.00 | 主要系截至上半年末公司开具的银行承兑汇票到期承兑所致 |
| 合同负债 | 7,822,900.68 | 0.27 | 13,282,458.34 | 0.51 | -41.10 | 主要系截至上半年末公司预收货款减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 36,993,218.27 | 1.27 | 20,831,970.85 | 0.79 | 77.58 | 主要系公司并购瑞士炬光新增 |
| 应交税费 | 8,867,143.61 | 0.30 | 19,746,288.50 | 0.75 | -55.09 | 主要系截至上半年末公司应交增值税、企业所得税等减少所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,164,529.53 | 0.38 | 3,019,143.34 | 0.11 | 269.79 | 主要系公司一年内到期的长期借款增加所致 |
| 长期借款 | 368,235,515.00 | 12.66 | 27,239,765.00 | 1.04 | 1,251.83 | 主要系公司并购瑞士炬光新增的并购贷款增加所致 |
| 租赁负债 | 27,107,490.51 | 0.93 | 505,507.91 | 0.02 | 5,262.43 | 主要系公司并购瑞士炬光新增 |
| 长期应付职工薪酬 | 26,257,750.86 | 0.90 | | | 不适用 | 主要系公司并购瑞士炬光新增 |
| 预计负债 | 11,133,728.44 | 0.38 | 7,450,911.70 | 0.28 | 49.43 | 主要系公司并购瑞士炬光新增 |
| 库存股 | 180,390,133.86 | 6.20 | 130,544,772.17 | 4.96 | 38.18 | 主要系公司回购股份所致 |
| 其他综合收益 | -12,888,567.98 | -0.44 | 12,070,836.89 | 0.46 | -206.77 | 主要系外币报表折算差额变动所致 |
| 未分配利润 | 102,836,744.28 | 3.54 | 158,413,401.40 | 6.02 | -35.08 | 主要系公司业绩下滑所致 |

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 75,599.73（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 26.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|----------------|
| 货币资金 | 3,080,000.00 | 本集团开办信用证存入的保证金 |
| 合计 | 3,080,000.00 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|--------------|-------|
| 456,325,915.84 | 7,060,000.00 | 6364% |

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） |
|---------|-------------------|------|----------------|------|---------|------------|--------|-------------------------|
| 瑞士炬光 | 工业微纳光学元件和汽车微纳光学元件 | 收购 | 456,325,915.84 | 100% | 自有、自筹资金 | 收购完成 | / | 2024-1-17 (2024-008) |
| 合计 | / | / | 456,325,915.84 | / | / | / | / | / |

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------------|------|-----------|----------|----------|----------------|------------|------|----------|--|
| 微纳光学器件研发和生产资产采购项目 | 购买 | 是 | 核心微光学元件 | 0 | 0 | 超募、自有及自筹资金 | 进行中 | 2024/5/8 | 《关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的公告》（公告编号：2024-048 |

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | 1,148,539.73 | | | 220,000,000.00 | 110,741,238.36 | | 110,407,301.37 |
| 应收款项融资 | 12,211,410.85 | | | 145,891.31 | 53,443,465.06 | 34,260,874.24 | -13,050,082.60 | 18,198,027.76 |
| 合计 | 12,211,410.85 | 1,148,539.73 | | 145,891.31 | 273,443,465.06 | 145,002,112.60 | -13,050,082.60 | 128,605,329.13 |

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 主营业务 | 注册资本 | 持股比例 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|-----------------------|--------------------|------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 东莞炬光 | 激光光学业务 | 5,000 | 100% | 33,900.35 | 15,689.16 | 6,879.49 | -20.84 |
| 香港炬光 | 通过香港炬光持有 LIMO 和瑞士炬光股权 | 86,688.02 | 100% | 77,752.47 | 77,536.72 | 179.29 | -1,120.79 |
| 美国炬光 | 产品的推广和销售 | 1,386 | 100% | 1,862.41 | 1,277.02 | 162.91 | -20.61 |
| LIMO | 激光光学业务 | 100,000 欧元 | 100% | 14,565.42 | 6,297.23 | 6,709.03 | 217.05 |
| LIMO Display | 泛半导体制程业务 | 25,000 欧元 | 100% | 3,336.12 | 3,192.12 | 599.50 | 742.39 |
| 欧洲炬光 | 产品的推广和销售 | 100 欧元 | 100% | 1,560.03 | -239.14 | 143.92 | -39.93 |
| 海宁炬光 | 泛半导体制程业务 | 100 | 100% | 16,220.26 | 3,429.86 | 4,491.81 | 313.07 |
| 韶关炬光 | 医疗健康业务 | 5,000 | 100% | 4,215.16 | -42.15 | 0 | -97.72 |
| 合肥炬光 | 泛半导体制程业务 | 5,000 | 100% | 1,349.59 | -27.84 | 0 | -19.59 |
| 瑞士炬光 | 激光光学和汽车业务 | 2,500,000 瑞士 法郎 | 100% | 38,545.11 | 12,365.41 | 8,288.61 | -2,651.83 |
| 新加坡炬光 | 消费电子业务、汽车业务、工艺和制造服务业务 | 1,000,000 新币 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |

注 1：新加坡炬光为报告期内新注册公司，截至 2024 年 6 月 30 日未有业务发生。

对公司净利润影响达到 10%以上重要子公司的主营业务收入、主营业务利润情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 单位名称 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|--------------|----------|----------|
| 香港炬光 | 0.00 | 0.00 |
| LIMO Display | 599.50 | 575.06 |
| 海宁炬光 | 4,431.56 | 1,364.32 |
| 瑞士炬光 | 8,118.30 | 47.45 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|----------------|------------|----------------------|
| 2024年第一次临时股东大会 | 2024-01-16 | www.sse.com.cn | 2024-01-17 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2024年第二次临时股东大会 | 2024-03-22 | www.sse.com.cn | 2024-03-23 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2023年年度股东大会 | 2024-05-17 | www.sse.com.cn | 2024-05-18 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2024年第三次临时股东大会 | 2024-06-27 | www.sse.com.cn | 2024-06-28 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2024年第四次临时股东大会 | 2024-06-28 | www.sse.com.cn | 2024-06-29 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |

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

上述股东大会的召集、召开、出席人员的资格符合《公司法》及《公司章程》的规定，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 叶一萍 | 董事 | 选举 |
| 聂梅 | 董事 | 离任 |
| 左歌 | 董事 | 选举 |
| 张晖 | 监事 | 离任 |
| 赵博群 | 监事 | 离任 |
| 吴迪 | 职工代表监事 | 离任 |
| 程刚 | 职工代表监事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2023年12月23日召开第三届董事会提名委员会第七次会议、2023年12月28日召开第三届董事会第二十五次会议，2024年1月16日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举非独立董事的议案》。根据《公司法》《公司章程》等规定，经公司控股股东刘兴胜先生提名、董事会提名委员会资格审查通过，提名叶一萍女士为公司非独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司2023年12月29日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《西安炬光科技股份有限公司关于选举非独立董事的公告》（公告编号：2023-105）。

2、公司于2024年6月12日召开第三届董事会第三十二次会议、2024年6月27日召开2024年第四次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》，同意提名刘兴胜先生、田野先生、叶一萍女士、左歌先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，张彦鹏先生、王满仓先生、田阡先生为公司第四届董事会独立董事候选人。上述候选人自公司2024年第四次临时股东大会审议通过之日起就任，任期三年。

3、公司第三届监事会即将届满，根据《中华人民共和国公司法》《西安炬光科技股份有限公司章程》《西安炬光科技股份有限公司监事会议事规则》等相关规定，需按程序进行监事会换届选举工作。公司于2024年6月11日召开职工代表大会，选举乔娟女士、程刚先生为公司第四届职工代表监事。

公司于2024年6月12日召开第三届监事会第二十八次会议、2024年6月27日召开2024年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于监事会换届选举暨提名王晨光先生为第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。经股东提名，同意推选王晨光先生为第四届监事会非职工代表监事候选人。

上述1名非职工代表监事候选人将与公司职工代表大会选举产生的2名职工代表监事共同组成公司第四届监事会。公司第四届监事会非职工代表监事采取非累积投票制选举产生，自公司2024年第四次临时股东大会审议通过之日起就任，任期三年。

具体内容详见公司2024年6月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《西安炬光科技股份有限公司关于董事会、监事会换届选举的公告》（公告编号：2024-057）。

公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

公司核心技术人员主要认定依据如下：

（1）为公司的核心技术及产品的研发做出了突出贡献，攻克了相关业务的技术难题，能够使公司的技术进行持续创新；

(2) 作为公司研发项目的技术负责人或主要参与人员，在公司专利和非专利技术等科研成果中发挥关键作用；

(3) 主持或核心参与了公司重点研发项目，具有主持新技术研发的能力，为公司主要产品的研发落地做出突出贡献；

(4) 认同公司文化，并愿意将公司的价值观和研发理念进行有效传承；

(5) 具备持续引领公司核心技术发展所需要的技术经验、教育背景以及知识储备等。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司于 2024 年 3 月 24 日召开的第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十四次会议，并于 2024 年 3 月 22 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，确定实施 2024 年限制性股票激励计划。 | 详见公司于 2024 年 3 月 5 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2024-020）。 |
| 公司于 2024 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据《西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》的规定及公司 2024 年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2024 年限制性股票激励计划限制性股票的授予条件已经成就，并确定 2024 年 3 月 22 日为首次授予日，以 46.20 元/股的授予价格向符合授予条件的 558 名激励对象授予限制性股票 221.26 万股。 | 详见公司于 2024 年 3 月 23 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《西安炬光科技股份有限公司关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2024-029）。 |

| | |
|--|--|
| <p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据公司 2022 年限制性股票激励计划的相关规定及 2022 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票共计 370,850 股。</p> | <p>详见公司于 2024 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西安炬光科技股份有限公司关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-040）。</p> |
| <p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据公司 2023 年限制性股票激励计划的相关规定及 2023 年第三次临时股东大会的授权，董事会同意作废 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共计 749,590 股。</p> | <p>详见公司于 2024 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西安炬光科技股份有限公司关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-042）。</p> |
| <p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留部分限制性股票的议案》，《西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》规定的限制性股票授予条件已经成就，根据公司 2023 年第三次临时股东大会授权，确定公司 2023 年限制性股票激励计划的剩余预留授予日为 2024 年 4 月 25 日，以 59.57 元/股的授予价格向符合授予条件的 1 名 B 类激励对象授予剩余预留部分限制性股票 10.00 万股。</p> | <p>详见公司于 2024 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西安炬光科技股份有限公司关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-043）。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|-------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 96.59 |

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及其子公司不是重点排污企业，也不是实施强制清洁生产审核企业。报告期内，公司及其子公司严格遵守国家环保方面相关的法律法规，规范生产运营，符合环保方面的相关规定，且未受到环境违法处罚。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及其子公司通过建立环保制度，环境因素识别和控制，推进和落实各项环保措施，防止环境污染，保护生态环境，取得了 ISO14001 体系认证证书。公司及其子公司将继续牢固树立环保意识，加强环境保护，继续强化日常管理，确保废水、废气设备正常运行和达标排放，确保各类危废和一般固废的合法处置，做好垃圾分类工作，切实承担环境责任。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

√适用 □不适用

报告期内公司及子公司主要采取的节电措施如下：

1、空调运行参数调整：调整空调机组运行参数，修改前温湿度 PID 控制。当温度变低时，系统默认增加加热功率、增加温度，在湿度超标时，系统自动增加冷水流量增加除湿效率。在运行一段时间后，冷水流量和电加热都会比较高位同时运行，折旧造成了能源浪费。调整运行参数和控制后，给一个固定的加热能力，调整温湿度设定值，使温湿度波动范围在允许的范围内，让加热功率固定，系统自动调整冷水的流量达到节能目的。

2、加装定时器：东莞园区螺杆机、循环水泵、空调机组加装定时器，使系统定时控制，从而节约电能。

3、加热器改造：研发中心新风空调加湿器采用电加热方式进行加湿，运行功率 84kw。改造后采用高压微雾加湿器加湿，在相同的加湿量的情况下，耗电只有 2kw。

绩效确认结果如下：

1. 2024 年 1 月通过加装电表将重点耗电设备进行监督，发现空调耗电的原因，调整空调加热器参数并持续优化， 预计年节约用电 89 万度。

2. 2024 年 3 月螺杆机、循环水泵、空调机组加装定时器已经完成，预计年节省电费 50 万度。

3. 2024 年 4 月加热器已改造完成，通过核算一年大约节电 8.6 万度。与 2023 年上半年耗电量相比，节能 119 万度电

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-------------------------------------|------|-----------------|---------|-------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东、实际控制人、董事长、总经理、核心技术人员刘兴胜 | 备注 1 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 控股股东的一致行动人、董事/高级管理人员王东辉（离任董事）、田野 | 备注 2 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 控股股东的一致行动人宋涛、延绥斌、李小宁、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰 | 备注 3 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 控股股东的一致行动人、核心技术人员侯栋 | 备注 4 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 监事、核心技术人员吴迪（离任监事）、高雷（离任监事） | 备注 5 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 锁定期满之日起 4 年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 高级管理人员何妍（离任）、张强（离任） | 备注 6 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 锁定期满后 2 年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 核心技术人员王警卫 | 备注 7 | 2021 年 1 月 29 日 | 是 | 锁定期满之日起 4 年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|---|-------------------|------------|---|------|---|-----|-----|
| 其他 | 控股股东和实际控制人刘兴胜 | 备注 8、13、16、19、22 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东和实际控制人的一致行动人王东辉、田野、宋涛、侯栋、李小宁、延绥斌、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰 | 备注 9 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 炬光科技 | 备注 10、12、15、21、24 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东、董事（独立董事以及不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员 | 备注 11 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司董事、监事、高管 | 备注 14、20 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司董事、高管 | 备注 17 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 炬光科技 | 备注 18 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司董事、监事、高管、核心技术人员 | 备注 23 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人刘兴胜 | 备注 25 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 控股股东和实际控制人的一致行动人王东辉、西安宁炬、西安新炬、宋涛、李小宁、延绥斌、侯栋、田野、西安吉辰 | 备注 26 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 公司控股股东和实际控制人刘兴胜，控股股东一致行动人王东辉、田野、宋涛、侯栋、李小宁、延绥 | 备注 27 | 2021年1月29日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------------|----|--|-------|-----------------|---|----------|---|-----|-----|
| | | 斌、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰，持股 5%以上股东张彤、陕西集成电路及其一致行动人西高投，股东嘉兴华控、宁波华控和湖北华控，西安中科，国投高科，公司的董事、监事、高级管理人员 | | | | | | | |
| | 其他 | 实际控制人刘兴胜 | 备注 28 | 2021 年 1 月 29 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 炬光科技 | 备注 29 | 2022 年 4 月 1 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 2022 年限制性股票激励计划的所有激励对象 | 备注 30 | 2022 年 4 月 1 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 炬光科技 | 备注 29 | 2023 年 4 月 17 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 2023 年限制性股票激励计划的所有激励对象 | 备注 30 | 2023 年 4 月 17 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 炬光科技 | 备注 29 | 2024 年 3 月 4 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 2024 年限制性股票激励计划的所有激励对象 | 备注 30 | 2024 年 3 月 4 日 | 是 | 股权激励有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

备注 1:**控股股东、实际控制人、董事长、总经理、核心技术人员刘兴胜承诺:**

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满后，本人在任职公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份数量不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

在前述锁定期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时本人直接或间接所持公司首发前股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

上述承诺中的发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 2:

控股股东的一致行动人、董事/高级管理人员王东辉（离任董事）、田野承诺:

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满后，本人在任职公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份数量不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

上述承诺中的发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 3:

控股股东的一致行动人宋涛、延绥斌、李小宁、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰承诺:

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人/本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

本人/本企业直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人/本企业直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

上述承诺中的发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

本人/本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

若本人/本企业未履行上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人/本企业持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人/本企业因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人/本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 4:

控股股东的一致行动人、核心技术人员侯栋承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时本人直接或间接所持公司首发前股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

上述承诺中的发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 5：**监事、核心技术人员吴迪（离任监事）、高雷（离任监事）承诺：**

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满之日起 4 年内或本人在任职公司董事、监事、高级管理人员期间（以时间较长者为准），每年转让的股份数量不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 6:

高级管理人员何妍（离任）、张强（离任）承诺:

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满后，本人在任职公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份数量不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

上述承诺中的发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 7:**核心技术人员王警卫承诺:**

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份。

在前述锁定期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时本人直接或间接所持公司首发前股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定。

本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长本人持有的公司全部股份的锁定期三个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 8:**公司控股股东和实际控制人刘兴胜承诺:**

在锁定期满后，为继续支持公司发展及回报股东，原则上将继续持有公司股份；确有其他投资需求或急需资金周转，且采取其他渠道融资较难解决，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的部分公司股份。

减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行，并遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》的相关规定。

在公司首次公开发行股票前本人所持公司股票锁定期满后 2 年内减持的，本人可减持的股份数量将不超过所持股份总数的 25%，减持价格不低于公司首次公开发行的发行价（期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价将相应调整）

公司上市后，本人减持股份时，将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本人可以减持公司股份。

如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所备案并披露减持计划，减持计划应当按照《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》规定的内容确定，并按照相关规定披露减持进展情况。

若发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本减持承诺。

违反作出的公开承诺减持公司股票，本人承诺将减持所得收益上缴公司，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

备注 9:

控股股东和实际控制人的一致行动人王东辉、田野、宋涛、侯栋、李小宁、延绥斌、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰承诺:

在锁定期满后，若拟减持所持公司股份，在符合相关规定及承诺的前提下，将综合考虑二级市场股价的表现，实施减持行为；

减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行，并遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》的相关规定；

在公司首次公开发行股票前本人/本企业所持公司股票锁定期满后 2 年内减持的，本人/本企业减持的股份数量不超过本人/本企业在本次发行前所持有的股份总数，减持价格不低于公司首次公开发行的发行价（期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价将相应调整）；

公司上市后，本人/本企业减持股份时，将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本人/本企业可以减持公司股份；

如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所备案并披露减持计划，减持计划应当按照《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》规定的内容确定，并按照相关规定披露减持进展情况；

若发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本减持承诺；

违反作出的公开承诺减持公司股票，本人/本企业承诺将减持所得收益上缴公司，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

备注 10:

炬光科技承诺：

为保证公司持续、稳定发展，保护投资者利益，如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）的情况，公司将启动稳定股价预案，履行公司在稳定股价的预案中的义务。本公司愿对上述承诺的真实性负责，并承担由此而产生的一切相关责任。

备注 11：**控股股东、董事（独立董事以及不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员承诺：**

为保证公司持续、稳定发展，保护投资者利益，如果公司首次公开公司人民币普通股（A 股）并上市后三年内股价出现低于每股净资产的情况时，本人将积极配合，启动上述稳定股价预案。本人不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

备注 12：**炬光科技承诺：**

本公司承诺本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、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。

本次发行上市不存在欺诈发行的情形。

如在投资者缴纳股票申购款后且本次公开发行的股票尚未上市交易前，因中国证监会或其他有权部门认定本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或存在欺诈发行，对于首次公开发行的全部新股，在中国证监会或其他有权部门对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

如在公司本次公开发行的股票上市交易后，因中国证监会或其他有权部门认定本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或存在欺诈发行，在中国证监会或其他有权部门对上述事

实作出认定或处罚决定后五个工作日内，本公司将制定股份回购方案并予以公告，将依法回购本公司首次公开发行时发售的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若本公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。在实施上述股份回购时，如法律法规、本公司章程等另有规定的从其规定。

因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈发行，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将就上述事项依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额，通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

公司在按照前述安排实施退款、回购及赔偿的同时，将积极促使公司实际控制人刘兴胜按照其相关承诺履行退款、购回及赔偿等相关义务。

自上述义务触发之日起至公司完全履行相关承诺之前，公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券等；公司将停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴。

备注 13:

控股股东和实际控制人刘兴胜承诺:

本人承诺公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、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。

本次发行上市不存在欺诈发行的情形。

如公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或存在欺诈发行，在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，本人将制定股份回购方案并予以公告，将依法回购公司首次公开发行时发售的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本人作为公司的控股股东和实际控制人，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。

因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈发行，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将就上述事项依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的损失为限，赔偿方案以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。

若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取股东分红和薪酬，同时本人直接和间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 14:

全体董事、监事和高级管理人员承诺:

本人承诺公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、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。

因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将就上述事项依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的损失为限，赔偿方案以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。

本人以当年度及以后年度应自公司处领取的薪酬、补贴等各类现金收入作为履行担保，若本人未履行上述赔偿义务，则在履行承诺前，公司有权暂扣本人应领取的薪酬、补贴等各类现金收入。

本人不因职务变更、离职等原因拒绝履行上述承诺。

备注 15:

炬光科技承诺:

公司拟在中国境内首次公开发行股票并上市。本次发行完成后，公司的净资产将随着募集资金到位而大幅增加，由于募集资金投资项目从开始实施至产生效益需要一定时间，在此期间内，公司的每股收益和加权平均净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司于 2020 年 12 月 18 日召开的 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《首次公开发行股票并在科创板上市摊薄即期回报的应措施与相关承诺》，拟强化募集资金管理，同时将积极调配资源，加快募集资金投资项目的开发和建设进度。此外，公司还将强化投资者回报机制，加强经营

管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力，以填补因本次公开发行被摊薄的股东回报。公司承诺将采取《首次公开发行股票并在科创板上市摊薄即期回报的应对措施与相关承诺》中列明的应对措施。

备注 16:

控股股东和实际控制人刘兴胜承诺:

作为公司的控股股东和实际控制人，为保证公司能够切实履行填补回报措施，刘兴胜作出如下承诺：

本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本承诺函出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、上海证券交易所等监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。

本人作为公司控股股东和实际控制人期间，上述承诺持续有效。

备注 17:

董事、高级管理人员承诺:

作为公司董事、高级管理人员，为保证公司能够切实履行填补回报措施，本人作出如下承诺：

不会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；

对本人日常的职务消费行为进行约束；

不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；

在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

若公司未来实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

自承诺函出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、上海证券交易所等监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。

本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。

备注 18:

炬光科技承诺如下:

鉴于公司拟在中国境内首次公开发行股票并上市，公司根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号）等规范性文件的相关相求，重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《西安炬光科技股份有限公司章程（草案）》及《公司发行上市后三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。

备注 19:

控股股东和实际控制人刘兴胜承诺:

公司已经按照相关法律、法规和规范性文件的规定，对向上交所申报的申请文件中的涉密事项采取了保密措施，目前不存在保密事项泄密的情形；公司向上交所申报的申请文件中不存在泄露事项，披露的均是公开和允许披露的事项；

公司及全体董事、监事、高级管理人员均能够持续履行保密义务；

本人作为公司控股股东、实际控制人已督促公司制定了保密制度，对申报文件中的涉密事项进行了审查并采取了保密措施，本人已经履行了保密义务，并能对公司的保密事项持续的履行保密义务。

备注 20:

全体董事、监事和高级管理人员承诺:

公司已经按照相关法律、法规和规范性文件的规定，对向上交所申报的申请文件中的涉密事项采取了保密措施，目前不存在保密事项泄密的情形；公司向上交所申报的申请文件中不存在泄露事项，披露的均是公开和允许披露的事项；

公司及全体董事、监事、高级管理人员均能够持续履行保密义务。

备注 21:

炬光科技承诺:

公司将严格履行在本公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

若公司非因不可抗力等公司无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

①应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

②公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。

③积极提供补救方案提交公司股东大会审议，以避免或减少对投资者造成损失，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将积极采取措施依法向投资者承担赔偿责任。

④对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。

公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。

对于公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。

若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查，或受到相关处罚，公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。

备注 22:

控股股东和实际控制人刘兴胜承诺:

本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

若本人非因不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

①公司应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

②本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。

③如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

④因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红，同时不得转让本人直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止。

如因不可抗力等自身无法控制的原因导致本人未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，本人将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。

备注 23：

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：

本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

若本人非因不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

①公司应在未履行承诺的事实得到确认后披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

②本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。

③如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

④因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红（如有）及 30%的薪酬（如有），直至本人将违规收益足额交付公司为止。

⑤若本人未履行承诺，公司可以视情节轻重对本人采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。

如因不可抗力等本人无法控制的原因导致本人未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，本人将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。

备注 24:

炬光科技承诺:

截至本承诺函签署之日，本公司直接或者间接股东不存在属于法律法规规定禁止持股主体的情形，各股东作为持股主体符合中国法律法规的规定，持有的本公司股份不存在委托持股或者信托持股的情形，也不存在任何潜在的争议或者纠纷。

截至本承诺函签署之日，本次发行上市中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员没有直接或间接持有本公司股份。各股东与本次发行上市中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或者其他特殊利益安排。

截至本承诺函签署之日，本公司的股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

备注 25:

控股股东、实际控制人刘兴胜承诺:

本人目前除直接控制公司并间接控制公司的控股子公司外，不存在直接或间接控制其他企业的情形。

本人目前未在中国境内外任何地区以任何形式直接或间接从事和经营与公司及其子公司相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务。

本人保证未来不自营或以合资、合作等任何形式从事对公司及其子公司的生产经营相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务和经营活动，不会以任何形式为与公司及其子公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，将来成立的受本人控制或由本人担任董事、高级管理人员的其他企业（以下简称“附属企业”）亦不会经营与公司及其子公司相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务和经营活动。

无论任何原因，若本人或附属企业未来经营的业务与公司及其子公司业务存在竞争，本人同意将根据公司的要求，由公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人或附属企业向公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属企业的业务进行调整以避免与公司及其子公司存在同业竞争。

如本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺要求本人赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述承诺所取得的利益亦归公司所有。

本承诺将持续有效，直至本人不再处于公司控股股东、实际控制人地位为止。

备注 26:

控股股东和实际控制人的一致行动人王东辉、西安宁炬、西安新炬、宋涛、李小宁、延绥斌、侯栋、田野、西安吉辰承诺:

本人/本企业和本人/本企业直接或间接控制的企业(如有)目前未在中国境内外任何地区以任何形式直接或间接从事和经营与公司及其子公司相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务。

本人/本企业保证未来不自营或以合资、合作等任何形式从事对公司及其子公司的生产经营相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务和经营活动，不会以任何形式为与公司及其子公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，现有的或将来成立的受本人控制或由本人担任董事、高级管理人员/本企业控制的其他企业(以下简称“附属企业”)亦不会经营与公司及其子公司相同、相似的业务或者在商业上构成、可能构成竞争的业务和经营活动。

无论任何原因，若本人/本企业或附属企业未来经营的业务与公司及其子公司业务存在竞争，本人同意将根据公司的要求，由公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人/本企业或附属企业向公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人/本企业或附属企业的业务进行调整以避免与公司及其子公司存在同业竞争。

如本人/本企业违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺要求本人/本企业赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失，本人/本企业因违反上述承诺所取得的利益亦归公司所有。

本承诺将持续有效，直至本人/本企业不再处于公司控股股东的一致行动人地位为止。

备注 27:

公司控股股东和实际控制人刘兴胜，控股股东一致行动人王东辉、田野、宋涛、侯栋、李小宁、延绥斌、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰，持股 5%以上股东张彤、陕西集成电路及其一致行动人西高投，股东嘉兴华控、宁波华控和湖北华控，西安中科，国投高科，公司的董事、监事、高级管理人员承诺:

本人/本企业以及本人/本企业所控制的企业（如有）将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件、公司章程和其他公司内部治理文件规定履行审批程序及信息披露义务。

本人/本企业保证将按照法律法规、规范性文件、公司章程和其他公司内部治理文件的规定，在审议涉及与本人/本企业有关的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，确保不损害公司和其他股东的合法权益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益。

本人/本企业将促使本人/本企业控制的企业（如有）遵守上述承诺，如本人/本企业或本人/本企业控制的企业（如有）违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本人/本企业将依法赔偿由此给公司造成的实际经济损失。

备注 28:

公司实际控制人刘兴胜承诺:

截至本承诺函出具日，公司一直按规定为员工缴纳社保，如公司及其控股子公司被有关政府部门或司法机关认定未按规定为员工缴纳社保，造成公司损失的，本人将全额赔偿公司的损失。

备注 29:

炬光科技承诺:

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

备注 30:

股权激励计划的所有激励对象承诺:

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

1、关于收购 SUSS MicroOptics SA 100%股权事项

公司于2023年11月8日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》《关于〈西安炬光科技股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等，同意公司通过全资子公司香港炬光以现金支付的方式购买 SMT 持有的 SMO 100%股权。

2023年11月8日，公司、公司全资子公司香港炬光与 SMO 股东 SMT 签署《股权购买协议》，约定公司通过香港炬光以支付现金方式收购标的公司 100%股权并承接 SMT 对 SMO 的股东贷款（以下简称“本次交易”），使用自有、自筹资金支付 75,540,522.54 欧元。

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)依据中国企业会计准则对标的公司进行审计，按照经审计后的 SMO 财务数据与公司财务数据结合交易价款比对计算，SMO 相关财务指标及本次交易的交易价款均未超过公司 2022 年经审计的总资产、净资产、营业收入的 50%，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组。

公司于 2024 年 1 月 15 日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于资产收购事项不构成重大资产重组暨终止重大资产重组程序的议案》，同

意终止本次交易涉及的重大资产重组程序。公司终止重大资产重组程序后依法按照一般资产收购程序继续推进本次交易。并审议通过了《关于拟收购 SUSS MicroOptics SA 100%股权的议案》，同意公司拟通过香港炬光以支付现金的方式购买 SMT 持有的 SMO 100%股权。

截至 2024 年 1 月 16 日，本次交易的所有交割先决条件均已满足，本次交易的股权购买交易价款金额为：58,297,079.62 欧元，公司承接 SMT 对 SMO 的股东贷款金额为：16,918,442.92 欧元。公司通过全资子公司香港炬光间接持有 SMO 股权比例为 100%，SMO 为公司的全资子公司，纳入合并报表范围，并于 2024 年 1 月 23 日更名为 Focuslight Switzerland SA。

2、关于资产购买事项

公司于 2024 年 5 月 6 日召开的第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十七次会议，以及于 2024 年 6 月 27 日召开的第三次临时股东大会，审议通过《关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的议案》，同意公司使用超募资金及自有、自筹资金 5,000 万欧元（基本购买价格，具体调整机制详见《西安炬光科技股份有限公司关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的公告》公告“七、交易协议的主要内容（四）交易对价及支付”。其中拟使用超募资金 17,624.23 万元人民币及其衍生利息收益），以支付现金形式，通过炬光科技及其新设的新加坡全资子公司 Focuslight Singapore Pte.Ltd. 及瑞士全资子公司 Focuslight Switzerland SA 购买 ams-OSRAM AG 位于新加坡全资子公司 ams-Osram Asia Pacific Pte. Ltd. 和位于瑞士全资子公司 ams International AG 的微纳光学元器件部分研发和生产资产。本次交易符合公司战略发展方向，所涉及的标的资产主要应用于核心微光学元器件领域，将促进公司加速进入消费电子领域和消费级内窥镜领域，提升在汽车投影照明应用领域的市场份额和竞争力，提升与扩充公司相关微纳光学元器件研发与工艺技术能力、制造能力以及批量制造产能，获得晶圆级光学（WLO）模组封装工艺技术和制造能力。

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额 (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 | 2021年12月21日 | 1,769,738,100.00 | 1,632,647,553.09 | 1,010,214,500.00 | 622,433,053.09 | 909,552,362.45 | 321,542,053.48 | 55.71 | 51.66 | 48,560,197.16 | 2.97 | 32,222,900.00 |
| 合计 | / | 1,769,738,100.00 | 1,632,647,553.09 | 1,010,214,500.00 | 622,433,053.09 | 909,552,362.45 | 321,542,053.48 | 55.71 | 51.66 | 48,560,197.16 | 2.97 | 32,222,900.00 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用日期 | 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 | 炬光科技东莞微光学及应用项目 (一期工程) (注1) | 生产建设 | 是 | 否 | 243,537,400.00 | 10,126,070.99 | 135,830,546.54 | 55.77 | 2022.10 | 否 | 是 | 不适用 | 9,968,596.26 | 63,562,196.93 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 智能驾驶汽车应用光子技术产业化项目 | 生产建设 | 是 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | 199,251,000.00 | 31,073,309.61 | 88,079,762.43 | 44.21 | 2026.09 | 否 | 否 | 注2 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 研发中心建设项目 | 研发 | 是 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | 117,426,100.00 | | 387,000.00 | 0.33 | 2026.12 | 否 | 否 | 注3 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 补充流动资金项目 | 补流还贷 | 是 | 否 | 450,000,000.00 | | 363,713,000.00 | 80.83 | 不适用 | 否 | 不适用 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 永久补充流动资金 | 补流还贷 | 否 | 否 | 186,000,000.00 | | 186,000,000.00 | 100.00 | 不适用 | 否 | 不适用 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开 | 炬光科技医疗 | 生产建设 | 否 | 否 | 100,000,000.00 | 4,726,759.20 | 42,095,133.27 | 42.10 | 2024.12 | 否 | 是 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|------|---|---|------------------|---------------|----------------|--------|---------|---|-----|-----|--------------|---------------|---|-----|
| 发行股票 | 健康产业基地项目 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 首次公开发行股票 | 泛半导体制程光子解决方案产业基地项目 | 生产建设 | 否 | 否 | 80,000,000.00 | 2,634,057.36 | 13,256,125.47 | 16.57 | 2028.12 | 否 | 是 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 股份回购 | 其他 | 否 | 否 | 80,190,794.74 | | 80,190,794.74 | 100.00 | 不适用 | 否 | 不适用 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 购买ams-OSRAM AG资产 | 其他 | 否 | 否 | 176,242,258.35 | | | | 不适用 | 否 | 不适用 | 不适用 | | 无 | 否 | 不适用 |
| 合计 | | | | | 1,632,647,553.09 | 48,560,197.16 | 909,552,362.45 | 55.71 | | | | | 9,968,596.26 | 63,562,196.93 | | |

注 1：炬光科技东莞微光学及应用项目（一期工程）已于 2022 年 10 月达到预定可使用状况，已正式投产并产生经济效益，截至 2024 年 6 月 30 日该项目尚未办理竣工结算，后续仍有部分款项待支付，于 2024 年 7 月 31 日正式结项。

注 2：智能驾驶汽车应用光子技术产业化项目因政府批复施工许可证比原计划晚半年左右，项目的开工时间不得不延后；进入桩基施工的关键阶段后，因遭遇地下不良地质条件，原设计方案在此特殊地质环境下难以实施，工程桩的施工进度因此受阻，期间进行了重大设计变更，通过详尽的地质勘探与技术创新，最终获得西安市住建局最终审批通过后，方才继续施工；此外，项目自开工以来，受政府部门关于重要国际峰会、国家领导访问、环境污染防控政策、恶劣天气影响等不可抗力因素的影响，采取了必要的停工措施。汽车应用项目在基建方面的一系列不可抗因素，加之智能驾驶和激光雷达行业商业化和上量节奏却远滞后于行业预期，造成募投项目的整体实施进度有所滞后。预计达到可使用状态日期为 2026 年 9 月。

注 3：研发中心建设项目所需场地将利用公司现有场地进行改造建设，故研发中心建设项目需结合公司“汽车应用项目”建设的实际情况。预计达到可使用状态日期为 2026 年 12 月。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 用途 | 性质 | 拟投入超募资金总额 (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 |
|----------------------|------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------------|----|
| 永久补充流动资金 | 补流还贷 | 186,000,000.00 | 186,000,000.00 | 100.00 | |
| 炬光科技医疗健康产业基地项目 | 在建项目 | 100,000,000.00 | 42,095,133.27 | 42.10 | |
| 泛半导体制程光子应用解决方案产业基地项目 | 在建项目 | 80,000,000.00 | 13,256,125.47 | 16.57 | |
| 股份回购 | 回购 | 80,190,794.74 | 80,190,794.74 | 100.00 | |
| 购买 ams-OSRAM AG 资产 | 其他 | 176,242,258.35 | | | |
| 合计 | | 622,433,053.09 | 321,542,053.48 | 51.66 | |

(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 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2023-12-28 | 85,000 | 2023-12-28 | 2024-12-27 | 77,502.16 | 否 |

其他说明

无

4、其他

√适用 □不适用

公司于2024年5月6日召开了公司第三届董事会第三十一次会议，2024年6月27日第三次临时股东大会通过了《关于投资设立新加坡全资子公司的议案》《关于拟使用超募资金及自有、自筹资金购买资产的议案》，同意公司投资6,000万欧元（其中拟使用超募资金17,624.23万元人民币及其衍生利息收益），在新加坡新设立全资子公司，部分投资金额用于购买资产。截至报告期末，公司尚未使用该部分超募资金。

十三、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

关于股份回购

公司于2024年1月25日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币2,500.00万元、不超过人民币5,000.00万元的首次公开发行普通股取得的超募资金或自有资金，以不超过人民币120.00元/股（含）的价格，通过集中竞价交易方式回购公司股份。回购期限自董事会审议通过回购股份方案

之日起12个月内。截至报告期末，公司已完成上述回购方案，使用资金总额为4,984.54万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 12,266 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

适用 不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
|--|--------|------------|-----------|---------------------|------------------------------|------------------------|--------|-----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 包含转融 通借出股 份的限售 股份数量 | 质押、 标记或 冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 刘兴胜 | | 11,994,216 | 13.27 | 11,953,376 | 11,953,376 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 王东辉 | | 5,969,128 | 6.61 | 5,969,128 | 5,969,128 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 西安高新技术产业风险投资 有限责任公司—陕西省集成 电路产业投资基金（有限合 伙） | | 3,756,193 | 4.16 | | | 无 | 0 | 其他 |
| 西安中科光机 投资控股有限 公司 | | 3,604,237 | 3.99 | | | 无 | 0 | 国有法 人 |
| 青岛常安汇富 创业投资合伙 企业（有限合 伙） | -4,200 | 2,044,653 | 2.26 | | | 无 | 0 | 其他 |
| 马玄恒 | 3,500 | 1,833,942 | 2.03 | | | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 西安宁炬投资 有限合伙企业 | | 1,762,852 | 1.95 | 1,762,852 | 1,762,852 | 无 | 0 | 其他 |
| 深圳南山架桥 卓越智能装备 投资合伙企业 （有限合伙） | | 1,669,281 | 1.85 | | | 无 | 0 | 其他 |
| 国投高科技投 资有限公司 | | 1,280,574 | 1.42 | | | 无 | 0 | 国有法 人 |
| 河南中证开元 创业投资基金 （有限合伙） | | 1,271,000 | 1.41 | | | 无 | 0 | 其他 |

| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | |
|--|--|---------|-----------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 西安高新技术产业风险投资有限责任公司—陕西省集成电路产业投资基金（有限合伙） | 3,756,193 | 人民币普通股 | 3,756,193 |
| 西安中科光机投资控股有限公司 | 3,604,237 | 人民币普通股 | 3,604,237 |
| 青岛常安汇富创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,044,653 | 人民币普通股 | 2,044,653 |
| 马玄恒 | 1,833,942 | 人民币普通股 | 1,833,942 |
| 深圳南山架桥卓越智能装备投资合伙企业（有限合伙） | 1,669,281 | 人民币普通股 | 1,669,281 |
| 国投高科技投资有限公司 | 1,280,574 | 人民币普通股 | 1,280,574 |
| 河南中证开元创业投资基金（有限合伙） | 1,271,000 | 人民币普通股 | 1,271,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,066,712 | 人民币普通股 | 1,066,712 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城电子信息产业股票型证券投资基金 | 906,464 | 人民币普通股 | 906,464 |
| 西安高新技术产业风险投资有限责任公司 | 864,224 | 人民币普通股 | 864,224 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 西安炬光科技股份有限公司回购专用证券账户未在前十名股东持股情况中列示，截至2024年6月30日，公司回购专用证券账户持股数为1,791,000股，持股比例为1.98%。 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东刘兴胜与王东辉、西安宁炬为一致行动人；陕西集成电路与西高投为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 有限售条件股份可上市交易情况 | 限售条件 |
|----|-----------|----------------|------|
| | | | |

| | | 持有的有限 售条件股份 数量 | 可上市交易 时间 | 新增可上市交 易股份数量 | |
|------------------|--------------------------|--|-------------|-----------------|------------------|
| 1 | 刘兴胜 | 11,953,376 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 2 | 王东辉 | 5,969,128 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 3 | 西安宁炬投资有限合伙 企业 | 1,762,852 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 4 | 西安新炬投资有限合伙 企业 | 731,139 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 5 | 西安吉辰企业管理咨询 合伙企业（有限合伙） | 719,000 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 6 | 延绥斌 | 143,084 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 7 | 宋涛 | 104,477 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 8 | 田野 | 98,000 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 9 | 李小宁 | 83,711 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 10 | 侯栋 | 16,890 | 2024-12-24 | 0 | 首次公开发行 原始股份限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 股东刘兴胜与王东辉、西安宁炬、西安新炬、西安吉辰、延绥斌、宋涛、田野、李晓宁、侯栋为一致行动人。 | | | |

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期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 | 可归属数量 | 已归属数量 | 期末已获授予限制性股票数量 |
|-----|--------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 刘兴胜 | 董事长、总经理 | 247,660 | 102,300 | 0 | 0 | 253,200 |
| 田野 | 董事、副总经理 | 111,500 | 43,400 | 0 | 0 | 119,690 |
| 叶一萍 | 董事、财务总监 | 111,020 | 35,600 | 0 | 0 | 103,370 |
| 张雪峰 | 董事会秘书 | 53,400 | 47,600 | 0 | 0 | 84,980 |
| 王警卫 | 首席科学家 | 31,660 | 10,900 | 0 | 0 | 32,270 |
| 侯栋 | 封装工艺专家 | 65,180 | 22,800 | 0 | 0 | 66,820 |
| 高雷 | 事业部生产工程与制造总监 | 43,100 | 14,900 | 0 | 0 | 45,070 |
| 合计 | / | 663,520 | 277,500 | 0 | 0 | 705,400 |

注：“期末已获授予限制性股票数量”扣除了因 2022 年股权激励计划首次授予及预留授予第二个归属期公司层面业绩考核目标未达成，以及因 2023 年股权激励计划首次授予及预留授予第一个归属期公司层面业绩考核目标未达成而作废的股数。

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：西安炬光科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七(1) | 1,098,282,162.53 | 1,602,532,535.93 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七(2) | 110,407,301.37 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七(4) | 13,851,653.49 | 19,878,351.35 |
| 应收账款 | 七(5) | 171,516,759.70 | 155,161,775.34 |
| 应收款项融资 | 七(7) | 18,198,027.76 | 12,211,410.85 |
| 预付款项 | 七(8) | 15,495,420.83 | 11,385,019.96 |
| 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) | 6,298,208.42 | 25,472,182.21 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七(10) | 255,783,918.18 | 204,864,807.57 |
| 其中: 数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七(13) | 25,437,128.21 | 8,472,516.90 |
| 流动资产合计 | | 1,715,270,580.49 | 2,039,978,600.11 |
| 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) | 10,501,017.74 | 8,897,492.15 |
| 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) | 419,657,358.43 | 329,199,688.44 |
| 在建工程 | 七(22) | 104,545,314.31 | 60,392,652.76 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 七 (25) | 34,793,186.27 | 1,222,035.50 |
| 无形资产 | 七 (26) | 160,577,840.31 | 60,831,493.48 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七 (27) | 361,790,945.63 | 77,758,584.66 |
| 长期待摊费用 | 七 (28) | 30,479,688.56 | 367,043.91 |
| 递延所得税资产 | 七 (29) | 33,460,421.00 | 32,829,098.45 |
| 其他非流动资产 | 七 (30) | 36,621,726.79 | 17,887,810.17 |
| 非流动资产合计 | | 1,192,427,499.04 | 589,385,899.52 |
| 资产总计 | | 2,907,698,079.53 | 2,629,364,499.63 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七 (33) | 7,551,621.55 | 19,510,000.00 |
| 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 | | | 553,044.17 |
| 应付账款 | 七 (36) | 48,802,393.02 | 43,941,719.38 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七 (38) | 7,822,900.68 | 13,282,458.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七 (39) | 36,993,218.27 | 20,831,970.85 |
| 应交税费 | 七 (40) | 8,867,143.61 | 19,746,288.50 |
| 其他应付款 | 七 (41) | 28,849,826.81 | 27,130,374.30 |
| 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) | 11,164,529.53 | 3,019,143.34 |
| 其他流动负债 | 七 (44) | | |
| 流动负债合计 | | 150,051,633.47 | 148,014,998.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七 (45) | 368,235,515.00 | 27,239,765.00 |

| | | | |
|--------------------------|-------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七（47） | 27,107,490.51 | 505,507.91 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七（49） | 26,257,750.86 | - |
| 预计负债 | 七（50） | 11,133,728.44 | 7,450,911.70 |
| 递延收益 | 七（51） | 35,446,169.79 | 34,762,612.66 |
| 递延所得税负债 | 七（29） | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 468,180,654.60 | 69,958,797.27 |
| 负债合计 | | 618,232,288.07 | 217,973,796.15 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七（53） | 90,363,344.00 | 90,363,344.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七（55） | 2,276,848,904.91 | 2,268,392,393.25 |
| 减：库存股 | 七（56） | 180,390,133.86 | 130,544,772.17 |
| 其他综合收益 | 七（57） | -12,888,567.98 | 12,070,836.89 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七（59） | 12,695,500.11 | 12,695,500.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七（60） | 102,836,744.28 | 158,413,401.40 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | | 2,289,465,791.46 | 2,411,390,703.48 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 2,289,465,791.46 | 2,411,390,703.48 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | | 2,907,698,079.53 | 2,629,364,499.63 |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：西安炬光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|----|----|------------|-------------|
|----|----|------------|-------------|

| | | | |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,024,898,801.30 | 1,533,815,341.70 |
| 交易性金融资产 | | 110,407,301.37 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 5,742,882.13 | 8,318,400.23 |
| 应收账款 | 十九（1） | 94,874,123.51 | 111,236,027.84 |
| 应收款项融资 | | 11,486,699.67 | 9,632,339.38 |
| 预付款项 | | 5,755,632.66 | 5,429,448.14 |
| 其他应收款 | 十九（2） | 287,283,600.82 | 235,702,015.84 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 111,113,181.87 | 124,976,922.61 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 14,217,474.59 | 4,349,199.34 |
| 流动资产合计 | | 1,665,779,697.92 | 2,033,459,695.08 |
| 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） | 864,265,200.15 | 292,632,181.53 |
| 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 | | 75,056,062.90 | 82,198,185.82 |
| 在建工程 | | 83,612,223.53 | 51,458,917.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 16,464,714.28 | 17,612,394.50 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | 11,557,322.35 | 11,557,322.35 |
| 长期待摊费用 | | 208,923.36 | 367,043.91 |
| 递延所得税资产 | | 18,304,154.18 | 18,481,189.85 |
| 其他非流动资产 | | 2,180,250.42 | 1,180,163.59 |
| 非流动资产合计 | | 1,071,648,851.17 | 475,487,398.77 |
| 资产总计 | | 2,737,428,549.09 | 2,508,947,093.85 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 7,551,621.55 | 19,510,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 553,044.17 |
| 应付账款 | | 17,717,619.54 | 34,534,686.39 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 4,274,547.99 | 6,455,603.24 |
| 应付职工薪酬 | | 10,747,688.68 | 12,806,296.34 |
| 应交税费 | | 2,961,665.95 | 11,032,058.76 |
| 其他应付款 | | 14,834,858.84 | 20,825,000.61 |
| 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 | | 2,871,579.72 | 2,100,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 60,959,582.27 | 107,816,689.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 368,235,515.00 | 27,239,765.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 4,976,774.37 | 5,274,706.96 |
| 递延收益 | | 31,472,883.63 | 34,762,612.66 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 404,685,173.00 | 67,277,084.62 |
| 负债合计 | | 465,644,755.27 | 175,093,774.13 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 90,363,344.00 | 90,363,344.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,276,615,805.27 | 2,268,159,293.61 |
| 减：库存股 | | 180,390,133.86 | 130,544,772.17 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 12,695,500.11 | 12,695,500.11 |
| 未分配利润 | | 72,499,278.30 | 93,179,954.17 |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 2,271,783,793.82 | 2,333,853,319.72 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | | 2,737,428,549.09 | 2,508,947,093.85 |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 311,215,181.58 | 239,681,967.29 |
| 其中：营业收入 | 七（61） | 311,215,181.58 | 239,681,967.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 334,887,956.52 | 223,450,720.16 |
| 其中：营业成本 | 七（61） | 211,449,778.36 | 139,610,999.87 |
| 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） | 2,055,487.54 | 1,978,480.19 |
| 销售费用 | 七（63） | 21,614,138.99 | 16,211,526.33 |
| 管理费用 | 七（64） | 49,103,498.10 | 48,864,433.01 |
| 研发费用 | 七（65） | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 |
| 财务费用 | 七（66） | 3,124,273.94 | -21,964,209.51 |
| 其中：利息费用 | | 7,897,224.58 | 1,021,426.84 |
| 利息收入 | | 16,069,315.96 | 15,383,175.62 |
| 加：其他收益 | 七（67） | 8,270,666.11 | 5,049,561.24 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | 七（68） | -464,487.17 | -82,083.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | -445,246.67 | |
| 以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 列） | | | |

| | | | |
|-----------------------------|-------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七（70） | 1,148,539.73 | 10,261,473.03 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七（72） | -68,859.84 | -1,168,227.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七（73） | -17,301,698.89 | -10,643,020.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七（71） | 71,711.25 | -12,976.39 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -32,016,903.75 | 19,635,973.23 |
| 加：营业外收入 | 七（74） | 423,018.92 | 4,455,257.86 |
| 减：营业外支出 | 七（75） | 75,165.44 | 737,267.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -31,669,050.27 | 23,353,963.38 |
| 减：所得税费用 | 七（76） | -3,549,819.79 | -2,998,075.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -28,119,230.48 | 26,352,039.18 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -28,119,230.48 | 26,352,039.18 |
| 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） | | -28,119,230.48 | 26,352,039.18 |
| 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 | | -24,959,404.87 | 7,448,129.97 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -24,959,404.87 | 7,448,129.97 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -24,959,404.87 | 7,448,129.97 |
| （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 | | -24,959,404.87 | 7,448,129.97 |
| (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 | | -53,078,635.35 | 33,800,169.15 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -53,078,635.35 | 33,800,169.15 |
| (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) | | -0.31 | 0.29 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.31 | 0.29 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九(4) | 104,843,220.88 | 125,040,209.26 |
| 减：营业成本 | 十九(4) | 60,609,342.73 | 77,087,956.96 |
| 税金及附加 | | 969,799.17 | 840,409.60 |
| 销售费用 | | 5,423,262.60 | 5,866,004.18 |
| 管理费用 | | 18,423,959.16 | 33,316,294.07 |
| 研发费用 | | 21,001,322.86 | 21,338,029.78 |
| 财务费用 | | -8,810,342.40 | -16,818,802.26 |
| 其中：利息费用 | | 5,630,092.63 | 896,220.24 |
| 利息收入 | | 15,723,203.07 | 15,149,296.28 |
| 加：其他收益 | | 6,880,400.61 | 3,988,123.76 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十九(5) | -445,246.67 | -81,593.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -445,246.67 | |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,148,539.73 | 10,261,473.03 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -978,632.49 | 894,485.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -9,184,556.00 | -6,540,638.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 85,340.48 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,731,722.42 | 11,932,168.01 |
| 加：营业外收入 | | 406,714.45 | 4,157,567.16 |
| 减：营业外支出 | | 64,408.73 | 171,626.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,074,028.14 | 15,918,108.67 |
| 减：所得税费用 | | -1,702,722.63 | -890,285.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,776,750.77 | 16,808,393.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,776,750.77 | 16,808,393.83 |
| （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 | | 6,776,750.77 | 16,808,393.83 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 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 | | 275,721,320.32 | 270,340,418.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七（78） | 28,854,373.07 | 63,117,436.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 304,575,693.39 | 333,457,854.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 99,571,359.28 | 142,579,423.78 |
| 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 | | 155,353,636.06 | 102,199,462.82 |

| | | | |
|---------------------------|-------|-----------------|------------------|
| 支付的各项税费 | | 16,182,747.09 | 16,116,166.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七(78) | 37,418,240.23 | 45,038,739.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 308,525,982.66 | 305,933,792.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,950,289.27 | 27,524,062.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 七(78) | 110,000,000.00 | 1,431,753,734.74 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 741,238.36 | 22,785,012.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,800.00 | 92,064.07 |
| 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 | | 110,751,038.36 | 1,454,630,810.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 72,116,758.74 | 64,604,488.42 |
| 投资支付的现金 | 七(78) | 220,000,000.00 | 1,152,060,000.00 |
| 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 | | 420,528,589.46 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 712,645,348.20 | 1,216,664,488.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -601,894,309.84 | 237,966,322.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 16,157,787.64 |
| 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 | | 357,970,000.00 | 42,190,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 357,970,000.00 | 58,347,787.64 |
| 偿还债务支付的现金 | | 160,393,181.30 | 11,220,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,196,215.41 | 39,272,302.28 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七(78) | 55,717,304.89 | 81,296,355.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 248,306,701.60 | 131,788,657.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 109,663,298.40 | -73,440,869.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -9,155,934.29 | 3,320,241.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -505,337,235.00 | 195,369,756.17 |

| | | | |
|-----------------------|-------|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,558,569,975.37 | 921,291,050.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七（79） | 1,053,232,740.37 | 1,116,660,806.57 |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|-----------------|------------------|
| 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 | | 98,261,382.66 | 129,670,473.17 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 20,465,749.06 | 36,753,819.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 118,727,131.72 | 166,424,293.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 37,436,677.68 | 85,712,749.35 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 48,148,187.53 | 44,672,371.83 |
| 支付的各项税费 | | 12,377,462.45 | 7,944,983.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 44,844,010.19 | 44,401,614.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 142,806,337.85 | 182,731,719.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -24,079,206.13 | -16,307,426.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 110,000,000.00 | 1,439,073,298.70 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 741,238.36 | 22,785,012.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,800.00 | 862.00 |
| 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 | | 110,751,038.36 | 1,461,859,172.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 32,007,334.47 | 57,011,211.71 |
| 投资支付的现金 | | 786,880,241.48 | 1,152,060,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 23,596,797.12 | 4,249,065.70 |
| 投资活动现金流出小计 | | 842,484,373.07 | 1,213,320,277.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -731,733,334.71 | 248,538,895.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 16,157,787.64 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | | 357,970,000.00 | 42,090,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 357,970,000.00 | 58,247,787.64 |
| 偿还债务支付的现金 | | 28,884,250.00 | 11,220,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,196,215.41 | 39,076,773.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 49,860,086.02 | 80,227,724.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 110,940,551.43 | 130,524,498.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 247,029,448.57 | -72,276,710.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,220,309.72 | 1,127,166.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -510,003,401.99 | 161,081,924.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,492,932,781.12 | 877,806,770.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 982,929,379.13 | 1,038,888,695.62 |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------|----------------------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|----------------------------|------------------------|----------------|-------------------------|----|-------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上 期 末 余 额 | 90,363,344. 00 | | | | 2,268,392,393 .25 | 130,544,772 .17 | 12,070,836. 89 | | 12,695,500. 11 | | 158,413,401 .40 | | 2,411,390,703 .48 | | 2,411,390,703 .48 |
| 加：会 计 政 策 变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期 差 错 正 确 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 期 初 余 额 | 90,363,344. 00 | | | | 2,268,392,393 .25 | 130,544,772 .17 | 12,070,836. 89 | | 12,695,500. 11 | | 158,413,401 .40 | | 2,411,390,703 .48 | | 2,411,390,703 .48 |
| 三、本 期 增 减 变 | | | | | 8,456,511.66 | 49,845,361. 69 | 24,959,404. 87 | | | | - 55,576,657. 12 | | - 121,924,912.0 2 | | - 121,924,912.0 2 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------|-------------------|-------------------|---|--|--|-------------------|---|--------------------|--------------------|
| 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综 合 收 益 总 额 | | | | | | 24,959,404. 87 | - | | | 28,119,230. 48 | - | -53,078,635. 35 | - 53,078,635.35 |
| (二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本 | | | | 8,456,511.66 | 49,845,361. 69 | | | | | | | - | - 41,388,850.03 |
| 1. 所 有 投 入 的 普 通 股 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其 他 权 益 工 持 者 具 有 投 入 资 本 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股 份 支 付 入 所 者 有 权 的 益 金 额 | | | | 6,422,463.73 | | | | | | | | 6,422,463.73 | 6,422,463.73 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---|---------------|---|---------------|
| 4. 其他 | | | | | 2,034,047.93 | 49,845,361.69 | | | | | | | - | 47,811,313.76 | - | 47,811,313.76 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | - | 27,457,426.64 | - | 27,457,426.64 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | - | 27,457,426.64 | - | 27,457,426.64 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 盈 余 积 增 本 (或 本 股 本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余 积 补 亏 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定 益 划 动 结 留 存 收 益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他 合 益 转 存 收 益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专 项 储 备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本 期 提 取 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,363,344.00 | | | | 2,276,848,904.91 | 180,390,133.86 | 12,888,567.98 | | 12,695,500.11 | | 102,836,744.28 | | 2,289,465,791.46 | 2,289,465,791.46 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|--------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 89,960,000.00 | | | | 2,241,757,783.19 | | 5,174,104.32 | | 5,773,502.58 | | 113,202,343.36 | | 2,455,867,733.45 | 2,455,867,733.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期末 | 89,960,000.00 | | | | 2,241,757,783.19 | | 5,174,104.32 | | 5,773,502.58 | | 113,202,343.36 | | 2,455,867,733.45 | 2,455,867,733.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|--|---------------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|--|---|---------------|---------------|
| 初 余 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 号 填列） | 403,344.00 | | | 29,123,273.24 | 80,165,943.64 | 7,448,129.97 | | | | 12,060,994.12 | | - | 55,252,190.55 | - |
| （一） 综 合 收 益 总 额 | | | | | | 7,448,129.97 | | | | 26,352,039.18 | | | 33,800,169.15 | 33,800,169.15 |
| （二） 所 有 投 入 和 减 少 资 本 | 403,344.00 | | | 29,123,273.24 | 80,165,943.64 | | | | | | | | - | 50,639,326.40 |
| 1. 所 有 投 入 的 普 通 股 | 403,344.00 | | | 32,563,073.06 | | | | | | | | | 32,966,417.06 | 32,966,417.06 |
| 2. 其 他 权 益 工 持 有 者 入 投 资 本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份 支 付 | | | | -3,414,930.72 | | | | | | | | | -3,414,930.72 | -3,414,930.72 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 增 资 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 公 余 转 积 资 增 本 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 公 余 弥 积 亏 补 损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 受 定 计 益 变 划 额 动 转 结 存 留 收 收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 综 他 收 合 结 益 留 转 收 存 收 存 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专 项 储 备 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|--|--|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 90,363,344.00 | | | 2,270,881,056.43 | 80,165,943.64 | 12,622,234.29 | 5,773,502.58 | 101,141,349.24 | 2,400,615,542.90 | 2,400,615,542.90 | | |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 90,363,344.00 | | | | 2,268,159,293.61 | 130,544,772.17 | | | 12,695,500.11 | 93,179,954.17 | 2,333,853,319.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 90,363,344.00 | | | | 2,268,159,293.61 | 130,544,772.17 | | | 12,695,500.11 | 93,179,954.17 | 2,333,853,319.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 8,456,511.66 | 49,845,361.69 | | | | -20,680,675.87 | -62,069,525.90 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,776,750.77 | 6,776,750.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 8,456,511.66 | 49,845,361.69 | | | | | -41,388,850.03 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,422,463.73 | | | | | | 6,422,463.73 |
| 4. 其他 | | | | | 2,034,047.93 | 49,845,361.69 | | | | | -47,811,313.76 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -27,457,426.64 | -27,457,426.64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -27,457,426.64 | -27,457,426.64 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 90,363,344.00 | | | | 2,276,615,805.27 | 180,390,133.86 | | | 12,695,500.11 | 72,499,278.30 | 2,271,783,793.82 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|--------------|---------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 89,960,000.00 | | | | 2,241,524,683.55 | | | | 5,773,502.58 | 51,961,523.23 | 2,389,219,709.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 89,960,000.00 | | | | 2,241,524,683.55 | | | | 5,773,502.58 | 51,961,523.23 | 2,389,219,709.36 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 403,344.00 | | | | 29,123,273.24 | 80,165,943.64 | | | | - | - |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 16,808,393.83 | 16,808,393.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 403,344.00 | | | | 29,123,273.24 | 80,165,943.64 | | | | | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | 403,344.00 | | | | 32,563,073.06 | | | | | | 32,966,417.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | - | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | 3,414,930.72 | | | | | | 3,414,930.72 |
| | | | | | -24,869.10 | 80,165,943.64 | | | | | - |
| | | | | | | | | | | | 80,190,812.74 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|--------------|---------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 38,413,033.30 | 38,413,033.30 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 38,413,033.30 | 38,413,033.30 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,363,344.00 | | | | 2,270,647,956.79 | 80,165,943.64 | | | 5,773,502.58 | 30,356,883.76 | 2,316,975,743.49 |

公司负责人：刘兴胜

主管会计工作负责人：叶一萍

会计机构负责人：叶一萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

本公司成立于 2007 年 9 月 21 日，其前身为西安阿格斯光电科技有限公司，由中国科学院西安光学精密机械研究所(以下简称“西安光机所”)和自然人刘兴胜发起设立，于 2007 年 9 月 21 日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为 91610131663186571P 的营业执照。公司股票于 2021 年 12 月 24 日在上海证券交易所科创板挂牌交易。2022 年限制性股票激励计划第一个归属期的股份归属后公司注册资本为 90,363,344 元，总股本为 90,363,344 股（每股面值 1 元）。

本公司及子公司(合称“本集团”)经批准的经营范围为：半导体激光器、微光学器件、半导体激光器及光学应用模块、半导体激光器及光学系统及装备、半导体激光器封装材料、光学无源器件、半导体激光器测试设备、光机电一体化产品、光电子产品的研究、开发、制造、销售及租赁；半导体激光器技术咨询、转让、服务和展览展示；货物与技术的进出口经营(国家限制和禁止进出口的货物和技术除外)；房屋租赁，检测服务，物业管理。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司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，LIMO GmbH, LIMO Display GmbH, Focuslight Europe Limited 的记账本位币为欧元，Focuslight USA LLC 的记账本位为美元，Focuslight Switzerland SA 的记账本位币为瑞士法郎。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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本

化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

a. 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

b. 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

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

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

对于因销售商品或提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款及应收款项融资无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据

组合 1 银行承兑汇票组合

组合 2 商业承兑汇票组合

b. 应收账款

组合 1 组合-国内业务(除汽车应用解决方案业务线)

组合 2 组合-国外业务(除汽车应用解决方案业务线)

组合 3 组合-汽车应用解决方案业务线

组合 4 组合-集团内关联方

c. 应收款项融资

组合 1 银行承兑汇票组合

组合 2 应收债权凭证

d. 其他应收款

组合 1 关联方组合

组合 2 押金及保证金组合

组合 3 其他组合

组合 4 集团内关联方组合

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

2、金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款和借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

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、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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、重要会计政策及会计估计/11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**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) 分类**

存货包括原材料、在制品、自制半成品、库存商品、委托加工物资及发出商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品、在制品和自制半成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括:本公司对子公司的长期股权投资;本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资,在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示,在编制合并财务报表时按权益法调整后合并;对联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资:同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照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投资成本;非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

固定资产包括境外土地、房屋及建筑物、生产设备、管理设备、其他设备及运输工具、工具仪器及电子设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团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 |
|-----------|-------|---------|--------|---------------|
| 境外土地 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-33 | 0%至 5% | 2.88%至 4.00% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 3-20 | 0%至 5% | 4.75%至 33.33% |
| 其他设备及运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 0%至 3% | 19.40%至 25% |
| 管理设备 | 年限平均法 | 3-13 | 0%至 5% | 7.31%至 33.33% |
| 工具仪器 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0%至 5% | 9.50%至 20.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 0%至 5% | 9.50%至 33.33% |

注 1：境外土地为永久产权土地。

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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购

建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

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

无形资产包括土地使用权、专利和相关权利、商标、软件使用权等，以成本计量。

1) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2) 专利和相关权利

专有技术使用权按预计的收益期限以及授权期限孰短在 3 年至 20 年内年平均摊销。

3) 商标

商标按预计的收益期限以及授权期限孰短在 10 年至 20 年内年平均摊销。

4) 软件使用权

软件使用权根据其受益期限在 3 年至 10 年内年平均摊销。

5) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

6) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- a. 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；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

d. 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；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产以及永久产权的固定资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

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

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险：

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：

本公司向满足一定条件的职工提供退休福利，该等退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师计算。与退休福利相关的服务费用和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所产生的变动计入其他综合收益。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务的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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(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

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

32. 股份支付

适用 不适用

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。本集团实施的股票激励计划作为以权益结算的股份支付进行核算。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

① 销售产品：

本集团生产半导体激光器和激光光学元器件等产品并销售予各地客户。其中对中国大陆境内客户的销售收入在产品已经发出并取得买方签收单后，根据合同中的验收条款确认收入；对出口中国大陆境外客户销售主要采用工厂交货的模式，在办理完毕报关及商检手续后，按照海关报关单列示的出口日期确认收入。境外子公司销售根据合同中约定的贸易方式分别按照出库单、运输单据或提单等确认收入。本集团为产品提供标准一年期的产品质量保证，并确认相应的预计负债。

② 研发服务和加工劳务收入：

本集团对外提供研发服务和加工劳务，若满足下列条件之一的，本集团根据已完成研发服务及加工劳务的进度在一段时间内确认收入：① 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；② 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③ 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团于客户取得相关控制权的时点确认收入。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联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，除非本集团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。对与子公司及联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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1)递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

(2)本集团内该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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人，于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权

的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、办公设备及运输工具等。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

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

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

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

(ii) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 存货跌价准备

存货按成本与可变现净值孰低计量。可变现净值通过估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层基于最近售价及当前市场状况确定存货的可回收净值。于资产负债表日，管理层分产品进行减值复核，并对过时或闲置的存货计提减值准备，使其成本与可回收价值一致。

(ii) 商誉减值准备的会计估计

本集团至少每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的预测期收入增长率进行修订，修订后的预测期收入增长率低于目前采用的预测期收入增长率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

(iv) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注六(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------------------------------|------|
| 本集团执行了财政部 2024 年发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》中“关于保证类质保费用的列报”规定。 | 本集团将计提的保证类质保费用计入“主营业务成本”，不再计入“销售费用”。 | 0 |

其他说明

本集团采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

上述会计政策变更对本集团合并利润表影响为：

| | 采用变更后会计政策 增加 / (减少) 报表项目金额 | |
|------|-------------------------------|---------------------------|
| | 2024 年 6 月 30 日止 六个月期间 | 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 |
| 营业成本 | 3,641,513.53 | 2,345,570.51 |
| 销售费用 | -3,641,513.53 | -2,345,570.51 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 2.5%-19% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 2% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5%, 13.57%, 15%, 16.5%, 25%, 29.7%及 32.8% |
| 房产税 | 租金收入或房屋的计税余值 | 12%或 1.2% |

本公司境内子公司的产品销售业务适用增值税，购买原材料等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。外销产品采用“免、抵、退”办法。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)、《关于深化增值税改革有

关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39号)及相关规定,2019年4月1日起,本集团境内的增值税税率为13%,退税率为13%。

本公司的境外子公司 LIMO 及 LIMO Display 的应纳税额按应纳税销售额乘以适用增值税税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算,2023 年的增值税税率为 19%。

本公司的境外子公司 Focuslight Switzerland SA 的应纳税额按应纳税销售额乘以适用增值税税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算,2024 年 1-6 月的增值税税率为 2.6%-8.1%。

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(%) |
|---------------------------|----------|
| 西安炬光科技股份有限公司 | 15 |
| 炬光(东莞)微光学有限公司 | 15 |
| 炬光(香港)投资管理有限公司 | 16.5 |
| Focuslight USA LLC | 29.7 |
| Focuslight Europe Limited | 12.5 |
| 炬光(海宁)光电有限公司 | 25 |
| LIMO Display GmbH | 32.8 |
| LIMO GmbH | 32.8 |
| 炬光(韶关)光电有限公司 | 25 |
| 炬光(合肥)光电有限公司 | 25 |
| Focuslight Switzerland SA | 13.57 |

2. 税收优惠

适用 不适用

2021 年,本公司取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR202161002359),该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2024 年 1-6 月本公司适用的企业所得税税率为 15%(2023 年度:15%)。

2023 年,本公司之子公司东莞炬光取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR202344015082),该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2024 年 1-6 月东莞炬光适用的企业所得税税率为 15%(2023 年度:15%)。

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,本公司及子公司东莞炬光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

美国炬光按应纳税所得额 8.7%的联邦所得税税率及 21%的州所得税税率合计 29.7%的所得税税率计缴企业所得税。LIMO 按应纳税所得额的 32.8%计缴企业所得税。LIMO Display 按应纳税所得额的 32.8%计缴企业所得税。Focuslight Switzerland SA 按应纳税所得额的 13.57%计缴企业所得税。

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 | 8,028.81 | 17,786.79 |
| 银行存款 | 1,050,825,094.60 | 1,555,292,485.60 |
| 其他货币资金 | 5,479,616.96 | 6,339,702.98 |
| 应收利息 | 41,969,422.16 | 40,882,560.56 |
| 合计 | 1,098,282,162.53 | 1,602,532,535.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 37,716,383.71 | 41,921,506.71 |

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，其他货币资金 5,479,616.96 元为本集团用于回购股票但可随时转回的存出投资款、以及本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金 6,339,702.98 元为本集团用于回购股票但可随时转回的存出投资款、以及本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 110,407,301.37 | | / |
| 其中： | | | |
| 结构性存款 | 110,407,301.37 | | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 110,407,301.37 | | / |

其他说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 6 月 30 日本集团持有保本浮动收益类结构性存款 110,407,301.37 元。本集团不存在向该产品提供财务支持的义务和意图。

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 | 7,569,599.71 | 12,436,887.24 |
| 商业承兑票据 | 6,282,053.78 | 7,441,464.11 |
| 合计 | 13,851,653.49 | 19,878,351.35 |

(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 | | 4,208,773.60 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 4,208,773.60 |

(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 | 15,047,882.06 | 100.00 | 1,196,228.57 | 7.95 | 13,851,653.49 | 22,398,967.04 | 100.00 | 2,520,615.69 | 11.25 | 19,878,351.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 7,580,212.03 | 50.37 | 10,612.32 | 0.14 | 7,569,599.71 | 12,460,937.01 | 55.63 | 24,049.77 | 0.19 | 12,436,887.24 |
| 商业承兑汇票组合 | 7,467,670.03 | 49.63 | 1,185,616.25 | 15.88 | 6,282,053.78 | 9,938,030.03 | 44.37 | 2,496,565.92 | 25.12 | 7,441,464.11 |
| 合计 | 15,047,882.06 | / | 1,196,228.57 | / | 13,851,653.49 | 22,398,967.04 | / | 2,520,615.69 | / | 19,878,351.35 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票组合

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 (%) |
| 1 年以内 | 7,580,212.03 | 10,612.32 | 0.14 |
| 合计 | 7,580,212.03 | 10,612.32 | 0.14 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

2024 年 6 月 30 日, 本集团的应收票据均因销售商品、提供研发服务和加工劳务等日常经营活动产生, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

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 (%) |
| 1 年以内 | 7,467,670.03 | 1,185,616.25 | 15.88 |
| 合计 | 7,467,670.03 | 1,185,616.25 | 15.88 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

2024 年 6 月 30 日, 本集团的应收票据均因销售商品、提供研发服务和加工劳务等日常经营活动产生, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收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 | |
| 银行承兑 汇票组合 | 24,049.77 | 10,612.32 | 24,049.77 | | | 10,612.32 |
| 商业承兑 汇票组合 | 2,496,565.92 | 1,185,616.25 | 2,496,565.92 | | | 1,185,616.25 |
| 合计 | 2,520,615.69 | 1,196,228.57 | 2,520,615.69 | | | 1,196,228.57 |

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 | 165,787,869.26 | 154,390,077.43 |
| 1 年以内小计 | 165,787,869.26 | 154,390,077.43 |
| 1 至 2 年 | 28,052,487.35 | 21,477,545.11 |
| 2 至 3 年 | 793,211.47 | 400,683.20 |
| 3 至 4 年 | 2,167.74 | 1,738,500.00 |
| 4 至 5 年 | 4,828,140.00 | 3,329,640.00 |
| 5 年以上 | 806,178.00 | 566,178.00 |
| 合计 | 200,270,053.82 | 181,902,623.74 |

(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 | 5,634,318.00 | 2.81 | 5,634,318.00 | 100.00 | 0 | 5,634,318.00 | 3.10 | 5,634,318.00 | 100.00 | 0 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 194,635,735.82 | 97.19 | 23,118,976.12 | 11.88 | 171,516,759.70 | 176,268,305.74 | 96.90 | 21,106,530.40 | 11.97 | 155,161,775.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 国内业务（除汽车应用解决方案业务线） | 131,041,750.59 | 65.43 | 21,534,557.35 | 16.43 | 109,507,193.23 | 143,399,194.55 | 78.83 | 20,014,682.05 | 13.96 | 123,384,512.50 |
| 国外业务（除汽车应用解决方案业务线） | 49,471,464.06 | 24.70 | 1,417,303.50 | 2.86 | 48,054,160.57 | 23,028,235.84 | 12.66 | 885,232.95 | 3.84 | 22,143,002.89 |
| 汽车应用解决方案业务线 | 14,122,521.17 | 7.05 | 167,115.27 | 1.18 | 13,955,405.90 | 9,840,875.35 | 5.41 | 206,615.40 | 2.10 | 9,634,259.95 |
| 合计 | 200,270,053.82 | / | 28,753,294.12 | / | 171,516,759.70 | 181,902,623.74 | / | 26,740,848.40 | / | 155,161,775.34 |

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 |
| K公司 | 5,068,140.00 | 5,068,140.00 | 100.00 | 预计收回可能性较低 |
| Q公司 | 566,178.00 | 566,178.00 | 100.00 | 预计收回可能性较低 |
| 合计 | 5,634,318.00 | 5,634,318.00 | 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:国内业务(除汽车应用解决方案业务线)

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(%) |
| 一年以内 | 103,514,277.58 | 7,152,836.57 | 6.91 |
| 一到二年 | 27,121,419.91 | 13,975,667.68 | 51.53 |
| 二到三年 | 406,053.10 | 406,053.10 | 100.00 |
| 合计 | 131,041,750.59 | 21,534,557.35 | 16.43 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:国外业务(除汽车应用解决方案业务线)

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(%) |
| 一年以内 | 48,151,070.51 | 388,240.95 | 0.81 |
| 一到二年 | 931,067.44 | 639,736.44 | 68.71 |
| 二到三年 | 387,158.37 | 387,158.37 | 100.00 |
| 三到四年 | 2,167.74 | 2,167.74 | 100.00 |
| 合计 | 49,471,464.06 | 1,417,303.50 | 2.86 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:汽车应用解决方案业务线

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 (%) |
| 一年以内 | 14,122,521.17 | 167,115.27 | 1.18 |
| 合计 | 14,122,521.17 | 167,115.27 | 1.18 |

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

不适用

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 |
|----------|---------------|------------|--------------|-------|-------|---------|----------------|
| | | 合并增加 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 26,740,848.40 | 890,740.71 | 1,122,186.23 | | | -481.22 | 28,753,294.12 |
| 合计 | 26,740,848.40 | 890,740.71 | 1,122,186.23 | | | -481.22 | 28,753,294.122 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|
| 客户 1 | 25,757,062.60 | | 25,757,062.60 | 12.86 | 4,819,154.57 |
| 客户 2 | 14,201,000.00 | | 14,201,000.00 | 7.09 | 3,185,427.86 |
| 客户 3 | 11,734,096.33 | | 11,734,096.33 | 5.86 | 1,085,596.02 |
| 客户 4 | 11,015,000.00 | | 11,015,000.00 | 5.50 | 761,136.50 |
| 客户 5 | 7,721,162.61 | | 7,721,162.61 | 3.86 | 162,144.41 |
| 合计 | 70,428,321.54 | | 70,428,321.54 | 35.17 | 10,013,459.36 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 6,715,521.06 | 6,003,383.67 |
| 应收债权凭证 | 11,482,506.70 | 6,208,027.18 |
| 合计 | 18,198,027.76 | 12,211,410.85 |

(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 | 39,287,873.91 | |
| 应收债权凭证 | | |
| 合计 | 39,287,873.91 | |

(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 | 18,512,746.97 | 100.00 | 314,719.21 | 1.70 | 18,198,027.76 | 12,380,238.75 | 100.00 | 168,827.90 | 1.36 | 12,211,410.85 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收债权凭证 | 11,787,811.00 | 63.67 | 305,304.30 | 2.59 | 11,482,506.70 | 6,373,035.00 | 51.48 | 165,007.82 | 2.59 | 6,208,027.18 |
| 银行承兑汇票 | 6,724,935.97 | 36.33 | 9,414.91 | 0.14 | 6,715,521.06 | 6,007,203.74 | 48.52 | 3,820.08 | 0.06 | 6,003,383.67 |
| 合计 | 18,512,746.97 | / | 314,719.21 | / | 18,198,027.76 | 12,380,238.75 | / | 168,827.90 | / | 12,211,410.85 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收债权凭证

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|
| | 应收融资款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 11,787,811.00 | 305,304.30 | 2.59 |
| 合计 | 11,787,811.00 | 305,304.30 | 2.59 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

2024年6月30日,本集团的应收款项融资均因销售商品、提供研发服务和加工劳务等日常经营活动产生,无论是否存在重大融资成分,均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------|----------|
| | 应收融资款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 6,724,935.97 | 9,414.91 | 0.14 |
| 合计 | 6,724,935.97 | 9,414.91 | 0.14 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

2024年6月30日,本集团的应收款项融资均因销售商品、提供研发服务和加工劳务等日常经营活动产生,无论是否存在重大融资成分,均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|------------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收债权凭证 | 165,007.82 | 305,304.30 | 165,007.82 | | | 305,304.30 |
| 银行承兑汇票 | 3,820.08 | 9,414.91 | 3,820.08 | | | 9,414.91 |
| 合计 | 168,827.90 | 314,719.21 | 168,827.90 | | | 314,719.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

本公司及本公司下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票及应收债权凭证进行背书和贴现，且满足终止确认的条件，故将该部分银行承兑汇票及应收债权凭证分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。截止 2024 年 6 月 30 日，本集团背书和贴现银行承兑汇票及应收债权凭证且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止

确认的银行承兑汇票及应收债权凭证账面价值分别为 24,847,068.62 元和 0 元。（2023 年度：36,685,679.98 元和 0 元），相关贴现损失金额-19,240.50 元，计入投资收益（2023 年度：-485,454.97 元）。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票及应收债权凭证。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票及应收债权凭证不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为 314,719.22 元（2023 年 12 月 31 日：168,827.90 元）。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票及应收债权凭证（2023 年 12 月 31 日：无）

于 2024 年 6 月 30 日，除本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据外，本集团已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票为 39,287,873.91 元，均已终止确认。

截止 2024 年 6 月 30 日本集团不存在重要的应收款项融资的核销情况（2023 年度：无）。

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 | 10,442,907.84 | 67.39 | 10,508,265.88 | 92.30 |
| 1 至 2 年 | 3,954,434.26 | 25.52 | 702,033.66 | 6.17 |
| 2 至 3 年 | 943,811.58 | 6.09 | 157,298.27 | 1.38 |
| 3 年以上 | 154,267.15 | 1.00 | 17,422.15 | 0.15 |
| 合计 | 15,495,420.83 | 100.00 | 11,385,019.96 | 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：

于 2024 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 5,052,512.99 元，主要原因是预付材料采购款所对应的货物尚未完成技术对接和入库。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|--------------|--------------------|
| 供应商 1 | 4,272,655.02 | 27.57 |
| 供应商 2 | 3,275,000.00 | 21.14 |
| 供应商 3 | 727,310.00 | 4.69 |
| 供应商 4 | 594,265.48 | 3.84 |

| | | |
|-------|--------------|-------|
| 供应商 5 | 357,701.83 | 2.31 |
| 合计 | 9,226,932.33 | 59.55 |

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 | 6,298,208.42 | 25,472,182.21 |
| 合计 | 6,298,208.42 | 25,472,182.21 |

其他说明：

适用 不适用

本集团不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 5,598,781.51 | 24,800,084.24 |
| 1年以内小计 | 5,598,781.51 | 24,800,084.24 |
| 1至2年 | 256,797.41 | 249,666.50 |
| 2至3年 | 202,197.50 | 410,730.04 |
| 3至4年 | 353,900.00 | 1,988.44 |
| 4至5年 | 1,988.44 | |
| 5年以上 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 6,463,664.86 | 25,512,469.22 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 应收押金及其他保证金 | 2,876,470.66 | 24,656,686.04 |
| 代扣代缴 | 438,562.99 | 347,917.08 |
| 应收租赁款 | 152,760.09 | 76,979.97 |
| 应收关联方 | 2,624,749.00 | 73,300.00 |
| 应收备用金 | 23.06 | 6,311.25 |
| 应收其他 | 371,099.06 | 351,274.88 |
| 合计 | 6,463,664.86 | 25,512,469.22 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 40,287.01 | | | 40,287.01 |
| 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 | 126,293.30 | | | 126,293.30 |

| | | | | |
|--------------|------------|--|--|------------|
| 本期转回 | 1,123.87 | | | 1,123.87 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 165,456.44 | | | 165,456.44 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

2.56%

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|------------|----------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 40,287.01 | 126,293.30 | 1,123.87 | | | 165,456.44 |
| 合计 | 40,287.01 | 126,293.30 | 1,123.87 | | | 165,456.44 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的 性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------------------|--------------|-----------------------------|-----------|---------------|--------------|
| 西安宏盾新材料科技 有限公司及其子公司 | 2,622,699.00 | 40.58 | 设备款 | 1年以内 | 71,599.68 |
| 中华人民共和国西安 咸阳机场(海关) | 1,518,295.29 | 23.49 | 押金 | 1年以内 /1-2年 | 1,044.50 |
| 海宁市合创开发建设 有限公司 | 348,300.00 | 5.39 | 押金 | 3-4年 | 8,218.35 |
| 东方国际招标有限责 任公司 | 318,880.00 | 4.93 | 保证金 | 1年以内 | 5,349.03 |
| Safeguard World International | 272,748.69 | 4.22 | 押金 | 1年以内 | 6,435.67 |
| 合计 | 5,080,922.98 | 78.61 | / | / | 92,647.23 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 164,806,711.00 | 44,867,124.99 | 119,939,586.01 | 143,919,320.64 | 34,294,092.69 | 109,625,227.95 |
| 在产品 | 24,010,705.54 | | 24,010,705.54 | 22,169,110.79 | | 22,169,110.79 |
| 库存商品 | 114,182,450.05 | 24,170,160.14 | 90,012,289.91 | 87,984,770.81 | 21,414,540.63 | 66,570,230.18 |
| 自制半成品 | 22,037,908.58 | 5,698,039.14 | 16,339,869.44 | 8,686,364.13 | 5,334,838.23 | 3,351,525.90 |
| 委托加工物资 | 1,551,795.50 | | 1,551,795.50 | 1,005,781.73 | | 1,005,781.73 |
| 发出商品 | 3,929,671.78 | | 3,929,671.78 | 2,142,931.02 | | 2,142,931.02 |
| 合计 | 330,519,242.45 | 74,735,324.27 | 255,783,918.18 | 265,908,279.12 | 61,043,471.55 | 204,864,807.57 |

(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 | 34,294,092.69 | 12,161,199.02 | 3,673,274.37 | 4,996,070.87 | 265,370.22 | 44,867,124.99 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 21,414,540.63 | 7,580,639.48 | 2.76 | 4,662,765.27 | 162,257.46 | 24,170,160.14 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 自制半成品 | 5,334,838.23 | 490,294.62 | 1,038,803.10 | 983,904.90 | 181,991.91 | 5,698,039.14 |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 发出商品 | | | | | | |
| 合计 | 61,043,471.55 | 20,232,133.12 | 4,712,080.23 | 10,642,741.04 | 609,619.59 | 74,735,324.27 |

注：其他主要为上半年并购炬光瑞士新增加。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

原材料：对应产品价值回升或原材料领用

自制半成品：对应产品价值回升或自制半成品领用

库存商品：对应产品价值回升或产品销售

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

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 | | |
| 预缴所得税 | 12,844,826.33 | 4,312,559.11 |
| 待抵扣进项税额 | 11,339,451.22 | 4,118,162.88 |
| 其他 | 1,252,850.66 | 41,794.91 |
| 合计 | 25,437,128.21 | 8,472,516.90 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准 备期末 余额 |
|------------------------|--------------|----------|----------|---------------------|------------------|--------------|---------------------|------------|--------|---------------|------------------|
| | | 追加投 资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | 其 他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海映芯谐 振机电科技 有限公司 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |
| 小计 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |
| 合计 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 419,657,358.43 | 329,199,688.44 |
| 合计 | 419,657,358.43 | 329,199,688.44 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 境外土地 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 管理设备 | 其他设备及运输工具 | 工具仪器 | 电子设备 | 合计 |
|------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,128,592.27 | 229,805,819.09 | 175,302,596.09 | 17,631,475.09 | 6,411.50 | 26,801,423.62 | 21,863,026.10 | 475,539,343.76 |
| 2. 本期增加金额 | | 7,772,361.10 | 205,142,641.82 | 1,925,069.55 | 6,069,951.99 | 978,628.78 | 69,686.19 | 221,958,339.43 |
| (1) 购置 | | 4,338,639.22 | 4,498,135.22 | 1,910,074.49 | | 955,357.26 | 69,686.19 | 11,771,892.38 |
| (2) 在建工程转入 | | 3,433,721.88 | 34,471,051.76 | | | 23,271.52 | | 37,928,045.16 |
| (3) 企业合并增加 | | | 166,173,454.84 | 14,995.06 | 6,069,951.99 | | | 172,258,401.89 |
| 3. 本期减少金额 | 103,750.63 | 856,515.24 | 18,497,438.54 | 2,954,588.47 | 293,576.05 | 62,657.22 | 5,108.88 | 22,773,635.03 |
| (1) 处置或报废 | | | 8,801,831.84 | 2,576,366.69 | | 64,221.22 | 4,977.46 | 11,447,397.21 |
| (2) 汇率变动 | 103,750.63 | 856,515.24 | 9,695,606.70 | 378,221.78 | 293,576.05 | -1,564.00 | 131.42 | 11,326,237.82 |
| 4. 期末余额 | 4,024,841.64 | 236,721,664.95 | 361,947,799.37 | 16,601,956.17 | 5,782,787.44 | 27,717,395.18 | 21,927,603.41 | 674,724,048.16 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 39,088,579.13 | 66,453,328.71 | 6,280,767.42 | 1,813.91 | 16,645,874.35 | 17,869,291.80 | 146,339,655.32 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | 4,869,693.57 | 107,777,897.96 | 1,210,089.84 | 4,494,162.07 | 1,557,880.87 | 1,137,357.73 | 121,047,082.04 |
| (1) 计提 | | 4,869,693.57 | 16,282,090.28 | 1,205,483.34 | 256,326.78 | 1,557,880.87 | 1,137,357.73 | 25,308,832.57 |
| (2) 企业 合并增加 | | | 91,495,807.68 | 4,606.50 | 4,237,835.29 | | | 95,738,249.47 |
| 3. 本期减少 金额 | | 336,330.52 | 9,078,112.86 | 2,677,905.60 | 206,483.23 | 21,217.27 | -1.85 | 12,320,047.63 |
| (1) 处置 或报废 | | | 4,166,383.89 | 2,563,999.06 | | 21,293.12 | | 6,751,676.07 |
| (2) 汇 率变动 | | 336,330.52 | 4,911,728.97 | 113,906.54 | 206,483.23 | -75.85 | -1.85 | 5,568,371.56 |
| 4. 期末余额 | | 43,621,942.18 | 165,153,113.81 | 4,812,951.66 | 4,289,492.75 | 18,182,537.95 | 19,006,651.38 | 255,066,689.73 |
| 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 | 4,024,841.64 | 193,099,722.77 | 196,794,685.56 | 11,789,004.51 | 1,493,294.69 | 9,534,857.23 | 2,920,952.03 | 419,657,358.43 |
| 2. 期初账面 价值 | 4,128,592.27 | 190,717,239.96 | 108,849,267.38 | 11,350,707.67 | 4,597.59 | 10,155,549.27 | 3,993,734.30 | 329,199,688.44 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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 | 104,545,314.31 | 60,392,652.76 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 104,545,314.31 | 60,392,652.76 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 炬光科技健康医疗产业基地项目(装修) | 35,377.36 | | 35,377.36 | | | |
| MO Produktionsraum für Waferprod. | | | | 3,743,974.11 | | 3,743,974.11 |
| 汽车光学产品扩产项目 | 9,950,137.47 | | 9,950,137.47 | | | |
| 工业微纳光学元器件扩产项目 | 681,276.36 | | 681,276.36 | | | |
| 智能驾驶汽车应用光子技术产业化项目(4号楼) | 77,369,877.40 | | 77,369,877.40 | 49,113,827.60 | | 49,113,827.60 |
| FAC 自动AOI检测 | 637,370.89 | | 637,370.89 | | | |
| BTS 自动组装及测试设备定制 | 1,276,727.72 | | 1,276,727.72 | 1,010,704.84 | | 1,010,704.84 |
| SAC 半自动AOI检测及分拣设备 | 393,574.87 | | 393,574.87 | 102,074.56 | | 102,074.56 |
| 008 核心自动化设备在建工程项目 | 3,274,397.96 | | 3,274,397.96 | 138,644.91 | | 138,644.91 |
| 在线寿命系统-DMCC/HOLAS/蓝光模块 | 1,258,024.79 | | 1,258,024.79 | 1,035,660.01 | | 1,035,660.01 |
| 合肥一期工程建 | 2,822,884.65 | | 2,822,884.65 | 172,893.67 | | 172,893.67 |
| 其他零星设备 | 1,990,263.64 | | 1,990,263.64 | 807,190.45 | | 807,190.45 |
| 其他零星工程 | 4,855,401.20 | | 4,855,401.20 | 4,267,682.61 | | 4,267,682.61 |
| 合计 | 104,545,314.31 | | 104,545,314.31 | 60,392,652.76 | | 60,392,652.76 |

(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 | 因企业合并增加 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期转入无形资产金额 | 本期其他减少金额 | 本期汇率变动减少金额 | 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 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 炬光科技健康医疗产业基地项目(装修) | 13,437,970.00 | | | 35,377.36 | | | | | 35,377.36 | 0.26 | 尚未完工 | | | | 募集资金 |
| M0 Produktionsraum für Waferprod. | 3,800,000.00 | 3,743,974.11 | | | 3,433,721.88 | | 230,934.79 | 79,317.44 | | 98.53 | 完工 | | | | 自筹 |
| 汽车光学产品扩产项目 | 30,000,000.00 | | 11,475,924.83 | 11,307,320.48 | 11,950,123.42 | | 333,748.17 | 549,236.25 | 9,950,137.47 | 75.94 | 尚未完工 | | | | 自筹 |
| 工业微纳光学元器件扩产项目 | 30,000,000.00 | | 24,116,008.95 | 31,978.40 | 22,433,427.45 | | | 1,033,283.54 | 681,276.36 | 80.49 | 尚未完工 | | | | 自筹 |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------|----------|--|--|---|----------|
| 智能驾驶 汽车应用 光子技术 产业化项 目(4号 楼) | 370,910,551. 29 | 49,113,827. 60 | | 28,256,049. 80 | | | | | 77,369,877. 40 | 20.86 | 尚未 完工 | | | | 募集 资金 |
| FAC 自动 AOI 检测 | 1,200,000.00 | | | 637,370.89 | | | | | 637,370.89 | 53.11 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| BTS 自动 组装及测 试设备定 制 | 1,300,000.00 | 1,010,704.8 4 | | 266,022.88 | | | | | 1,276,727.7 2 | 98.21 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| SAC 半自 动 AOI 检 测及分拣 设备 | 2,686,675.56 | 102,074.56 | | 291,500.31 | | | | | 393,574.87 | 14.65 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| 008 核心 自动化设 备在建工 程项目 | 3,705,260.00 | 138,644.91 | | 3,135,753.0 5 | | | | | 3,274,397.9 6 | 88.37 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| 在线寿命 系统 - DMCC/HOLA S/蓝光模 块 | 1,300,000.00 | 1,035,660.0 1 | | 222,364.78 | | | | | 1,258,024.7 9 | 96.77 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| 合肥一期 工程建设 | 185,820,000.0 0 | 172,893.67 | | 2,649,990.9 8 | | | | | 2,822,884.6 5 | 1.52 | 尚未 完工 | | | | 募集 资金 |
| 其他零星 设备 | 5,815,214.00 | 807,190.45 | 262,128.5 4 | 1,234,340.9 6 | 87,500.90 | 212,694. 33 | | 13,201.08 | 1,990,263.6 4 | 39.61 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| 其他零星 工程 | 14,172,176.00 | 4,267,682.6 1 | | 610,990.11 | 23,271.52 | | | | 4,855,401.2 0 | 34.42 | 尚未 完工 | | | | 自筹 |
| 合计 | 664,147,846.8 5 | 60,392,652. 76 | 35,854,062 .32 | 48,679,060. 00 | 37,928,045. 17 | 212,694. 33 | 564,682. 96 | 1,675,038. 31 | 104,545,314 .31 | / | / | | | / | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,575,318.74 | 3,175,151.46 | 936,414.41 | 1,089,307.68 | 8,776,192.29 |
| 2. 本期增加金额 | 56,900,010.83 | | | 2,027,766.52 | 58,927,777.35 |
| (1) 新增租赁合同 | 2,489,325.45 | | | | 2,489,325.45 |
| (2) 合并增加 | 54,410,685.38 | | | 2,027,766.52 | 56,438,451.90 |
| (3) 汇率变动 | | | | | - |
| 3. 本期减少金额 | 6,206,916.85 | 380,853.24 | 753,295.56 | 223,908.60 | 7,564,974.25 |
| (1) 租赁变更 | 3,575,318.74 | - | 732,716.52 | 98,859.04 | 4,406,894.30 |
| (2) 汇率变动 | 2,631,598.11 | 380,853.24 | 20,579.04 | 125,049.56 | 3,158,079.95 |
| 4. 期末余额 | 54,268,412.72 | 2,794,298.22 | 183,118.85 | 2,893,165.60 | 60,138,995.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,575,318.74 | 2,653,312.53 | 765,904.50 | 559,621.02 | 7,554,156.79 |
| 2. 本期增加金额 | 21,635,881.70 | 183,463.13 | 38,188.87 | 1,713,000.85 | 23,570,534.55 |
| (1) 合并增加 | 18,505,506.18 | | | 1,267,093.39 | 19,772,599.57 |
| (2) 计提 | 3,130,375.53 | 183,463.13 | 38,188.87 | 445,907.46 | 3,797,934.99 |
| (3) 汇率变动 | | | | | - |
| 3. 本期减少金额 | 4,485,247.72 | 368,478.86 | 749,157.76 | 175,997.88 | 5,778,882.22 |
| (1) 租赁变更 | 3,575,318.74 | 302,280.49 | 732,709.52 | 98,859.04 | 4,709,167.79 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| (2) 汇率变动 | 909,928.98 | 66,198.37 | 16,448.24 | 77,138.84 | 1,069,714.43 |
| 4. 期末余额 | 20,725,952.72 | 2,468,296.80 | 54,935.61 | 2,096,623.99 | 25,345,809.12 |
| 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 | 33,542,460.00 | 326,001.42 | 128,183.24 | 796,541.61 | 34,793,186.27 |
| 2. 期初账面价值 | | 521,838.93 | 170,509.91 | 529,686.66 | 1,222,035.50 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

2024年6月，使用权资产计提的折旧金额为3,797,934.99元，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为3,026,257.76元、87,387.77元、283,572.46元及400,717.00元。

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 51,224,262.74 | 35,070,519.79 | | 15,405,021.26 | 101,699,803.79 |
| 2. 本期增加金额 | 106,500.00 | | | 113,166,232.85 | 113,272,732.85 |
| (1) 购置 | 106,500.00 | | | 5,755.30 | 112,255.30 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 112,947,783.22 | 112,947,783.22 |
| (3) 在建工程转入 | | | | 212,694.33 | 212,694.33 |
| 3. 本期减少金额 | | 348,244.66 | | 5,559,404.54 | 5,907,649.20 |
| (1) 处置 | | | | 8,561.98 | 8,561.98 |
| (2) 汇率变动 | | 348,244.66 | | 5,550,842.56 | 5,899,087.22 |
| 4. 期末余额 | 51,330,762.74 | 34,722,275.13 | | 123,011,849.57 | 209,064,887.44 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,812,346.38 | 31,918,464.68 | | 5,137,499.25 | 40,868,310.31 |
| 2. 本期增加金额 | 513,685.76 | 383,826.49 | | 7,824,164.31 | 8,721,676.56 |
| (1) 计提 | 513,685.76 | 383,826.49 | | 3,476,381.09 | 4,373,893.34 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 4,347,783.22 | 4,347,783.22 |
| 3. 本期减少金额 | | 347,948.35 | | 754,991.39 | 1,102,939.74 |
| (1) 处置 | | | | 8,538.90 | 8,538.90 |
| (2) 汇率变动 | | 347,948.35 | | 746,452.49 | 1,094,400.84 |
| 4. 期末余额 | 4,326,032.14 | 31,954,342.82 | | 12,206,672.17 | 48,487,047.13 |
| 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 | 47,004,730.60 | 2,767,932.31 | | 110,805,177.40 | 160,577,840.31 |
| 2. 期初账面价值 | 47,411,916.36 | 3,152,055.11 | | 10,267,522.01 | 60,831,493.48 |

注：商标包含在软件及其他中。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|--|------|---------------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | 汇率变动 | |
| 半导体激光产品线 | 11,528,346.31 | | | | | 11,528,346.31 |
| 激光光学产品线 | 102,282,946.98 | | | | 2,570,348.41 | 99,712,598.57 |
| 泛半导体制程解决方案产品线 | 9,791,793.08 | | | | 246,065.64 | 9,545,727.44 |
| 域视光电 | 11,557,322.35 | | | | | 11,557,322.35 |
| 瑞士炬光 | | 299,911,645.84 | | | 14,505,366.25 | 285,406,279.59 |
| 合计 | 135,160,408.72 | 299,911,645.84 | | | 17,321,780.30 | 417,750,274.26 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--------------|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | 汇率变动 | |
| 半导体激光产品线 | | | | | | |
| 激光光学产品线 | 57,401,824.06 | | | | 1,442,495.43 | 55,959,328.63 |
| 泛半导体制程解决方案产品线 | | | | | | |
| 域视光电 | | | | | | |
| 瑞士炬光 | | | | | | |
| 合计 | 57,401,824.06 | | | | 1,442,495.43 | 55,959,328.63 |

(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 | 汇率影响 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|--------------|--------|--------------|---------------|
| 装修费 | 5,040.00 | 34,877,836.17 | 2,938,182.23 | | 1,669,428.74 | 30,275,265.20 |
| 软件开发及维护费 | 362,003.91 | | 157,580.55 | | | 204,423.36 |
| 合计 | 367,043.91 | 34,877,836.17 | 3,095,762.78 | | 1,669,428.74 | 30,479,688.56 |

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 | 136,412,190.89 | 20,461,828.76 | 125,301,368.10 | 18,795,205.24 |
| 内部交易未实现利润 | 36,289,185.79 | 8,516,072.42 | 29,541,849.65 | 7,179,199.35 |
| 可抵扣亏损 | 131,849,814.31 | 18,348,917.85 | 14,899,302.01 | 4,886,971.06 |
| 递延收益 | 33,384,161.18 | 4,980,292.90 | 34,762,612.66 | 5,214,391.90 |
| 固定资产折旧 | 4,326,284.17 | 1,419,021.15 | 4,515,459.45 | 1,481,070.70 |
| 预计负债 | 6,727,763.16 | 1,009,164.48 | 6,389,427.13 | 958,414.07 |
| 租赁负债 | 33,516,891.91 | 4,716,719.67 | 1,424,651.25 | 467,285.48 |
| 股份支付 | 9,483,636.32 | 1,498,478.34 | 15,898,325.54 | 2,384,748.83 |
| 职工薪酬-设定计划 | 34,324,057.36 | 4,657,774.58 | | |
| 合计 | 426,313,985.09 | 65,608,270.15 | 232,732,995.79 | 41,367,286.63 |

(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 |
| 使用权资产 | 731,500.59 | 239,932.19 | 1,222,035.50 | 400,827.69 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 125,477,739.87 | 18,011,387.39 | 5,430,651.86 | 1,781,253.81 |
| 公允价值变动损益 | 407,301.37 | 61,095.21 | | |
| 计提的利息收入 | 40,830,802.19 | 6,124,620.33 | 39,295,741.10 | 5,894,361.16 |
| 固定资产折旧 | 56,529,198.43 | 7,710,814.03 | 3,078,303.46 | 461,745.52 |
| 合计 | 223,976,542.45 | 32,147,849.15 | 49,026,731.92 | 8,538,188.18 |

(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 | 32,147,849.15 | 33,460,421.00 | 8,538,188.18 | 32,829,098.45 |
| 递延所得税负债 | 32,147,849.15 | | 8,538,188.18 | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,547,313.86 | 5,027,724.39 |
| 可抵扣亏损 | 44,987,691.15 | 37,359,265.82 |
| 合计 | 50,535,005.01 | 42,386,990.21 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|---------------|---------------|----|
| 2024 年 | | | |
| 2025 年 | | 48,257.49 | |
| 2026 年 | 6,901,788.96 | 12,129,545.13 | |
| 2027 年 | 21,073,930.43 | 21,073,930.43 | |
| 2028 年及以后 | 17,011,971.76 | 4,107,532.77 | |
| 合计 | 44,987,691.15 | 37,359,265.82 | / |

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 | | | | | | |
| 预付设备款 | 35,101,101.97 | | 35,101,101.97 | 17,887,810.17 | | 17,887,810.17 |
| 长期租赁保证金 | 1,059,693.02 | | 1,059,693.02 | | | |
| 其他 | 460,931.80 | | 460,931.80 | | | |
| 合计 | 36,621,726.79 | | 36,621,726.79 | 17,887,810.17 | | 17,887,810.17 |

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|--------------|--------------|------|----------------|--------------|--------------|------|--|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 3,080,000.00 | 3,080,000.00 | 其他 | 本集团开办信用证存入的保证金 | 3,080,000.00 | 3,080,000.00 | 其他 | 本集团开办信用证存入的保证金 |
| 应收票据 | | | | | 300,000.00 | 299,450.63 | 质押 | 银行质押借款 300,000.00 元系由账面价值为 299,450.63 元、原价为 300,000.00 元的银行承兑汇票作为质押物 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 3,080,000 | 3,080,000 | / | / | 3,380,000.00 | 3,379,450.63 | / | / |

其他说明：

无

32、 短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 质押借款 | | 300,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 7,551,621.55 | 19,210,000.00 |
| 合计 | 7,551,621.55 | 19,510,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 于 2024 年 06 月 30 日，无银行质押借款。

于 2023 年 12 月 31 日，银行质押借款 300,000.00 元系由账面价值为 299,450.63 元、原价为 300,000.00 元的银行承兑汇票作为质押物。

(2) 于 2024 年 06 月 30 日，本集团不存在逾期短期借款，利率为 2.5% (2023 年 12 月 31 日：2.40% 至 2.80%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | 553,044.17 |
| 合计 | | 553,044.17 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 48,802,393.02 | 43,941,719.38 |
| 合计 | 48,802,393.02 | 43,941,719.38 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

与 2024 年 06 月 30 日账龄超过一年的应付账款为 1,003,374.67 元（2023 年 12 月 31 日：497,213.18 元），主要为应付材料款。

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 7,822,900.68 | 13,282,458.34 |
| 合计 | 7,822,900.68 | 13,282,458.34 |

(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 | 合并增加 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 20,314,176.16 | 12,106,680.62 | 147,581,160.83 | 143,256,395.50 | 36,745,622.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 206,986.87 | | 7,999,082.90 | 8,007,383.59 | 198,686.18 |
| 三、辞退福利 | 310,807.82 | | 412,493.87 | 674,391.71 | 48,909.98 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | | |
| 合计 | 20,831,970.85 | 12,106,680.62 | 155,992,737.60 | 151,938,170.80 | 36,993,218.27 |

(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 | 合并增加 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,066,666.27 | 12,106,680.62 | 140,078,845.97 | 135,652,717.08 | 36,599,475.78 |
| 二、职工福利费 | | | 2,179,618.55 | 2,179,618.55 | |
| 三、社会保险费 | 108,974.67 | | 4,333,652.90 | 4,341,836.96 | 100,790.61 |
| 其中：医疗保险费 | 82,747.57 | | 4,199,193.08 | 4,195,734.63 | 86,206.02 |
| 工伤保险费 | 16,564.08 | | 118,816.36 | 122,543.24 | 12,837.20 |
| 生育保险费 | 7,883.63 | | 930.00 | 8,813.63 | |
| 大病保险费 | 1,779.39 | | 14,713.46 | 14,745.46 | 1,747.39 |
| 四、住房公积金 | 138,535.22 | | 838,177.55 | 931,357.05 | 45,355.72 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | 28,127.87 | 28,127.87 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | 122,737.99 | 122,737.99 | |
| 合计 | 20,314,176.16 | 12,106,680.62 | 147,581,160.83 | 143,256,395.50 | 36,745,622.11 |

(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 | 合并增加 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 196,805.10 | | 7,349,272.88 | 7,355,640.28 | 190,437.70 |
| 2、失业保险费 | 10,181.77 | | 649,810.02 | 651,743.31 | 8,248.48 |
| 3、企业年金缴费 | | | | | |
| 合计 | 206,986.87 | | 7,999,082.90 | 8,007,383.59 | 198,686.18 |

其他说明：

√适用 □不适用

2024年1-6月，本公司因解除劳动关系所提供的应付退福利为 412,493.87元（2023年度：1,255,558.60元）。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,848,414.37 | 5,331,094.15 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 3,918,590.59 | 6,226,614.11 |
| 个人所得税 | 2,245,230.00 | 6,392,670.32 |
| 城市维护建设税 | 25,513.70 | 363,020.38 |
| 房产税 | 643,403.76 | 1,007,897.33 |
| 其他 | 185,991.19 | 424,992.21 |
| 合计 | 8,867,143.61 | 19,746,288.50 |

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 | 28,849,826.81 | 27,130,374.30 |
| 合计 | 28,849,826.81 | 27,130,374.30 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应退政府补助 | 15,696,600.00 | 9,000,000.00 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应付水电费 | 4,407,807.30 | |
| 应付服务费 | 2,747,672.02 | 9,918,912.79 |
| 应付设备款 | 1,323,424.29 | 2,099,670.35 |
| 应付人才拨款 | 1,454,477.35 | 1,463,427.68 |
| 应付代扣代缴 | 671,032.45 | 834,466.78 |
| 应付工程款 | 14,706.00 | 238,807.45 |
| 应付押金保证金 | 34,561.69 | 43,561.69 |
| 其他 | 2,499,545.71 | 3,531,527.56 |
| 合计 | 28,849,826.81 | 27,130,374.30 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|---------------------------|
| 人才拨款 | 1,454,477.35 | 尚未达到付款条件 |
| 工程款 | 23,706.00 | 尚未到付款期限的应付工程款和设备款 |
| 应退政府补助 | 9,696,600.00 | 浙江省海宁经济开发区管理委员会的研发补贴和房租返还 |
| 其他 | 215,123.13 | 服务费、补贴等 |
| 合计 | 11,389,906.48 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

应付人才拨款为政府人才项目对本集团符合政策的员工进行的拨款，款项预先拨付至本集团，本集团按照政策要求在相关员工满足条件时向员工支付，截至2024年6月30日的余额系因员工尚未满足相关条件尚未支付给员工的余额。

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 | 2,871,579.72 | 2,100,000.00 |
| 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 | 8,292,949.81 | 919,143.34 |
| 合计 | 11,164,529.53 | 3,019,143.34 |

其他说明：

无

44、 其他流动负债

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 370,635,515.00 | 29,339,765.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -2,400,000.00 | -2,100,000.00 |
| 合计 | 368,235,515.00 | 27,239,765.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

于 2024 年 06 月 30 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.60%至 2.80%。

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 |
|---------------|---------------|--------------|
| 租赁负债 | 35,400,440.32 | 1,424,651.25 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -8,292,949.81 | -919,143.34 |
| 合计 | 27,107,490.51 | 505,507.91 |

其他说明：

于 2024 年 06 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：

于 2024 年 06 月 30 日，本集团简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金分别为 192,575.60 元和 355,815.44 元(2023 年 12 月 31 日：236,053.50 元和 901,646.75 元)，均为一年内支付。

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 34,324,057.36 | |
| 减：将于一年内支付的部分 | 8,066,306.50 | |
| 合计 | 26,257,750.86 | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、合并增加 | 183,254,344.00 | |
| 三、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | | |
| 四、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | |
| 五、其他变动 | -8,862,649.14 | |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | | |
| 六、期末余额 | 174,391,694.86 | |

计划资产：

√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、期初余额 | | |
| 二、合并增加 | 147,185,815.48 | |
| 三、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1、利息净额 | | |
| 四、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外） | | |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | |
| 五、其他变动 | -7,118,177.98 | |
| 六、期末余额 | 140,067,637.50 | |

设定受益计划净负债（净资产）

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、期初余额 | | |
| 二、合并增加 | 36,068,528.52 | |
| 三、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 四、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 五、其他变动 | -1,744,471.16 | |
| 六、期末余额 | 34,324,057.36 | |

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

适用 不适用

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------|------|
| 折现率 | 1.50% | |
| 工资增长率 | 1.00% | |
| 预期寿命 | 86.79-90.08 | |

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本公司期末设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

| 类别 | 假设的变动幅度 | 对设定受益义务现值的影响 | |
|-------|---------|------------------|------------------|
| | | 假设上升 | 假设下降 |
| 折现率 | 0.50% | 减少 13,176,291.80 | 增加 15,075,648.70 |
| 工资增长率 | 0.50% | 增加 3,496,724.00 | 减少 3,544,406.60 |
| 预期寿命 | 1 年 | 增加 2,733,802.40 | 减少 2,797,379.20 |

其他说明：

√适用 □不适用

本设定受益计划主要系子公司 Focuslight Switzerland SA 根据《瑞士联邦社会保险法》计提。

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|---------------|-----------------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 7,450,911.70 | 11,133,728.44 | 销售产品计提的产品质量保证费用 |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 7,450,911.70 | 11,133,728.44 | / |

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 | 合并增加 | 本期增加 | 本期减少 | 汇率变动 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 34,762,612.66 | 4,338,067.25 | 3,326,827.71 | 6,772,451.44 | 208,886.39 | 35,446,169.79 | 与资产相关/与收益相关 |
| 合计 | 34,762,612.66 | 4,338,067.25 | 3,326,827.71 | 6,772,451.44 | 208,886.39 | 35,446,169.79 | / |

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 | 90,363,344.00 | | | | | | 90,363,344.00 |

其他说明：

2020年12月18日公司2020年第六次临时股东大会，审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A股)并在科创板上市的议案》。根据中国证券监督管理委员会证监许[2021]3640号文《关于同意西安炬光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，同意本公司首次公开发行股票的注册申请。本公司在境内首次公开发行人民币普通股A股股票的募集资金总额为人民币1,769,738,100.00元，2021年12月21日，本公司实际收到募集资金人民币1,661,216,424.06元(已扣除承销费用)。本公司募集资金总额扣除所有股票发行费用(包括不含增值税的承销及保荐费用以及其他发行费用)人民币137,090,546.91元后的募集资金净额为人民币1,632,647,553.09元，其中增加股本人民币22,490,000.00元，增加资本公积人民币1,610,157,553.09元；截至2022年12月31日，公司股份总数由67,470,000股增至89,960,000股。

本公司于2022年4月1日第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》及于2022年4月26日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》。截至2023年12月31日，公司共收到激励对象缴纳的股票认购款合计人民币16,157,787.64元，其中计入股本人民币403,344.00元，计入资本公积(股本溢价)人民币15,754,443.64元。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|--------------|-----------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,245,218,904.78 | | 14,724.33 | 2,245,204,180.45 |
| 其他资本公积-股份支付 | 11,252,837.74 | 6,422,463.73 | | 17,675,301.47 |
| 其他 | 11,920,650.73 | 2,048,772.26 | | 13,969,422.99 |
| 合计 | 2,268,392,393.25 | 8,471,235.99 | 14,724.33 | 2,276,848,904.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 股份支付

1) 根据本公司于 2022 年 4 月 1 日第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》及于 2022 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，公司拟授予激励对象限制性股票 100 万股，激励对象人员共计 539 人，其中 A 类激励对象共 538 人，B 类激励对象 1 人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员，每股授予价格为人民币 40 元/股，调整后价格为人民币 39.57 元/股。本激励计划授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中 A 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分三期归属，归属比例分别为 40%、30%和 30%；B 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。本年等待期减少的成本费用 3,709,968.73 元，考虑递延所得税资产影响后减少资本公积 4,695,020.16 元。

2) 根据本公司于 2023 年 4 月 17 日第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司于 2023 年 5 月 4 日召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开的第三届董事会第十九次会议与第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。本次激励计划拟授予激励对象限制性股票 210 万股，激励对象人员共计 129 人，其中 A 类激励对象共 128 人、B 类激励

对象 1 人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员，A 类每股授予价格为人民币 100 元/股、调整后价格为人民币 99.57 元/股，B 类每股授予价格为人民币 60 元/股、调整后价格为人民币 59.57 元/股。本激励计划首次授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中 A 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分三期归属，归属比例分别为 30%、30%和 40%；B 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。

本公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留部分限制性股票的议案》。本次激励计划剩余预留部分的限制性股票以 59.57 元/股的授予价格向符合授予条件的 1 名 B 类激励对象授予 10.00 万股。基于上述激励计划，本年等待期共减少的成本费用 1,679,461.19 元，考虑递延所得税资产影响后减少资本公积 3,107,667.78 元。

3) 根据本公司于 2024 年 3 月 4 日第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》公司于 2024 年 3 月 22 日召开了 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开的第三届董事会第二十九次会议与第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次激励计划授予激励对象限制性股票 269.10 万股（含预留授予 47.84 万股），激励对象人员共计 558 人（包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员），每股授予价格为人民币 46.20 元/股。本次激励计划首次授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中 A 类、C 类、D 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分三期归属，归属比例分别为 30%、30%和 40%；B 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。本年等待期确认的成本费用 13,691,651.96 元，考虑递延所得税资产影响后增加资本公积 14,225,151.68 元。

2. 股本溢价

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司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股份，支付印花税、交易佣金等交易费用 14,724.33 元。

3. 其他

2024 年 5 月 13 日，其他投资者增资 281.71 万美元导致炬光科技股权被动稀释至 12.6262%，公司增加长期股权投资 2,048,772.26 元，增加资本公积-其他资本公积 2,048,772.26 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 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股份回购 | 130,544,772.17 | 49,845,361.69 | | 180,390,133.86 |
| 合计 | 130,544,772.17 | 49,845,361.69 | | 180,390,133.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内，本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 598,000 股，占公司总股本的 0.6618%，回购成交的最高价为 90.66 元/股，最低价为 63.02 元/股，支付的资金总额为人民币 49,845,361.69 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 | | | | | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|----------|----------------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 12,070,836.89 | -24,959,404.87 | | | | -24,959,404.87 | | -12,888,567.98 | |
| 外币财务报表折算差额 | 12,070,836.89 | -24,959,404.87 | | | | -24,959,404.87 | | -12,888,567.98 | |
| 其他综合收益合计 | 12,070,836.89 | -24,959,404.87 | | | | -24,959,404.87 | | -12,888,567.98 | |

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 | 12,695,500.11 | | | 12,695,500.11 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 12,695,500.11 | | | 12,695,500.11 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 158,413,401.40 | 113,202,343.36 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 158,413,401.40 | 113,202,343.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -28,119,230.48 | 90,546,088.87 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,921,997.53 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 27,457,426.64 | 38,413,033.30 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 102,836,744.28 | 158,413,401.40 |

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(2). 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 | 310,057,371.19 | 210,194,111.70 | 238,468,045.71 | 138,623,797.26 |
| 其他业务 | 1,157,810.39 | 1,255,666.66 | 1,213,921.58 | 987,202.61 |
| 合计 | 311,215,181.58 | 211,449,778.36 | 239,681,967.29 | 139,610,999.87 |

(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 | 经营分部 | | 合计 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 半导体激光产品 | 53,733,724.60 | 28,819,436.83 | 53,733,724.60 | 28,819,436.83 |
| 激光光学产品 | 134,574,111.10 | 80,385,577.91 | 134,574,111.10 | 80,385,577.91 |
| 汽车应用解决方案产品 | 39,552,392.83 | 51,261,404.04 | 39,552,392.83 | 51,261,404.04 |
| 泛半导体制程解决方案产品 | 49,484,201.12 | 31,392,088.53 | 49,484,201.12 | 31,392,088.53 |
| 医疗健康解决方案产品 | 24,373,406.06 | 15,673,722.29 | 24,373,406.06 | 15,673,722.28 |
| 研发服务及加工服务 | 8,339,535.48 | 2,661,882.10 | 8,339,535.48 | 2,661,882.10 |
| 其他 | 1,157,810.39 | 1,255,666.66 | 1,157,810.39 | 1,255,666.66 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 在某一时点确认 | 301,717,835.71 | 207,532,229.60 | 301,717,835.71 | 207,532,229.60 |
| 在某一段时间内确认 | 8,339,535.48 | 2,661,882.10 | 8,339,535.48 | 2,661,882.10 |
| 其他 | 1,157,810.39 | 1,255,666.66 | 1,157,810.39 | 1,255,666.66 |
| 合计 | 311,215,181.58 | 211,449,778.36 | 311,215,181.58 | 211,449,778.36 |

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 | 290,100.89 | 519,076.45 |
| 教育费附加 | 124,328.95 | 203,549.53 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 819,015.66 | 726,341.73 |
| 土地使用税 | 381,960.53 | 176,477.56 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 156,423.95 | 135,442.22 |
| 地方教育费附加 | 82,885.96 | 174,412.32 |
| 水利建设基金 | 39,256.70 | 43,180.38 |
| 资本税 | 161,514.90 | |
| 合计 | 2,055,487.54 | 1,978,480.19 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 11,618,740.15 | 8,797,914.98 |
| 销售佣金 | 712,090.98 | 1,729,163.92 |
| 展会费 | 2,886,021.22 | 2,364,432.25 |
| 广告宣传费 | 177,346.27 | 400,530.90 |
| 差旅费 | 1,974,062.09 | 1,235,391.07 |
| 招待费 | 239,282.67 | 288,146.82 |
| 样品 | 84,552.71 | 207,049.80 |
| 折旧费 | 276,881.55 | 150,162.32 |
| 无形资产摊销费用 | 12,636.31 | 1,173.15 |
| 使用权资产折旧费 | 87,387.77 | |
| 股权激励费 | 931,701.25 | |
| 其他 | 2,613,436.02 | 1,037,561.12 |
| 合计 | 21,614,138.99 | 16,211,526.33 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 28,203,374.07 | 22,654,036.82 |
| 专业服务费 | 7,795,006.46 | 3,761,800.15 |
| 办公费 | 2,006,252.31 | 1,176,621.21 |
| 折旧费 | 3,442,029.59 | 2,520,432.37 |
| 股份支付 | 1,444,390.51 | 13,394,079.21 |
| 无形资产摊销费用 | 934,489.86 | 1,291,016.18 |
| 使用权资产折旧费 | 283,572.46 | 314,654.15 |
| 水电费 | 549,500.36 | 299,597.38 |
| 差旅费 | 1,090,979.35 | 491,136.91 |
| 安全费 | 341,459.61 | 405,303.41 |
| 绿化清洁费 | 332,184.30 | 281,164.73 |
| 维修费 | 458,700.19 | 602,145.01 |
| 租赁费 | 31,330.14 | 97,891.55 |
| 招待费 | 64,536.90 | 149,637.75 |
| 专利费 | 345,736.62 | 229,095.57 |
| 其他 | 1,779,955.37 | 1,195,820.61 |
| 合计 | 49,103,498.10 | 48,864,433.01 |

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 31,553,259.15 | 24,008,574.71 |
| 材料费 | 4,249,656.49 | 6,772,120.85 |
| 折旧费 | 3,471,806.20 | 3,879,696.87 |
| 使用权资产折旧费 | 400,717.00 | 51,146.80 |
| 燃动费 | 1,186,637.17 | 1,229,476.89 |
| 加工费 | 119,143.77 | 60,946.21 |
| 差旅费 | 616,659.70 | 311,496.11 |
| 无形资产摊销费用 | 286,828.29 | 204,673.79 |
| 租赁费 | 154,478.97 | 494,572.62 |
| 专利费 | 396,745.71 | 586,098.47 |
| 设计费 | | 33,895.16 |
| 股权激励费 | 3,024,998.95 | |
| 其他 | 2,079,848.19 | 1,116,791.79 |
| 合计 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 借款利息支出 | 5,630,092.63 | 1,003,491.22 |
| 政府补助 | | |
| 租赁负债利息支出 | 234,353.56 | 17,935.62 |
| 利息收入 | -16,069,315.96 | -15,383,175.62 |
| 汇兑损益 | 13,010,409.93 | -8,133,758.69 |
| 手续费 | 318,733.78 | 531,297.96 |
| 合计 | 3,124,273.94 | -21,964,209.51 |

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 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 国家电子信息产业技术改造工程 | 1,455,509.92 | 1,482,234.18 |
| 高性能大色域投影显示用关键材料高技术产业化示范工程 | 240,000.00 | 240,000.00 |
| 高功率半导体激光器与应用国家地方联合工程研究中心 | | 250,000.02 |
| 半导体激光器测试与分析仪器开发和应用项目 | | 84,354.32 |
| 课题三-大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化 | | 70,136.00 |
| 秦创原引用高层次创新创业人才项目 | | 13,944.00 |
| 2022年秦创原引进高层次人才项目（第二批）拨款 | | 227,475.24 |
| 知识产权促进处拨付 2022年陕西省知识产权专项资金（第三批）项目 | | 500,000.00 |
| 2022年度对外经贸发展专项资金开拓国际市场项目奖金 | | 30,000.00 |
| 2023年度陕西省技术创新引导计划（二批） | | 210,000.00 |
| 2023年陕西省创新能力支撑计划拨款函（三批） | | 250,000.00 |
| 倍增券奖励 | | 828,600.00 |
| 东莞市工业和信息化局 2022年省小升规奖补 | | 100,000.00 |
| 2020年三次创业系列优惠政策（第五批） | 819,669.90 | |
| 2022年外经贸发展专项资金区域协调发展项目 | 167,277.32 | |
| 2023年陕西省中小企业发展专项隐形冠军企业创新能力提升项目 | 370,000.00 | |
| 英才计划青年人才资助经费 | 25,000.00 | |
| 课题三蓝绿光项目直接经费 | 615,364.00 | |
| 面向制造应用的高可靠大功率蓝光半导体激光光源产业化关键技术 | 229,235.61 | |
| 西安英才计划 | 25,000.00 | |
| 第五批专精特新“小巨人”企业奖补 | 500,000.00 | |
| 2021年度链主企业及其配套企业奖励项目 | 900,000.00 | |
| 2023年省级中小企业发展专项资金中小企业技术改造项目奖补资金 | 250,000.00 | |
| 2024年西安市商务发展专项资金项目 | 121,000.00 | |
| 2023年外经贸发展专项资金 | 46,000.00 | |
| 2024年陕西省创新能力支撑计划 | 100,000.00 | |
| 西安市引进海外高层次人才智力项目 | 500,000.00 | |
| 2024年陕西省创新能力支撑计划 | 250,000.00 | |
| 其他 | 1,656,609.37 | 762,817.48 |
| 合计 | 8,270,666.11 | 5,049,561.24 |

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 | -445,246.67 | -12,651.18 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 满足终止确认条件的应收款项融资贴现损失 | -19,240.50 | -69,432.41 |
| 合计 | -464,487.17 | -82,083.59 |

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 | 1,148,539.73 | 10,261,473.03 |
| 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 | 1,148,539.73 | 10,261,473.03 |

其他说明：

无

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|------------|
| 固定资产处置（损失）/收益 | 71,711.25 | -12,976.39 |
| 合计 | 71,711.25 | -12,976.39 |

其他说明：

□适用 √不适用

72、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 1,324,387.12 | 1,937,422.26 |
| 应收账款坏账损失 | -1,122,186.23 | -3,133,460.14 |
| 其他应收款坏账损失 | -125,169.42 | -18,551.00 |
| 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 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收款项融资坏账损失 | -145,891.31 | 46,360.89 |
| 合计 | -68,859.84 | -1,168,227.99 |

其他说明：

无

73、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -17,301,698.89 | -10,643,020.20 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -17,301,698.89 | -10,643,020.20 |

其他说明：

无

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 92,064.06 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 92,064.06 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 4,000,000.00 | |
| 其他 | 423,018.92 | 363,193.80 | 423,018.92 |
| 合计 | 423,018.92 | 4,455,257.86 | 423,018.92 |

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,937.81 | 322,380.10 | 9,937.81 |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,937.81 | 322,380.10 | 9,937.81 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 65,227.63 | 414,887.61 | 65,227.63 |
| 合计 | 75,165.44 | 737,267.71 | 75,165.44 |

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 | 47,048.93 | 433,777.85 |
| 递延所得税费用 | -3,596,868.72 | -3,431,853.65 |
| 合计 | -3,549,819.79 | -2,998,075.80 |

(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 | -31,669,050.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -7,917,262.53 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,740,725.35 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 72,968.95 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 81,121.13 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -713,215.48 |
| 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 | 2,366,929.94 |
| 研发费用加计扣除 | -3,181,087.15 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | -3,549,819.79 |

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 57、其他综合收益

78、 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,023,427.71 | 8,441,417.48 |
| 利息收入 | 14,982,454.40 | 1,005,057.82 |
| 收回受限资金净额 | | 47,903,584.64 |
| 增值税返还 | 3,501,252.16 | 5,404,182.63 |
| 其他 | 347,238.80 | 363,193.79 |
| 合计 | 28,854,373.07 | 63,117,436.36 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 专业服务费 | 8,448,894.81 | 3,761,800.15 |
| 办公费 | 2,914,196.60 | 563,088.96 |
| 维修费 | 6,247,282.66 | 602,145.01 |
| 差旅费 | 4,129,635.53 | 2,038,024.09 |
| 销售佣金 | 712,090.98 | 1,729,163.92 |
| 展会费 | 2,886,021.22 | 2,364,432.25 |
| 专利费 | 742,482.33 | 815,194.04 |
| 租赁费 | 548,391.04 | 592,464.17 |
| 广告宣传费 | 177,346.27 | 400,530.90 |
| 手续费 | 318,733.78 | 531,297.96 |
| 保险费 | 666,651.69 | |
| 加工费 | 252,333.96 | 60,946.21 |
| 运输费 | 920,649.96 | |
| 支付受限资金净额 | | 28,912,934.79 |
| 其他 | 8,453,529.40 | 2,666,716.86 |
| 合计 | 37,418,240.23 | 45,038,739.31 |

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 |
|---------------|----------------|------------------|
| 到期赎回理财产品收到的现金 | 110,000,000.00 | 1,431,753,734.74 |
| 合计 | 110,000,000.00 | 1,431,753,734.74 |

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|------------------|
| 购买理财产品支付的现金 | 220,000,000.00 | 1,152,060,000.00 |
| 合计 | 220,000,000.00 | 1,152,060,000.00 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 5,857,218.87 | 1,130,411.59 |
| 股份回购 | 49,860,086.02 | 80,165,943.64 |
| 合计 | 55,717,304.89 | 81,296,355.23 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 19,510,000.00 | 7,000,000.00 | | 19,210,000.00 | 300,000.00 | 7,000,000.00 |
| 长期借款（含一年内到期部分） | 29,339,765.00 | 350,970,000.00 | 131,508,931.30 | 141,183,181.30 | | 370,635,515.00 |
| 应付利息 | 131,897.40 | | 5,630,092.64 | 4,738,788.77 | | 1,023,201.27 |
| 应付股利 | | | 27,457,426.64 | 27,457,426.64 | | |
| 租赁负债（含一年内到期部分） | 1,424,651.25 | | 40,067,361.50 | 5,857,218.87 | 234,353.56 | 35,400,440.32 |
| 合计 | 50,406,313.65 | 357,970,000.00 | 204,663,812.08 | 198,446,615.58 | 534,353.56 | 414,059,156.59 |

(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 | -28,119,230.48 | 26,352,039.18 |
| 加：资产减值准备 | 17,301,698.89 | 10,643,020.20 |
| 信用减值损失 | 68,859.84 | 1,168,227.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,308,832.57 | 15,434,971.50 |
| 使用权资产摊销 | 3,797,934.99 | 1,208,461.25 |
| 无形资产摊销 | 4,373,893.31 | 1,655,436.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,095,762.78 | 179,522.67 |
| 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） | -71,711.25 | 12,976.39 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 31,499.71 | 230,316.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,148,539.73 | -10,261,473.03 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 18,874,856.17 | -7,112,331.85 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 445,246.67 | 82,083.59 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,644,960.37 | -4,233,828.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,018,695.11 | -5,544,830.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,798,573.09 | -51,229.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -26,738,689.99 | -27,920,037.65 |
| 预计负债的增加 | 3,641,513.53 | 2,345,570.51 |
| 递延收益的摊销 | -6,772,451.44 | -9,049,561.24 |
| 受限资金的减少（增加以“-”号填列） | - | 18,990,649.85 |
| 股份支付 | 6,422,463.73 | 13,394,079.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,950,289.27 | 27,524,062.32 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,053,232,740.37 | 1,116,660,806.57 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,558,569,975.37 | 921,291,050.40 |
| 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 | -505,337,235.00 | 195,369,756.17 |

(1) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 金额 |
|-------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 432,933,415.84 |
| 其中: Focuslight Switzerland SA | 432,933,415.84 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 12,404,826.38 |
| 其中: Focuslight Switzerland SA | 12,404,826.38 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 420,528,589.46 |

其他说明:

无

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 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 | 1,053,232,740.37 | 1,558,569,975.37 |
| 其中: 库存现金 | 8,028.81 | 17,786.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,053,224,711.56 | 1,558,552,188.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 1,053,232,740.37 | 1,558,569,975.37 |

| | | |
|----------------------------|--|--|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |
|----------------------------|--|--|

(4) 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

(5) 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 |
|-------|---------------|---------------|-------|
| 应收利息 | 41,969,422.16 | 37,369,789.04 | 未实际收到 |
| 保函保证金 | 3,080,000.00 | | |
| 合计 | 45,049,422.16 | 37,369,789.04 | / |

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 58,779,568.34 |
| 其中：美元 | 2,614,347.20 | 7.1268 | 18,631,929.62 |
| 欧元 | 5,004,316.30 | 7.6617 | 38,341,570.19 |
| 港币 | 3,752.41 | 0.9127 | 3,424.82 |
| 瑞士法郎 | 226,830.38 | 7.9471 | 1,802,643.71 |
| 应收账款 | | | 83,237,743.12 |
| 其中：美元 | 3,286,550.24 | 7.1268 | 23,422,586.24 |
| 欧元 | 6,846,937.11 | 7.6617 | 52,459,178.07 |
| 瑞士法郎 | 925,618.00 | 7.9471 | 7,355,978.81 |
| 其他应收款 | | | 1,074,957.18 |
| 其中：美元 | 132,361.63 | 7.1268 | 943,314.86 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 11,098.52 | 7.6617 | 85,033.53 |
| 港币 | | | |
| 瑞士法郎 | 5,864.88 | 7.9471 | 46,608.79 |
| 应付账款 | | | 26,096,942.77 |
| 其中：美元 | 1,484,660.43 | 7.1268 | 10,580,877.95 |
| 欧元 | 1,502,513.71 | 7.6617 | 11,511,809.29 |
| 瑞士法郎 | 503,863.73 | 7.9471 | 4,004,255.45 |
| 日元 | 1.86 | 0.0447 | 0.08 |
| 其他应付款 | | | 3,652,606.07 |
| 其中：美元 | 99,011.66 | 7.1268 | 705,636.30 |
| 欧元 | 384,636.54 | 7.6617 | 2,946,969.77 |
| 租赁负债 | | | 33,516,892.08 |
| 其中：欧元 | 114,350.33 | 7.6617 | 876,117.92 |
| 瑞士法郎 | 4,107,256.00 | 7.9471 | 32,640,774.16 |

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 | 经营地 | 记账本位币 |
|---------------------------|-----|-------|
| LIMO GmbH | 德国 | 欧元 |
| Focuslight USA LLC | 美国 | 美元 |
| LIMO Display GmbH | 德国 | 欧元 |
| Focuslight Europe Limited | 爱尔兰 | 欧元 |
| Focuslight Switzerland SA | 瑞士 | 瑞士法郎 |

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 548,391.04(单位：元 币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,857,218.87(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 31,553,259.15 | 24,008,574.71 |
| 材料费 | 4,249,656.49 | 6,772,120.85 |
| 固定资产折旧费 | 3,471,806.20 | 3,879,696.87 |
| 燃动费 | 1,186,637.17 | 1,229,476.89 |
| 专利费 | 396,745.71 | 586,098.47 |
| 差旅费 | 616,659.70 | 311,496.11 |
| 使用权资产折旧费 | 400,717.00 | 51,146.80 |
| 无形资产摊销费用 | 286,828.29 | 204,673.79 |
| 设计费 | 0.00 | 33,895.16 |
| 租赁费 | 154,478.97 | 494,572.62 |
| 加工费 | 119,143.77 | 60,946.21 |
| 股份支付 | 3,024,998.95 | |
| 其他 | 2,079,848.19 | 1,116,791.79 |
| 合计 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 |
| 其中：费用化研发支出 | 47,540,779.59 | 38,749,490.27 |
| 资本化研发支出 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--|------------|----------------|-----------|--------|------------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| SUSS MicroOptics SA(更名: Focuslight switzerland SA) | 2024年1月15日 | 456,325,915.84 | 100 | 货币 | 2024年1月15日 | 控制权转移 | 82,886,114.89 | -26,518,285.75 | 9,957,608.04 |

其他说明:

SUSS MicroOptics SA (收购后更名为 Focuslight switzerland SA) 是于 2002 年 6 月 21 日在 Rouges-Terres 61, Hauterive, CH 2068, Switzerland 成立的公司。公司主要从事于光纤耦合、激光准直、光场匀化、光束整形等基于折射或衍射原理的精密微纳光学元器件的研发、生产和销售,其产品广泛应用于数据通信、汽车投影照明、半导体制程、生命科学等领域。在被合并前为 SÜSS MicroTec SE 全资子公司。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|---------------------------|
| 合并成本 | Focuslight switzerland SA |
| — 现金 | 456,325,915.84 |
| — 非现金资产的公允价值 | |
| — 发行或承担的债务的公允价值 | |
| — 发行的权益性证券的公允价值 | |
| — 或有对价的公允价值 | |
| — 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| — 其他 | |
| 合并成本合计 | 456,325,915.84 |
| 减: 取得的可辨认净资产公允价值份额 | 156,414,270.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 299,911,645.84 |

合并成本公允价值的确定方法:

√适用 □不适用

本次交易的交易作价系公司经过多轮竞标及报价流程,按照市场化原则与卖方进行谈判后最终确定。同时谨慎考量了资产评估机构中联资产评估集团(浙江)有限公司出具的《西安炬光

科技股份有限公司拟现金收购 SUSS MicroOptics SA 全部股权涉及的其股东全部权益市场价值评估项目资产评估报告》（浙联评报字[2024]第 15 号）的评估结果。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

公司本期收购确认商誉 299,911,645.84 元，商誉形成原因为合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | Focuslight switzerland SA | |
|-------------|---------------------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 411,551,237.73 | 277,448,453.09 |
| 货币资金 | 12,404,826.38 | 12,404,826.38 |
| 应收款项 | 24,223,757.47 | 24,223,757.47 |
| 预付账款 | 3,335,074.57 | 3,335,074.57 |
| 存货 | 58,834,870.93 | 50,181,240.16 |
| 其他流动资产 | 1,494,443.10 | 1,494,443.10 |
| 固定资产 | 76,520,152.43 | 59,431,567.71 |
| 无形资产 | 108,600,000.00 | 789,959.76 |
| 使用权资产 | 36,665,854.34 | 36,665,854.34 |
| 在建工程 | 35,854,062.33 | 35,303,533.41 |
| 长期待摊费用 | 34,877,836.17 | 34,877,836.17 |
| 递延所得税资产 | 17,183,789.07 | 17,183,789.07 |
| 其他非流动资产 | 1,556,570.95 | 1,556,570.95 |
| 负债： | 255,136,967.73 | 236,939,220.51 |
| 应付账款 | 11,920,389.51 | 11,920,389.51 |
| 应付职工薪酬 | 12,106,680.62 | 12,106,680.62 |
| 其他应付款 | 7,788,981.80 | 7,788,981.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,031,069.65 | 6,031,069.65 |
| 其他流动负债 | 4,574,577.59 | 4,574,577.59 |
| 递延收益 | 4,338,067.25 | 4,338,067.25 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 31,078,259.28 | 31,078,259.28 |
| 长期应付款 | 131,508,931.30 | 131,508,931.30 |
| 长期应付职工薪酬 | 27,592,263.52 | 27,592,263.52 |
| 递延所得税负债 | 18,197,747.22 | |
| 净资产 | 156,414,270.00 | 40,509,232.58 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 156,414,270.00 | 40,509,232.58 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------------------|-------|----------------|-----|---------------------------------------|---------|-----|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| LIMO GmbH | 德国 | 100,000 欧元 | 德国 | 半导体激光器及光学原件生产、研究、开发及销售 | | 100 | 非同一控制下合并 |
| 炬光(香港)投资管理有限公司 | 香港 | 866,880,242 | 香港 | 投资管理与咨询 | 100 | | 新设 |
| 炬光(东莞)微光学有限公司 | 东莞 | 50,000,000 | 东莞 | 光学元器件等产品研发、制造和销售 | 100 | | 新设 |
| Focuslight USA LLC. | 美国 | 13,860,000 | 美国 | 光学元器件等产品研发、销售和租赁 | 100 | | 新设 |
| LIMO Display GmbH | 德国 | 25,000 欧元 | 德国 | 光学元器件等产品研发、销售和租赁 | | 100 | 非同一控制下合并 |
| Focuslight Europe Limited | 爱尔兰 | 100 欧元 | 爱尔兰 | 光学元器件等产品销售和租赁 | 100 | | 新设 |
| 炬光(海宁)光电有限公司 | 海宁 | 1,000,000 | 海宁 | 光电子器件销售、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广 | 100 | | 新设 |
| 炬光(韶关)光电有限公司 | 韶关 | 50,000,000 | 韶关 | 光学元器件等产品研发、制造和销售 | | 100 | 新设 |
| 炬光(合肥)光电有限公司 | 合肥 | 50,000,000 | 合肥 | 光学元器件等产品研发、制造和销售 | 100 | | 新设 |
| Focuslight Switzerland SA | 瑞士 | 2,500,000 瑞士法郎 | 瑞士 | 精密微纳光学元件的研发、生产和销售 | | 100 | 非同一控制下合并 |
| FOCUSLIGHT SINGAPORE PTE. LTD. | 新加坡 | 1,000,000 新币 | 新加坡 | 消费电子业务、汽车业务、工艺和制造服务业务 | 100 | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 10,501,017.74 | 8,897,492.15 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -445,246.67 | -12,651.18 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -445,246.67 | -12,651.18 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 合并新增 | 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 | 33,812,546.80 | 4,338,067.25 | | | 3,208,351.83 | 208,886.39 | 34,733,375.83 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 950,065.86 | | 3,326,827.71 | | 3,564,099.61 | | 712,793.96 | 与收益相关 |
| 其他应付款 | 9,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 43,762,612.66 | 4,338,067.25 | 9,326,827.71 | | 6,772,451.44 | 208,886.39 | 36,946,169.79 | / |

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 | 3,208,351.83 | 490,000.02 |
| 与收益相关 | 3,564,099.61 | 5,517,435.39 |
| 合计 | 6,772,451.44 | 6,007,435.41 |

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

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(一) 市场风险

1) 外汇风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团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。

于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

2024年6月30日

| | 美元项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 货币资金 | 26,744,009.94 | 12,015,455.90 | 3,424.75 | 38,762,890.59 |
| 应收票据及应收账款 | 13,839,628.99 | 10,678,039.58 | | 24,517,668.57 |
| 其他应收款 | 906,255.50 | | | 906,255.50 |
| 小计 | 41,489,894.43 | 22,693,495.48 | 3,424.75 | 64,186,814.66 |
| 应付票据及应付账款 | 9,999,587.64 | 429,155.95 | 14,096.01 | 10,442,839.60 |
| 其他应付款 | 699,001.25 | 92,911.14 | | 791,912.39 |
| 小计 | 10,698,588.89 | 522,067.09 | 14,096.01 | 11,234,751.98 |

2023年12月31日

| | 美元项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 货币资金 | 24,945,820.01 | 20,112,557.78 | 246.86 | 45,058,624.65 |
| 应收票据及应收账款 | 9,309,906.44 | 13,053,670.73 | | 22,363,577.17 |
| 其他应收款 | 83,298.64 | 23,577,600.00 | | 23,660,898.64 |
| 小计 | 34,339,025.09 | 56,743,828.51 | 246.86 | 91,083,100.46 |
| 应付票据及应付账款 | 4,583,032.10 | 650,760.51 | 3,334.49 | 5,237,127.10 |
| 其他应付款 | 19,925.39 | 304,799.61 | 1,302,527.94 | 1,627,252.94 |
| 小计 | 4,602,957.49 | 955,560.12 | 1,305,862.43 | 6,864,380.04 |

于 2024 年 6 月 30 日，对于美元为外币的公司，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 1,273,220.48 元(2023 年 12 月 31 日 1,229,586.40 元)；

于 2024 年 6 月 30 日，对于欧元为外币的公司，如果人民币对欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 916,788.56 元(2023 年 12 月 31 日 2,306,844.90 元)；

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为欧元的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

2024 年 6 月 30 日

| | 美元项目 | 人民币项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 货币资金 | 1,670,862.72 | 11,088.32 | | 1,681,951.04 |
| 应收票据及应收账款 | 5,957,930.68 | | | 5,957,930.68 |
| 小计 | 7,628,793.40 | 11,088.32 | | 7,639,881.72 |

2023 年 12 月 31 日

| | 美元项目 | 人民币项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 货币资金 | 2,660,097.06 | 11,088.32 | | 2,671,185.38 |
| 应收票据及应收账款 | 1,102,353.95 | | | 1,102,353.95 |
| 小计 | 3,762,451.01 | 11,088.32 | | 3,773,539.33 |

于 2024 年 6 月 30 日，对于美元为外币的公司，如果欧元对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 256,327.46 元(2023 年 12 月 31 日：126,418.35 元)。

于 2024 年 6 月 30 日，对于人民币为外币的公司，如果欧元对人民币升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 372.57 元(2023 年 12 月 31 日：372.57 元)。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团内记账本位币为瑞士法郎的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

| | 美元项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | 4,082,341.15 | 3,926,074.20 | | 8,008,415.35 |
| 应收票据及应收账款 | 3,625,026.58 | 18,505,141.28 | | 22,130,167.86 |
| 其他应收款 | | | | |
| 小计 | 7,707,367.73 | 22,431,215.48 | | 30,138,583.21 |

| | 美元项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
|-----------|------------|--------------|--------|---------------|
| 应付票据及应付账款 | 581,290.32 | 9,511,341.64 | | 10,092,631.96 |
| 小计 | 581,290.32 | 9,511,341.64 | | 10,092,631.96 |

于 2024 年 6 月 30 日，对于美元为外币的公司，如果瑞士法郎对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 239,436.20 元；

于 2024 年 6 月 30 日，对于欧元为外币的公司，如果瑞士法郎对欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 434,107.76 元。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 LPR 的浮动利率合同，金额为 370,635,515.00 元。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2024 年度及 2023 年度本集团并无利率互换安排。

于 2024 年 6 月 30 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约 1,249,877.38 元（2023 年 12 月 31 日：75,641.33 元）。

3) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本集团货币资金主要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，本集团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。

本集团持有的债权投资及其他债权投资主要为国债及金融债等具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

此外，财务担保和贷款承诺可能会因为交易对手方违约而产生风险，本集团对财务担保和贷款承诺制定了严格的申请和审批要求，综合考虑内外部信用评级等信息，持续监控信用风险敞口、交易对手方信用等级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

4) 流动性风险

本集团内公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控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。

于资产负债表日，本集团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：

2024 年 6 月 30 日

| | 一年以内 | 一到两年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 7,175,000.00 | | | | 7,175,000.00 |
| 应付账款 | 48,802,393.02 | | | | 48,802,393.02 |
| 其他应付款 | 26,064,857.01 | | | | 26,064,857.01 |
| 租赁负债 | 8,551,105.43 | 11,452,205.92 | 15,467,953.16 | 859,330.73 | 36,330,595.24 |
| 长期借款 | 2,479,390.28 | 21,411,213.39 | 6,324,021.16 | 410,277,495.55 | 440,492,120.38 |
| 小计 | 93,072,745.74 | 32,863,419.31 | 21,791,974.32 | 411,136,826.28 | 558,864,965.65 |

2023 年 12 月 31 日

| | 一年以内 | 一到两年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------|---------------|--------------|---------------|------|----------------|
| 短期借款 | 19,628,330.33 | | | | 19,628,330.33 |
| 应付账款 | 43,941,719.38 | | | | 43,941,719.38 |
| 其他应付款 | 27,130,374.30 | | | | 27,130,374.30 |
| 租赁负债 | 973,096.91 | 686,391.33 | 24,105.35 | | 1,683,593.59 |
| 长期借款 | 2,630,638.30 | 4,269,676.86 | 23,963,331.93 | | 30,863,647.09 |
| 小计 | 94,304,159.22 | 4,956,068.19 | 23,987,437.28 | | 123,247,664.69 |

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

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-------|-------------|----------------|--------|-------------|
| 出售 | 理财产品 | 110,741,238.36 | 终止确认 | 权利终止 |
| 出售/结算 | 应收款项融资-应收票据 | 3,682,000.00 | 终止确认 | 权利终止 |
| 合计 | / | 114,423,238.36 | / | / |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|-------------|-----------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 出售 | 110,741,238.36 | 741,238.36 |
| 应收款项融资-应收票据 | 出售/结算 | 3,682,000.00 | 19,240.50 |
| 合计 | / | 114,423,238.36 | 760,478.86 |

(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 | | | 110,407,301.37 | 110,407,301.37 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 110,407,301.37 | 110,407,301.37 |
| -保本浮动收益结构存款 | | | 110,407,301.37 | 110,407,301.37 |
| (二) 应收款项融资 | | | 18,487,066.01 | 18,487,066.01 |
| -应收票据 | | | 18,487,066.01 | 18,487,066.01 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 128,894,367.38 | 128,894,367.38 |
| (三) 交易性金融负债 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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

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

| 类别 | 2024 年 6 月 30 日 | 估值技术 | 输入值 | | | |
|--------------|------------------|--------|-------|-------|---------------|----------|
| | | | 名称 | 加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 应收款项融资—应收票据 | 18,487,066.01 | 现金流量折现 | 折现率 | 2.52% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
| 交易性金融资产—理财产品 | 110,407,301.37 | 现金流量折现 | 预期收益率 | 2.55% | 与金融资产公允价值正向变动 | 不可观察 |
| 合计 | 128,894,367.38 | / | / | / | / | / |
| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 估值技术 | 输入值 | | | |
| | | | 名称 | 加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 应收款项融资—应收票据 | 12,211,410.85 | 现金流量折现 | 折现率 | 2.52% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
| 合计 | 12,211,410.85 | / | / | / | / | / |

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

本企业子公司的情况详见第十节、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

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 上海映芯谐振机电科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

截止 2024 年 6 月 30 日，公司根据业务需要从联营企业映芯科技采购物料支付预付款 30 万元。

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 |
|-----------------|------------------------|
| 西安宁炬投资有限合伙企业 | 股东 |
| 西安新炬投资有限合伙企业 | 股东 |
| 西安吉辰企业管理咨询合伙企业 | 股东 |
| 西安宏盾新材料科技有限公司 | 王东辉任董事、侯栋配偶郭晓颖任董事 |
| 宏盾（韶关）新材料科技有限公司 | 西安宏盾新材料科技有限公司全资子公司 |
| 西安泰福瑞生电子科技有限公司 | 控股股东一致行动人延绥斌母亲陆返莲控制的企业 |
| 西安必盛光电设备有限公司 | 监事王晨光担任董事企业的全资子公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 委托加工服务 | 2,084,179.68 | | | 1,001,246.02 |
| 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 采购商品 | 1,281,991.36 | | | |

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 |
|--------------------|--------|--------------|-------|
| 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 销售商品 | 24,895.58 | |
| 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 出售资产 | 2,320,972.57 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

2024年西安宏盾及其子公司获批的交易额度为2,000万元。

(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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 西安吉辰企业管理咨询合伙企业 | 房屋租赁 | 2,477.04 | 2,477.04 |
| 西安宁炬投资有限合伙企业 | 房屋租赁 | 3,302.76 | 3,302.76 |
| 西安新炬投资有限合伙企业 | 房屋租赁 | 3,302.76 | 3,302.76 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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 | 173.53 | 144.38 |
|----------|--------|--------|

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 西安新炬投资有限合伙企业 | 1,000.00 | 4.39 | 29,200.00 | 140.80 |
| 其他应收款 | 西安宁炬投资有限合伙企业 | 600.00 | 2.63 | 30,600.00 | 147.55 |
| 其他应收款 | 西安吉辰企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 450.00 | 1.97 | 13,500.00 | 65.09 |
| 其他应收款 | 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 2,622,699.00 | 71,599.68 | | |
| 应收账款 | 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 1,171,701.00 | 80,964.54 | 1,165,125.80 | 80,521.68 |

(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 | 西安宏盾新材料科技有限公司及其子公司 | 740,646.19 | 2,412,851.01 |
| 合同负债 | 西安必盛光电设备有限公司 | 207,758.00 | 207,758.00 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

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 |
| A类 | 1,061,200.00 | 51,721,240.16 | | | | | 710,970.00 | 14,295,455.85 |
| B类 | 409,000.00 | 16,146,120.05 | | | | | 150,000.00 | 5,253,021.63 |
| C类 | 341,600.00 | 16,649,053.56 | | | | | | |
| D类 | 500,800.00 | 24,408,214.35 | | | | | 353,800.00 | 17,243,662.62 |
| 合计 | 2,312,600.00 | 108,924,628.12 | | | | | 1,214,770.00 | 36,792,140.10 |

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 |
| A类 | 99.57元/股、46.20元/股 | 1.84年、2.73年 | | |
| B类 | 99.57元/股、46.20元/股 | 1.84年、1.73年 | | |
| C类 | 46.20元/股 | 2.73年 | | |
| D类 | 46.20元/股 | 2.73年 | | |

其他说明

(1). 根据本公司于2022年4月1日第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》及于2022年4月26日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，公司拟授予激励对象限制性股票100万股，激励对象人员共计539人，其中A类激励对象共538人，B类激励对象1人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员，每股授予价格为人民币40元/股，调整后价格为人民币39.57元/股。本激励计划授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中A类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起12个月、24个月和36个月后分三期归属，归属比例分别为40%、30%和30%；B类激励对象获授的限制

性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。本年等待期减少的成本费用 3,709,968.73 元，考虑递延所得税资产影响后减少资本公积 4,695,020.16 元。

(2) 根据本公司于 2023 年 4 月 17 日第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理西安炬光科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司于 2023 年 5 月 4 日召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开的第三届董事会第十九次会议与第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。本次激励计划拟授予激励对象限制性股票 210 万股，激励对象人员共计 129 人，其中 A 类激励对象共 128 人、B 类激励对象 1 人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员，A 类每股授予价格为人民币 100 元/股、调整后价格为人民币 99.57 元/股，B 类每股授予价格为人民币 60 元/股、调整后价格为人民币 59.57 元/股。本激励计划首次授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中 A 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分三期归属，归属比例分别为 30%、30%和 40%；B 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。

本公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留部分限制性股票的议案》。本次激励计划剩余预留部分的限制性股票以 59.57 元/股的授予价格向符合授予条件的 1 名 B 类激励对象授予 10.00 万股。基于上述激励计划，本年等待期共减少的成本费用 1,679,461.19 元，考虑递延所得税资产影响后减少资本公积 3,107,667.78 元。

(3) 根据本公司于 2024 年 3 月 4 日第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈西安炬光科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》公司于 2024 年 3 月 22 日召开了 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。同日，公司召开的第三届董事会第二十九次会议与第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次激励计划授予激励对象限制性股票 269.10 万股（含预留授予 47.84 万股），激励对象人员共计 558 人（包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心技术、业务、管理人员），每股授予价格为人民币 46.20 元/股。本次激励计划首次授予的限制性股票，不同的授予对象适用不同的归属期，其中 A 类、C 类、D 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分三期归属，归属比例分别为 30%、

30%和 40%；B 类激励对象获授的限制性股票自首次授予之日起 12 个月和 24 个月后分两期归属，归属比例分别为 50%和 50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。本年等待期确认的成本费用 13,691,651.96 元，考虑递延所得税资产影响后增加资本公积 14,225,151.68 元。

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 | 本集团以 Black-Scholes 模型来计算限制性股票的公允价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 包括标的股价、历史波动率、无风险利率、股息率等重要参数 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 17,675,301.47 |

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 |
|--------|--------------|--------------|
| A 类 | 717,274.25 | |
| B 类 | 1,136,853.98 | |
| C 类 | 4,470,315.12 | |
| D 类 | 1,977,778.68 | |
| 合计 | 8,302,222.03 | |

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

本公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。

根据《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，授予价格由 40.00 元/股调整为 39.57 元/股，股权激励费用增加 59,486.01 元。

根据《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，A 类激励对象的授予价格由 100.00 元/股调整为 99.57 元/股、B 类激励对象的授予价格由 60.00 元/股调整为 59.57 元/股，股权激励费用增加 347,504.86 元。

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 资本性支出承诺事项：

以下为本集团于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

| | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 217,008,648.52 | 177,170,695.01 |

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

养老金计划为其在瑞士聘用的人员提供退休后福利。福利的支付是根据年龄、工资和个人的老年账户的情况进行确定，同时由基金会合法独立实体内的资产进行支付。职工和公司向该基金会缴存一定金额的资金，基金会将缴存的资金主要投资于股票、债券、房地产、另类投资、现金等资产领域。

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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团重组后的 5 个报告分部分别为：

- 半导体激光业务线，负责生产并销售半导体激光元器件、原材料等产品
- 激光光学业务线，负责生产并销售激光光学元器件等产品
- 汽车应用解决方案业务线，负责生产并销售应用于汽车应用的模块等产品
- 泛半导体制程解决方案业务线，负责生产并销售应用于泛半导体制程领域的模块与系统等产品
- 医疗健康解决方案业务线，负责生产并销售应用于医疗健康领域的模块等产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 半导体激光业务线 | 激光光学业务线 | 汽车应用解决方案业务线 | 泛半导体制程解决方案业务线 | 医疗健康解决方案业务线 | 未分配的金额 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| 对外交易收入 | 54,660,090.52 | 137,014,728.39 | 40,079,957.62 | 55,086,998.99 | 24,373,406.06 | | | 311,215,181.58 |
| 分部间交易收入 | 783,582.30 | 3,355,279.27 | | 3,435.85 | | | -4,142,297.42 | |
| 营业成本 | 29,964,006.43 | 86,650,043.21 | 51,682,983.91 | 31,943,660.60 | 15,673,722.28 | | -4,464,638.07 | 211,449,778.36 |
| 毛利额 | 25,479,666.39 | 53,719,964.45 | -11,603,026.29 | 23,146,774.24 | 8,699,683.78 | | 322,340.65 | 99,765,403.22 |
| 利息收入 | | | | | | 16,069,315.96 | | 16,069,315.96 |
| 利息费用 | 5,630,092.64 | 1,686,300.86 | | 13,716.08 | | -1,465,663.39 | | 5,864,446.19 |
| 信用减值损失 | 978,632.49 | -1,081,678.01 | | 171,708.33 | | 197.03 | | 68,859.84 |
| 资产减值损失 | | | | | | -17,301,698.89 | | -17,301,698.89 |
| 折旧费和摊销费 | 5,575,724.41 | 12,355,664.63 | 501,596.70 | 2,806,898.50 | 12,290.64 | 816,734.22 | -985,299.11 | 21,083,609.99 |
| 利润总额 | -8,652,301.43 | 431,410.20 | -21,814,108.67 | 3,684,173.95 | 4,901,339.97 | -11,197,726.39 | 978,162.10 | -31,669,050.27 |
| 所得税费用 | | | | | | -3,549,819.79 | | -3,549,819.79 |
| 净利润/(亏损) | -8,652,301.43 | 431,410.20 | -21,814,108.67 | 3,684,173.95 | 4,901,339.97 | -7,647,906.60 | 978,162.10 | -28,119,230.48 |
| 资产总额 | 1,824,600,723.90 | 1,385,292,500.46 | 113,924,333.37 | 203,031,542.36 | 25,440,235.81 | 247,178,304.71 | -891,769,561.08 | 2,907,698,079.53 |
| 负债总额 | 767,064,152.45 | 526,590,813.11 | 558,190.38 | 132,944,101.06 | 494,109.34 | 82,350,482.81 | -891,769,561.08 | 618,232,288.07 |
| 非流动资产增加额 | 24,637,450.90 | 91,170,418.26 | 65,990,347.19 | -31,618,027.16 | -1,855,404.75 | | | 148,324,784.44 |

(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 | 83,766,566.81 | 105,327,822.36 |
| 1 年以内小计 | 83,766,566.81 | 105,327,822.36 |
| 1 至 2 年 | 25,713,369.30 | 18,538,720.67 |
| 2 至 3 年 | 793,211.47 | 383,000.00 |
| 3 至 4 年 | 2,167.74 | 1,738,500.00 |
| 4 至 5 年 | 4,828,140.00 | 3,329,640.00 |
| 5 年以上 | 806,178.00 | 566,178.00 |
| 合计 | 115,909,633.32 | 129,883,861.03 |

(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 | 5,634,318.00 | 4.86 | 5,634,318.00 | 100.00 | | 5,634,318.00 | 4.34 | 5,634,318.00 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 110,275,315.32 | 95.14 | 15,401,191.81 | 13.97 | 94,874,123.51 | 124,249,543.03 | 95.66 | 13,013,515.19 | 10.47 | 111,236,027.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 集团内关联方 | 37,565,752.10 | 32.41 | | | 37,565,752.10 | 38,772,503.82 | 29.86 | | | 38,772,503.82 |
| 国内业务（除汽车应用解决方案业务线） | 51,859,563.50 | 44.74 | 14,036,482.74 | 27.07 | 37,823,080.76 | 67,674,274.92 | 52.10 | 12,510,268.39 | 18.49 | 55,164,006.53 |
| 国外业务（除汽车应用解决方案业务线） | 12,892,129.72 | 11.12 | 1,197,593.80 | 9.29 | 11,694,535.92 | 7,961,888.94 | 6.13 | 296,631.40 | 3.73 | 7,665,257.54 |
| 汽车应用解决方案业务线 | 7,957,870.00 | 6.87 | 167,115.27 | 2.10 | 7,790,754.73 | 9,840,875.35 | 7.57 | 206,615.40 | 2.10 | 9,634,259.95 |
| 合计 | 115,909,633.32 | / | 21,035,509.81 | / | 94,874,123.51 | 129,883,861.03 | / | 18,647,833.19 | / | 111,236,027.84 |

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 |
| K 公司 | 5,068,140.00 | 5,068,140.00 | 100.00 | 预计收回可能性较低 |
| Q 公司 | 566,178.00 | 566,178.00 | 100.00 | 预计收回可能性较低 |
| 合计 | 5,634,318.00 | 5,634,318.00 | 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:国内业务(除汽车应用解决方案业务线)

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 (%) |
| 一年以内 | 28,857,505.66 | 1,986,708.40 | 6.88 |
| 一到二年 | 22,596,004.74 | 11,643,721.24 | 51.53 |
| 二到三年 | 406,053.10 | 406,053.10 | 100.00 |
| 合计 | 51,859,563.50 | 14,036,482.74 | 27.07 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:国外业务(除汽车应用解决方案业务线)

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 (%) |
| 一年以内 | 11,607,242.61 | 192,927.73 | 1.66 |
| 一到二年 | 895,561.00 | 615,339.96 | 68.71 |
| 二到三年 | 387,158.37 | 387,158.37 | 100.00 |
| 三到四年 | 2,167.74 | 2,167.74 | 100.00 |
| 合计 | 12,892,129.72 | 1,197,593.80 | 9.29 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:汽车应用解决方案业务线

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 (%) |
| 一年以内 | 7,957,870.00 | 167,115.27 | 2.10 |
| 合计 | 7,957,870.00 | 167,115.27 | 2.10 |

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

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 18,647,833.19 | 2,387,676.62 | | | | 21,035,509.81 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 18,647,833.19 | 2,387,676.62 | | | | 21,035,509.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|
| 客户 1 | 14,201,000.00 | | 14,201,000.00 | 12.25 | 3,185,427.86 |
| 客户 2 | 11,204,462.60 | | 11,204,462.60 | 9.67 | 3,809,286.39 |
| 客户 3 | 7,721,162.61 | | 7,721,162.61 | 6.66 | 162,144.41 |
| 客户 4 | 7,683,447.00 | | 7,683,447.00 | 6.63 | 1,740,372.26 |
| 客户 5 | 5,068,140.00 | | 5,068,140.00 | 4.37 | 5,068,140.00 |
| 合计 | 45,878,212.21 | | 45,878,212.21 | 39.58 | 13,965,370.92 |

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 | 287,283,600.82 | 235,702,015.84 |
| 合计 | 287,283,600.82 | 235,702,015.84 |

其他说明：

适用 不适用

本公司不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 287,014,033.76 | 235,494,256.87 |
| 1 年以内小计 | 287,014,033.76 | 235,494,256.87 |
| 1 至 2 年 | 248,797.41 | 169,666.50 |
| 2 至 3 年 | 118,197.50 | 10,000.00 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 287,431,028.67 | 235,723,923.37 |

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收内部单位款项 | 282,921,668.31 | 234,734,706.14 |
| 押金及保证金 | 1,267,307.29 | 405,280.15 |
| 代扣代缴 | 391,877.94 | 304,856.54 |
| 应收关联方款项 | 2,624,749.00 | 73,300.00 |
| 其他 | 225,426.13 | 205,780.54 |
| 合计 | 287,431,028.67 | 235,723,923.37 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 21,907.53 | | | 21,907.53 |
| 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 | 125,520.32 | | | 125,520.32 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 147,427.85 | | | 147,427.85 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0.05%

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他 变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 21,907.53 | 125,520.32 | | | | 147,427.85 |
| 合计 | 21,907.53 | 125,520.32 | | | | 147,427.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------------------------|-------|-----|--------------|
| 炬光(东莞)微光 学有限公司 | 144,008,690.99 | 50.10 | 往来款 | 1年内 | |
| 炬光(海宁)光电 有限公司 | 43,123,532.08 | 15.00 | 往来款 | 1年内 | |
| 炬光(韶关)光电 有限公司 | 42,275,401.01 | 14.71 | 往来款 | 1年内 | |
| LIMO GmbH | 27,891,349.12 | 9.70 | 往来款 | 1年内 | |
| 炬光(合肥)光电 有限公司 | 13,757,590.82 | 4.79 | 往来款 | 1年内 | |
| 合计 | 271,056,564.02 | 94.30 | / | / | |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 908,678,268.49 | 54,914,086.08 | 853,764,182.41 | 338,648,775.46 | 54,914,086.08 | 283,734,689.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 10,501,017.74 | | 10,501,017.74 | 8,897,492.15 | | 8,897,492.15 |
| 合计 | 919,179,286.23 | 54,914,086.08 | 864,265,200.15 | 347,546,267.61 | 54,914,086.08 | 292,632,181.53 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------|----------------|----------------|------|----------------|----------|---------------|
| 东莞炬光 | 50,653,659.28 | 1,428,301.68 | | 52,081,960.96 | | |
| 海宁炬光 | 54,342,500.00 | 23,243.38 | | 54,365,743.38 | | |
| 香港炬光 | 220,244,829.42 | 566,880,241.49 | | 787,125,070.91 | | 53,630,000.00 |
| 美国炬光 | 13,407,000.00 | 0.00 | | 13,407,000.00 | | 1,284,086.08 |
| 欧洲炬光 | 786.76 | 0.00 | | 786.76 | | |
| 韶关炬光 | | 2,817.39 | | 2,817.39 | | |
| LIMO GmbH | | 522,334.19 | | 522,334.19 | | |
| 瑞士炬光 | | 1,172,554.90 | | 1,172,554.90 | | |
| 合计 | 338,648,775.46 | 570,029,493.03 | | 908,678,268.49 | | 54,914,086.08 |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海映芯 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |
| 小计 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |
| 合计 | 8,897,492.15 | | | -445,246.67 | | 2,048,772.26 | | | | 10,501,017.74 | |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 104,518,243.43 | 60,238,901.12 | 124,149,456.01 | 76,254,188.42 |
| 其他业务 | 324,977.45 | 370,441.61 | 890,753.25 | 833,768.54 |
| 合计 | 104,843,220.88 | 60,609,342.73 | 125,040,209.26 | 77,087,956.96 |

(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 | 经营分部 | | 合计 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 半导体激光产品 | 55,467,618.11 | 26,614,658.44 | 55,467,618.11 | 26,614,658.44 |
| 泛半导体制程解决方案产品 | 14,235,917.18 | 9,658,519.43 | 14,235,917.18 | 9,658,519.43 |
| 激光光学产品 | 63,453.24 | 19,413.98 | 63,453.24 | 19,413.98 |
| 汽车应用解决方案产品 | 9,539,571.35 | 6,550,692.86 | 9,539,571.35 | 6,550,692.86 |
| 研发服务及加工服务 | 838,277.49 | 482,605.39 | 838,277.49 | 482,605.39 |
| 医疗健康解决方案产品 | 24,373,406.06 | 16,913,011.02 | 24,373,406.06 | 16,913,011.02 |
| 其他 | 324,977.45 | 370,441.61 | 324,977.45 | 370,441.61 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 在某一时点确认 | 104,004,943.39 | 60,126,737.34 | 104,004,943.39 | 60,126,737.34 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 在某一时段内确认 | 838,277.49 | 482,605.39 | 838,277.49 | 482,605.39 |
| 合计 | 104,843,220.88 | 60,609,342.73 | 104,843,220.88 | 60,609,342.73 |

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 | -445,246.67 | -81,593.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | -445,246.67 | -81,593.01 |

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 | 61,773.44 | |
| 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 | 3,564,099.61 | |
| 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 | 1,148,539.73 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 357,791.29 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 772,646.84 | |

| | | |
|---------------|--------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 4,359,557.23 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.20 | -0.31 | -0.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.39 | -0.36 | -0.36 |

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：刘兴胜

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用