证券代码:688141　　证券简称:杰华特　　公告编号:2024-027

杰华特微电子股份有限公司关于2023年年度报告的信息披露监管问询函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

● 业绩大幅下滑及亏损风险:1.2023年度公司营业收入129,674.87万元,同比下降10.43%,主要系2023全球经济普遍疲软,半导体行业周期安化,终端市场景气度发展承下降等因素影响。2.2023年度公司扣非后归属于上市公司股东的净利润为-56,413.38万元,同比下降677.80%,主要系2023年公司收入下降,产品毛利率下降,研发人员增加,研发人员增加,研发投入增长,公司实行股权激励导致股份支付费用增加,以及计提股多存货跌价准备等影响所致,公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化,与行业趋势一致,后续公司将通过产品迭代和研发创新,不断满足客户多样化需求,持续提升产品和业务核心竞争力。

● 存货管理及跌价风险:2023年度末,公司存货账面余额为110,623.53万元,同比有所增幅,公司存货跌价准备为23,206.40万元,占存货账面余额的比例为20.98%,存货跌价准备计提比例较高。随着业务规模的不断扩张,公司的存货规模也在逐步上升,虽然一定程度上可以满足客户需求,但也带来了一定的风险。如果市场需求环境发生变化,或者市场竞争进一步加剧,那么公司可能会面临产品滞销和存货积压的问题。此外,如果公司无法有效地拓宽销售渠道、优化库存管理和合理控制存货规模,那么存货跌价风险将会提高,将直接影响公司的经营业绩。

● 对外投资相关风险:截至2023年度末,公司其他权益工具投资合计17,410.30万元,其中,2023年新增15,742.90万元;长期股权投资合计4,505.22万元,其中,2023年新增913.63万元,截至2023年度末,公司对外投资计提资产减值30.63万元,系公司将杰华特的股权对外转让后导致其通过企业合并报表范围,剩余股权20.63万元从成本法转为权益法核算所致。2023年度内,公司根据自身经营情况,未来发展战略及投资策略,进一步扩大了上下游产业投资,以拓展公司业务布局。公司目前所投资的项目大部分尚处于起步发展阶段,整体项目投资周期较长,未来可能受到政策变、经济环境、市场行情、投资标的经营情况等诸多因素的影响,公司对外投资标的可能存在不能实现预期收益或产生资产减值的风险。

● 半导体市场竞争加剧风险:随着应用场景不断丰富,技术不断升级,模拟芯片市场正进入高速发展阶段,模拟集成电路良好的发展前景,吸引了诸多国内企业进入该领域;业内企业皆因在持续进行技术创新与产品开拓,进一步增强市场竞争力,公司面临模拟集成电路领域多年,通过自研工艺的迭代与多品类大量产品的设计实践,已积累了丰富的产品开发经验,部分主要产品的关键性能指标已处于国际领先或国内先进水平,但相对国际龙头模拟电路厂商,公司在产品数量、市场竞争力上还存在一定差距。未来,若公司无法持续推出具有核心竞争力的产品,在国际竞争中形成竞争优势,将对公司未来的市场份额、经营业绩等产生不利影响。

杰华特微电子股份有限公司(以下简称“杰华特”,“上市公司”,“公司”)于2024年6月收到上海证券交易所出具的《关于杰华特微电子股份有限公司2023年年度报告的信息披露监管问询函》(上证科创公函【2024】0194号)(以下简称“《问询函》”),公司会同保荐机构,年审会计师就《问询函》相关问题逐项进行认真核查落实,回复申请核查相关内容如下:

问题1.关于营业收入和毛利率

年报显示,公司2023年度营业收入、毛利率同比下降,实现营业收入129.67亿元,总体较上年下降10.44%。各细分产品类别的营收增减幅度不一,其中DC-DC芯片收入占总体比重53.98%,同比下降7.68%;线性电源芯片收入占总体比重14.64%,同比下降44.37%;AC-DC芯片收入占总体比重28.42%,同比增长38.16%;另有其他收入39.06万元,2023年公司燃体毛利率为27.38%,较上年度下降12.56个百分点,前述产品线毛利率均有所下降。2023年,前五大客户销售额占比46.46%,较上年度下降6.81个百分点,第五名为本期新增客户,前五大客户,

请公司:(1)结合不同产品类别所属细分行业发展、下游客户、主要产品价格及销量的变化以及同行业可比公司情况等,说明DC-DC芯片、线性电源芯片营业收入下滑,而AC-DC芯片营业收入增长的主要原因,营收是否存在持续下滑的风险;(2)结合行业竞争格局、市场供需情况、产品价格及成本情况等,说明公司产品类别毛利率变动原因,与同行业可比公司是否存在明显差异;(3)列示前五大客户的名称、销售内容、金额以及截至一季度末的回款情况,说明前五大客户较上年度变化情况及原因;(4)说明其他产品的具体内容,以及营业收入增长原因。

回复:

(一)结合不同产品类别所属细分行业发展、下游客户、主要产品价格及销量的变化以及同行业可比公司情况等,说明DC-DC芯片、线性电源芯片营业收入下滑,而AC-DC芯片营业收入增长的主要原因,营收是否存在持续下滑的风险

2023年度,公司主要产品的收入、销量、毛利率情况如下:

单位:万元、万颗、元/颗

产品	收入	收入同比变化	销量	销量同比变化	单位价格	单位价格同比变化
AC-DC芯片	36,847.32	38.16%	190,771.39	63.76%	0.1931	-15.63%
DC-DC芯片	69,987.18	-7.68%	170,376.39	0.82%	0.4108	-8.43%
线性电源芯片	18,974.27	-44.37%	63,117.83	-2.70%	0.3006	-42.83%

1.公司AC-DC芯片营业收入增长原因

2023年度,公司AC-DC芯片营业收入增长主要系芯片销量较2022年同比增长63.76%。公司AC-DC芯片销量增长主要系照明行业等消费领域的终端客户采购需求增加所致,可比公司中,易半导测2023年年报披露,其AC/DC电源管理芯片销量同比增长64.91%,LED照明电源管理芯片销量同比增长26.77%,与公司AC-DC芯片销量变化趋势相符。

公司AC-DC芯片(含LED照明电源管理芯片)单价较2022年有所下降,根据易半明源2023年年报披露,LED照明电源管理芯片单位价格同比下降19.84%,AC/DC电源管理芯片单位价格同比下降4.06%,与公司对应产品单价下降趋势相符。

2.公司DC-DC芯片和线性电源芯片收入下降原因

2023年度,公司DC-DC芯片营业收入下降主要系产品单位价格下降导致,公司DC-DC芯片单位价格下降主要系全系产品为应对市场竞争及采购成本下降采取降价销售所致。同时,公司DC-DC芯片和线性电源芯片作用面向的通讯行业在2023年以来未有显著新增市场需求,亦影响了公司相应产品的营收规模。

公司线性电源芯片营收大幅下降主要系公司价格下降导致,公司线性电源芯片单位价格下降主要系该产品为应对市场竞争及采购成本下降采取降价销售导致,同时因库存产品销售所致。

3.公司营业收入下降的原因,与同行业可比公司情况等,说明公司核心竞争力是否发生不利变化,是否存在持续性经营风险

公司主营业务为研发功率器件产品,与公司创立时主要从事通讯电源芯片业务相比,公司产品应用领域已经发生了较大变化,目前公司主要产品应用于工业、汽车、通讯市场,公司通过不断丰富产品线、提升产品性能、优化成本结构、加强产品迭代和新品研发、加强产品迭代和新品研发、加强产品应用领域拓展、加强产品迭代和新品研发、加强产品应用领域拓展、加强产品迭代和新品研发、加强产品应用领域拓展