



华灿光电股份有限公司

2023 年年度报告

公司代码：300323

公告编号：2024-011

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张兆洪、主管会计工作负责人刘榕及会计机构负责人(会计主管人员)安鹏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(1) 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比下降幅度较大，主要原因为全球经济恢复缓慢，市场竞争加剧。LED 行业终端市场需求疲弱使得整体库存去化缓慢，新玩家入局后竞争加剧，市场价格承压。公司积极拓展市场，提拉产能降低成本，逐步优化产品结构，根据未来行业和技术趋势，开拓 Mini LED、车用 LED 等高附加值产品，但不足以弥补降价对公司产品毛利的影响，公司 2023 年业绩同比下滑。

(2) 公司主营业务、核心竞争力及主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致。

(3) 公司所处行业景气度未发生重大不利变化，未出现产能严重过剩、持续衰退或技术替代等情形。

(4) 公司持续经营能力不存在重大风险。

(5) 公司增强盈利能力的各项措施：

1) 继续做强已有业务，持续挖潜现有工厂的产能，优化产线定位，进一步扩产提升产能规模。巩固既有优势、从原材料降本，人力优化，良率提升等维度降低产品成本、扩大市场份额，快速提升产品毛利率和公司盈利能力；

2) 巩固现有业务基础上，持续做好 Mini/Micro LED、车用 LED、GaN 电力电子器件等产品的技术突破与量产化落地，为公司战略发展奠定坚实基础，增强公司抗风险能力；

3) 明确公司发展战略，进一步优化管理体系建设，强化团队协作能力和人才梯队建设，完善激励机制，精益化管理提升公司运营效率；

4) 强化技术研发投入，提高产品性能和品质，强化技术力和品质力，提升市场竞争优势。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求。

目录

| | |
|----------------------|------|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 13 |
| 第四节 公司治理..... | 42 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 70 |
| 第六节 重要事项..... | 844 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 99 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 110 |
| 第九节 债券相关情况..... | 1111 |
| 第十节 财务报告..... | 1122 |

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原件。
- 二、载有本公司法定代表人、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。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 华灿光电、公司、本公司、母公司 | 指 | 华灿光电股份有限公司 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 《华灿光电股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| LED | 指 | LightEmittingDiode（发光二极管），是由 III-V 族半导体材料等通过半导体工艺制备的可将电能转化为光能的发光器件 |
| GaN | 指 | 氮化镓，宽禁带半导体材料，在光电子、功率器件和高频微波器件应用方面有着广阔的前景 |
| 衬底/衬底片 | 指 | LED 外延生长的载体，用于制造 LED 外延片的主要原材料之一，主要有蓝宝石、碳化硅、硅及砷化镓 |
| PSS 衬底 | 指 | 图形化蓝宝石衬底（全称 PatternedSapphireSubstrate），指在蓝宝石抛光衬底片之上进行表面图形粗糙化处理后的衬底片，可提高出光效率 |
| 外延片 | 指 | LED 外延生长的产物，用于制造 LED 芯片的基础材料 |
| 芯片 | 指 | LED 中实现电-光转化功能的核心单元，由 LED 外延片经特定工艺加工而成 |
| Mini LED | 指 | 一般是指采用更精密器件及新的封装方式实现的超高清显示技术，LED 芯片尺寸通常介于 50-300 μm 之间 |
| Micro LED | 指 | 以自发光的微米量级的 LED 为发光像素单元，将其组装到驱动面板上形成高密度 LED 阵列的显示技术，LED 芯片尺寸通常小于 50 μm |
| 京东方、BOE | 指 | 京东方科技集团股份有限公司，为公司控股股东 |
| 北京电控 | 指 | 北京电子控股有限责任公司，为公司实际控制人 |
| 华发科技产业集团 | 指 | 珠海华发科技产业集团有限公司，为公司 5% 以上股东 |
| NSL | 指 | NEW SURE LIMITED |
| 浙江灿融 | 指 | 浙江灿融科技有限公司 |
| 浙江华迅 | 指 | 浙江华迅投资有限公司 |
| 苏州子公司、苏州华灿 | 指 | 京东方华灿光电（苏州）有限公司，为公司全资子公司，原华灿光电（苏州）有限公司 |
| 香港子公司、香港华灿 | 指 | HC SemiTek Limited，为公司全资子公司 |
| 浙江子公司、浙江华灿 | 指 | 京东方华灿光电（浙江）有限公司，为公司全资子公司，原义乌睿景光电科技有限公司、华灿光电（浙江）有限公司 |

| | | |
|-----------|---|--|
| 蓝晶科技、云南蓝晶 | 指 | 云南蓝晶科技有限公司，为公司全资子公司 |
| 珠海华汇 | 指 | 珠海华汇智造半导体有限公司，为公司全资子公司 |
| 武汉聚华 | 指 | 武汉聚华智造科技有限公司，为公司全资子公司 |
| 广东华灿 | 指 | 京东方华灿光电（广东）有限公司，为公司全资子公司，原华灿光电（广东）有限公司 |
| 北京京灿 | 指 | 京灿光电科技（北京）有限公司，为公司全资子公司 |
| 广东京灿 | 指 | 京灿光电（广东）有限公司，为公司全资子公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 华灿光电 | 股票代码 | 300323 |
| 公司的中文名称 | 华灿光电股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 华灿光电 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HC SemiTek Corporation | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HC SemiTek | | |
| 公司的法定代表人 | 张兆洪 | | |
| 注册地址 | 武汉市东湖开发区滨湖路 8 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 430223 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2009 年 10 月 19 日由武汉市东湖新技术开发区大学园路武大科技园创业楼 2015 室变更为现注册地址 | | |
| 办公地址 | 武汉市东湖开发区滨湖路 8 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 430223 | | |
| 公司网址 | www.HCSemiTek.com | | |
| 电子信箱 | zq@hcsemitek.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 张超 | 沈童 |
| 联系地址 | 武汉市东湖开发区滨湖路 8 号 | 武汉市东湖开发区滨湖路 8 号 |
| 电话 | 027-81929003 | 027-81929003 |
| 传真 | 027-81929003 | 027-81929003 |
| 电子信箱 | zq@hcsemitek.com | zq@hcsemitek.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 证券事务部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区鹏程一路 9 号广电金融中心 29 层 |
| 签字会计师姓名 | 潘新华、王子强、王连强 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|-------------------------------|---------|----------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层 | 颜煜、张畅 | 2023 年 8 月 14 日-2025 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2023 年 | 2022 年 | | 本年比上年增减 调整后 | 2021 年 | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 (元) | 2,903,307,886.62 | 2,354,978,372.17 | 2,354,978,372.17 | 23.28% | 3,156,244,223.67 | 3,156,244,223.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | -845,691,992.94 | -147,066,264.78 | -147,035,480.69 | -475.16% | 93,623,596.06 | 93,625,843.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | -931,731,906.37 | -411,885,636.92 | -411,854,852.83 | -126.23% | -270,026,509.78 | -270,024,262.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 105,123,499.59 | 732,574,373.56 | 732,574,373.56 | -85.65% | 248,825,285.74 | 248,825,285.74 |
| 基本每股收益 (元/股) | -0.60 | -0.12 | -0.12 | -400.00% | 0.08 | 0.08 |
| 稀释每股收益 (元/股) | -0.60 | -0.12 | -0.12 | -400.00% | 0.08 | 0.08 |
| 加权平均净资产收益率 | -12.55% | -2.31% | -2.31% | -10.24% | 1.47% | 1.47% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比上年末增减 调整后 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 资产总额 (元) | 11,371,667,435.23 | 11,079,124,304.40 | 11,079,942,811.43 | 2.63% | 11,685,127,468.99 | 11,685,191,225.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 7,531,121,280.62 | 6,281,507,216.25 | 6,281,540,247.53 | 19.89% | 6,427,597,960.83 | 6,427,600,208.02 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 63,756.92 元、递延所得税负债 61,509.73 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 2,247.19 元，其中盈余公积为 0.00 元、未分配利润为 2,247.19 元；对少数股东权益的影响金额为 0.00 元。执行该项会计处理规定对母公司财务报表无影响。同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并） | |
|----------|------------------------------|-----------------|
| | 调整前 | 调整后 |
| 资产负债表项目： | | |
| 递延所得税资产 | 361,686,784.02 | 362,505,291.05 |
| 递延所得税负债 | 182,967,437.14 | 183,752,912.89 |
| 未分配利润 | -179,227,740.13 | -179,194,708.85 |
| 利润表项目： | | |
| 所得税费用 | -72,848,857.56 | -72,879,641.65 |

执行该项会计处理规定对本公司 2022 年度母公司比较财务报表无影响。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业收入（元） | 2,903,307,886.62 | 2,354,978,372.17 | 未扣除前总营业收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 63,719,147.75 | 67,303,667.07 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 2,839,588,738.87 | 2,287,674,705.10 | 扣除后营业收入 |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,616,698,797 |
|--------------------|---------------|

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.5231 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 营业收入 | 399,300,706.28 | 736,532,298.84 | 849,355,705.22 | 918,119,176.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -123,844,736.77 | -239,971,930.76 | -204,564,878.02 | -277,310,447.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -148,098,506.45 | -255,771,719.12 | -230,235,737.63 | -297,625,943.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -165,939,645.26 | 267,085,225.81 | -105,683,405.19 | 109,661,324.23 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 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） | -3,995,692.99 | -7,225,606.16 | -3,334,830.02 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 103,307,054.27 | 326,093,076.72 | 424,442,332.52 | |
| 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 | 2,353,488.55 | -391,237.94 | | |

| | | | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|----|
| 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 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | 3,298,000.00 | 1,386,986.30 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 3,157,438.65 | 2,443,586.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 944,489.45 | -3,915,785.76 | 2,924,838.83 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,025,078.08 | -9,918,223.37 | 213,645.07 | |
| 减：所得税影响额 | 15,544,347.77 | 46,278,290.00 | 64,426,453.19 | |
| 合计 | 86,039,913.43 | 264,819,372.14 | 363,650,105.84 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况为客户质量赔偿。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

1、行业现状及未来发展趋势

(1) LED 行业概况

中国已将大力支持发展第三代半导体产业写入“十四五”规划之中，LED 是第三代半导体的一个重要行业领域，已经被广泛应用到照明，背光，显示屏等诸多应用场景。LED 还在积极扩展到 Mini/Micro 微显示，特种照明，智能穿戴，景观亮化，特殊通信，光学医疗，环境治理等新兴场景，提供了行业持续增长的拉动力。LED 产业链可以分为上游外延芯片，中游封装，以及下游的各类应用产品。在新兴的 Mini/Micro 细分市场，多元化的产业链结构正在被探索，LED 外延芯片依然是产业链技术密集度最高的环节。

2023 年，全球政经格局复杂多变，经济恢复缓慢，市场竞争加剧。LED 行业上看，终端市场需求疲弱使得整体库存去化缓慢，新玩家入局后竞争加剧，市场价格承压，量增价跌，据统计预测，2023 年全球 LED 芯片总产值约 23 亿美元，同比下降 16%。各 LED 厂商纷纷加速 Mini LED、高光效、车用等高端出货，以平滑负面影响。前沿技术方面，Micro LED 成功量产化至大型显示与手表，虽然仅少量出货，但也迈出市场化阶段相当重要的一步。

(2) GaN 电力电子器件行业概况

随着社会的不断发展，能源问题也逐渐突显。电能作为一种清洁能源，在社会生产和日常生活中发挥的作用也越来越大，如何高效地使用电能也成为目前电学领域的研究热点。基于 GaN 功率器件的电能转换技术作为电力电子领域的核心技术之一，广泛应用于新能源汽车、消费类电子等诸多领域，是推进电能高效利用的关键技术，也是节能减排的重要技术，对减轻能源压力和推进环保治理进程具有重要意义。

从“碳达峰，碳中和”国家发展目标来看，氮化镓材料作为支撑“新基建”建设的关键核心器件，其下游应用切中了“新基建”中 5G 基站、特高压、新能源充电桩、城际高铁等主要领域。此外，氮化镓的高效电能转换特性，能够帮助实现光伏、风电（电能生产），直流特高压输电（电能传输），新能源汽车、工业电源、机车牵引、消费电源（电能使用）等领域的电能高效转换，助力“碳达峰，碳中和”目标实现。2021 年，氮化镓半导体材料被正式写入“十四五”规划中，这就意味着氮化镓产业将在未来的发展中获得国家层面的大力扶持。近几年，GaN 功率半导体发展迅速，行家说 Research 预计，2023 年全球产值规模将达到 5.09 亿美元，同比增长 82%，预计到 2028 年全球 GaN 功率半导体市场的产值将达 24.98 亿美元。

(3) 蓝宝石衬底材料行业概况

蓝宝石晶体是现代工业重要的基础材料，具有优异的光学性能、机械性能和化学稳定性，强度大、硬度大、耐腐蚀，可在接近 2000 摄氏度高温下工作，在紫外、可见光、红外、微波波段均有良好的透过率。

LED 行业是蓝宝石材料的主要应用领域之一，约 80% 的 LED 芯片以蓝宝石为衬底。近年来，在国家一系列政策的扶持下，LED 行业得益于下游强劲需求的驱动而蓬勃发展。另外，随着全球消费电子产品持续的创新迭代，蓝宝石成为越来越重要的触控显示、外观防护的主流材料。近年来，蓝宝石在消费电子领域的应用不断增加，包括智能手表表镜及后盖、智能手机和平板电脑摄像头保护镜片、指纹识别镜片、保护盖板等零组件，市场呈现出旺盛的需求态势。

从供给端来看，随着长晶及加工的技术和工艺进步，蓝宝石尺寸不断扩大并规模化生产，技术进步和规模化生产使得蓝宝石材料的成本持续下降，持续降本也有望给蓝宝石带来新的应用市场。

从中远期发展来看，蓝宝石行业仍将以 LED 行业为主，同时窗口行业随着各类智能穿戴产品的兴起，更多的国内外厂商选择使用蓝宝石材料应用在手表表镜、脱毛仪、POS 机、扫描仪等产品。蓝宝石窗口还在多个光电应用场景的升级中迎来增长机会，主要体现在镜片、激光器、红外窗口和光导器件等方面。由于其极高的硬度和透光性，在激光器中可以用作输出窗口；而在红外窗口中，由于其优异的透过性，可以增强红外线的穿透效果；此外，还可制作高品质的光学元件，用于高分辨率显微镜或探测器等。光通讯方面，用于光通讯的金属化光窗受益于 5G 基站的快速增加，预计未

来也有可能出现增长。在玻璃行业的应用，由于蓝宝石是无色透明的宝石，可以制成小型的光学元器件，例如玻璃积木、手表表盘、手机屏幕等。

随着科技不断发展，蓝宝石材料的应用领域还会不断扩大，如军用装备、医用设备、航空航天用精密仪器、新能源领域等。同时，未来随着经济环境恢复，原有的 LED 衬底照明市场也将恢复，同时 Mini LED 和 Micro LED 显示的应用也会随着需求应用的增加而扩大需求。非 LED 方面应用领域的增加也将成为蓝宝石材料的重要市场增长点。

2、行业公司情况

(1) 三安光电股份有限公司：成立于 1993 年 3 月，上海证券交易所主板上市公司，股票代码为 600703.SH。三安光电以砷化镓、氮化镓、碳化硅、磷化铟、氮化铝、蓝宝石等半导体新材料所涉及的外延片、芯片为核心主业。三安光电系国内规模首位、品质领先的全色系超高亮度 LED 外延及芯片产业化生产企业。

(2) 深圳市兆驰股份有限公司：成立于 2005 年 4 月，2010 年 6 月在深圳证券交易所中小企业板上市，证券代码为 002429。主营业务方向为液晶电视、机顶盒、LED 元器件及组件、网络通讯终端和互联网文娱等产品的设计、研发、生产和销售，同时积极进军半导体行业，布局 LED 外延片和芯片。随着兆驰南昌 LED 芯片产业园的顺利达产，兆驰股份已掌握核心技术并打通 LED 全产业链各个环节。

(3) 富采投资控股股份有限公司（台湾证交所股票代码：3714）：成立于 2021 年 1 月，由晶元光电与隆达电子之台湾两大 LED 集团通过换股成立，致力成为跨国性的化合物半导体产业投资平台。专注于化合物半导体之技术研发与生产制造，集团公司之产品涵盖磊晶、晶粒、封装到模块，可提供客户供应链整合客制服务及解决方案；产品应用范围涵盖显示器、专业照明、车用、感测、5G 通讯、功率器件等应用。

(4) 聚灿光电科技股份有限公司：成立于 2010 年 4 月，深圳证券交易所创业板上市公司，股票代码为 300708.SZ。聚灿光电主要从事化合物光电半导体材料的研发、生产和销售业务，主要产品为 GaN 基高亮度 LED 外延片、芯片。

(5) 厦门乾照光电股份有限公司：成立于 2006 年 2 月，深圳证券交易所创业板上市公司，股票代码为 300102.SZ。乾照光电主要从事半导体光电产品的研发、生产和销售业务，主要产品为全色系 LED 外延片和芯片及砷化镓太阳能电池外延片和芯片，为 LED 产业链上游企业。

(6) 江苏蔚蓝锂芯股份有限公司（曾用名：江苏澳洋顺昌股份有限公司）：成立于 2002 年 9 月，深圳证券交易所主板上市公司，股票代码为 002245.SZ。蔚蓝锂芯主要从事锂电池、LED 芯片及金属物流配送三大业务，蔚蓝锂芯具有从蓝宝石衬底切磨抛、PSS、外延片到 LED 芯片的完整产业链，是国内主要的 LED 芯片供应商之一。

3、公司所处的行业地位

公司为全球领先的 LED 芯片供应商，位列国内芯片行业第一梯队。

具体细分业务如下：

(1) 高光效通用 LED 照明、传统 LED 背光及高端 LED 显示市场：

报告期内，终端市场需求疲弱，新玩家入局后竞争加剧，市场价格承压，量增价跌，公司照明、背光及显示产品虽营收、出货量同比有所增长，但净利未达预期。本年度，在保证现有客户出货量的同时，公司也在积极拓展新客户、新场景。公司高光效通用照明芯片性价比高，量产能力强，受到越来越多国际一线品牌客户的青睐。通用照明芯片产品单位面积性能获得持续提升，为公司产品的性能竞争力奠定了基础，也为产品成本的降低提供可能性，有效促进了公司的综合竞争力的提升。传统背光芯片产品积极提升产品光效和抗静电能力，全系产品已进入国内外终端品牌厂商供应链。本年度同步重启传统小背光业务，实现多家重点客户合作。高端 LED 显示市场一直是公司深耕时间最长且持续领先的细分市场。公司通过持续技术升级，实现了户内/外产品在终端可靠性和显示画质方面的顶尖水平。针对困扰显示行业的痛点和难点，公司为客户提供原创的创新解决方案，完美的实现了显示屏更好的显示一致性和更好的色彩饱和度。

(2) Mini/Micro LED 市场：

2023 年京东方成为华灿光电控股股东，在上下游资源和产业协同方面可充分赋能，丰富产品结构，提升产品竞争力，拓展应用市场，共同拓展 Mini/Micro LED 前沿技术及产品。

公司是行业内最早开展 Mini/Micro 技术研发的芯片企业之一，目前技术水平及出货量均处于行业领先。公司于 2019 年在行业内率先实现 Mini LED 芯片产品大批量生产与销售，Mini LED RGB 芯片率先解决 Mini LED 在微间距 COB 直显应用的高灰阶显示问题，具有高对比度、高可靠性及光色一致性好等优势；Mini LED 背光芯片具有高光效、高可靠性和高度一致性等优势。Mini LED RGB 芯片产品已应用于主流 Mini LED 终端厂商的多个重点项目中。Mini LED 背光

芯片已经应用于智慧屏、电视、笔记本电脑、电竞显示器、车载中控屏系列等终端产品。合作伙伴涵盖行业内大多数龙头企业，包括京东方、群创等知名企业。公司与产业链上下游紧密协同合作，引领新型高端显示产品产业化进程。2023 年，在公司 Mini LED 产品出货量持续提升，Mini LED RGB 产品市占率持续领先的前提下，Mini LED 背光产品也在越来越多高阶显示项目中被应用量产。公司 Mini LED 产品随着客户群从国内逐步走进海外高端供应链，必将成为公司业绩最重要的增长点。

公司 Micro LED 与国内外知名消费类和科技类头部企业持续合作推进各类终端产品落地。2023 年 7 月，广东华灿珠海 Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目动工，并于 2024 年 1 月 31 日顺利封顶。该项目将打造出 Micro LED 晶圆和像素器件生产线，为不同应用需求的客户提供高质量的 Micro LED 产品，实现在较好发光效率和波长一致性条件下较高的生产良率，初步实现 Micro LED 的产业化，逐步完善公司 Micro LED 生态链布局。

（3）LED 植物照明市场：

植物照明行业由于市场应用的特殊性，需利用植物照明灯长期通电点亮，对 LED 芯片产品的光效和可靠性有极高的要求。公司在 2014 年已布局植物照明市场，目前已成为全球植物照明 LED 芯片的最重要供应商之一。公司已与国际客户密切合作多系列高效率的植物照明白光芯片解决方案，量产品的失效控制能力再达新的台阶。

（4）车用 LED 市场：

公司在车用 LED 市场已有多年的技术积累与客户基础，车用照明产品在报告期内出货数量进一步提升。2023 年，车灯产品亮度等性能提升显著，反极性、正装背光等产品组合逐步优化，预计 2024 年会迎来更显著的市场客户突破。

（5）GaN 电力电子器件市场：

公司依托 LED 芯片在 GaN 材料与器件领域十几年的技术积累，拥有高水平的 GaN 器件开发团队、GaN 器件工艺技术及研发阶段的设备基础。公司于 2020 年开始进入 GaN 电力电子器件领域，产品主要面向移动消费电子终端快速充电器、其他电源设备、云计算大数据服务器中心、通信及汽车应用等领域。2023 年，在自有外延方面，650V GaN on Si for D-mode 外延达业界主流。在器件方面，650V GaN 产品性能良率提升显著，为 2024 年市场开拓奠定基础。

（6）蓝宝石衬底市场：

针对蓝宝石衬底市场，子公司云南蓝晶自成立以来，一直致力于蓝宝石晶体的生长、加工和研发，积累了丰富的技术经验，目前拥有具备自主知识产权的下降法长晶工艺技术和自主制造的长晶设备。高效的产能和稳定的品质，奠定了云南蓝晶在行业较为领先的市场地位，获得客户广泛认可。公司通过持续的工艺优化和精益管理，在提高生产效率、提升产品良率及降低产品单位边际成本方面，取得了积极进展。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

（一）主营业务开展情况

1、从事的主要业务

公司是全球领先的 LED 芯片及先进半导体解决方案供应商，主要业务为 LED 芯片、LED 外延片、蓝宝石衬底及第三代半导体化合物 GaN 电力电子器件的研发、生产和销售。公司注重自主研发，秉承技术创新和精益管理双轮驱动理念，加大研发投入，以技术促发展，向管理要效益，发力各细分市场，提升企业价值。

报告期内，公司坚持客户导向、技术引领、精益管理、高质增长的工作方针，坚持产业合作共赢、协同发展的开放态度，持续优化产品结构与客户结构，在提升现有照明、背光、显示等产品营业收入的同时，加快 Micro LED、GaN 电力电子器件的研发、生产和销售。

2、主要产品及其用途

公司主要产品为 LED 芯片及外延片产品、蓝宝石产品及 GaN 电力电子器件产品。

（1）LED 芯片及外延片产品

公司 LED 芯片产品广泛应用于电视、电脑、手机等消费电子，室内外显示，车用 LED 及各类照明，紫外、红外等市场。随着 Mini/Micro LED 技术提升，5G+8K 超高清显示市场快速发展以及高端照明市场需求不断拓展，公司产品应

用领域不断拓宽，包括 Mini LED 超高清显示，Micro LED 可穿戴设备以及大屏幕显示，会议及影院多功能显示，政务交通指挥中心，中大尺寸消费电子高端背光，智能照明，车用 LED 及植物照明，紫外消毒杀菌、红外感应等。

LED 外延片技术含量高，对最终的 LED 芯片产品的良率、光电性能、品质等影响最大。公司的外延片产品在保证自用的同时，也在积极拓展市场，主要作为国内外对高品质 LED 外延片有需求的芯片企业的原材料，以及作为科研院所等机构前沿技术开发的基础材料等。

（2）蓝宝石产品

蓝宝石材料化学性质稳定，硬度高，具有优异的透光性，热传导性和电气绝缘性，是现代工业极为重要的基础材料，除在尖端科技领域广泛应用外，在精密机械、光通信、微电子、光电子，尤其是 LED 产业发挥了极为重要的作用。公司蓝宝石产品包括 2 至 8 英寸晶棒和衬底片及各种光学应用产品，目前主要应用于 LED 芯片衬底材料、消费电子产品以及智能可穿戴产品的窗口材料等领域。

（3）GaN 电力电子器件产品

公司自成立以来聚焦 GaN 材料在 LED 领域的技术研发，并于 2020 年正式进入 GaN 电力电子器件领域，产品将主要面向移动消费电子终端快速充电器、其他电源设备、云计算大数据服务器中心、通信及汽车应用等领域。受市场宏观环境影响，目前外延以及器件的研发制造进展与原计划存在偏差，预计 2024 年底前实现量产突破。

（二）公司经营情况的讨论与分析

公司深度整合产业链资源，积极开拓高端市场，围绕核心技术形成专利和专有技术，管理创新升级，实施运营管理和产品线专项管理。公司主营业务主要为研发、生产和销售 LED 衬底片、外延片及芯片，公司为 LED 芯片行业第一梯队供应商，蓝宝石衬底片保持国内市场领先供应商地位。

1、经营模式

（1）研发模式

研发是公司的核心竞争力之一，公司成立至今致力于自主创新，通过“工程师文化+归国博士+资深业内人士”相结合的模式，全方位吸引、培养各类专业技术人才。目前，研发中心拥有一支高效高素质的技术创新团队，拥有海内外硕博博士上百名。

技术及产品研发主要分为短期市场化产品开发、中长期前瞻性技术方向研发。区分这两种不同性质的研发，有助于公司合理分配资源，在保证现有产品、替代产品满足未来几个季度市场需求的同时，又能投入足够的研发资源开发储备新技术，为公司未来新产品和行业领先地位保驾护航。

公司一方面强化提升现有产品性能、技术降本并提升产品在终端客户使用体验以保持市场竞争优势；另一方面持续投入积极研发下一代技术和新产品，为未来市场提前做充分、成熟的技术储备。公司实行先进技术开发中心管理制，聚焦 Micro LED 芯片制程及相关转移技术、化合物半导体功率器件等未来战略型研发项目的技术开发及产业化。公司与上下游国内外企业、院校、科研院所保持合作。报告期内，公司成功获批 2023 年度国家级重大科技攻关项目和 2023 年度江苏省重点研发项目。面对未来，公司积极布局高端产品技术和市场化应用，通过技术创新形成更大的竞争优势。

（2）生产模式

公司生产围绕着蓝宝石衬底、LED 外延片及 LED 芯片这三个重要生产环节。蓝宝石衬底的生产基地为全资子公司云南蓝晶，LED 外延片和 LED 芯片的生产主要在张家港和义乌两地进行，珠海厂区投入建设中。蓝宝石衬底是 LED 外延片的重要原材料，为公司芯片生产提供稳定供应保障及有效成本控制。

LED 芯片属于半标准化产品，不同的封装客户根据其封装产品应用领域的不同对芯片波长等规格参数有着不同的要求，但在一定的差异范围内，不同规格的产品间也可以相互替代。基于此特性，公司尽可能多生产和销售通用型产品来提升运营效率，降低库存规模，达到更低的成本和更好的供应灵活度。

公司生产以客户需求为导向，由销售和产品开发负责市场预测与客户新产品导入，运营生产部门以此来进行排产规划和执行，最终营收和盈亏也将与管理责任人绩效密切挂钩。具体说来，公司根据销售和产品开发与客户的沟通，结合公司对各细分市场的判断来制定生产计划，满足客户需求的同时建立安全库存；制定月度排产计划，形成多个月份的滚动生产计划，在计划执行过程中根据客户需求变化和产出情况对生产计划定期作出适当调整，从而提高产品产销率，保持健康的原材料、半成品和成品库存。

随着公司产品结构升级，公司以持续优化的质量体系满足客户日益提升的品质追求。公司从原材料入库检测到产品制程管理，再到发货前的质量检查，遵循全面的品质管理规范，始终秉持“质量第一”的生产理念。在品质保证上，品质部门具有独立的、客观的发货否决权，确保公司在客户和行业的品质声誉。

（3）营销模式

公司根据细分市场逐步完善产品管理和销售体系，依据市场需求和经营计划制定实施公司整体销售策略。公司主要采取直销模式，直接服务国内外主流 LED 封装厂商和终端应用厂商。

公司四大销售团队负责产品规划和市场推广，通过研究分析市场的总体需求趋势、战略客户的发展动向和战略规划，结合对客户的定期拜访交流形成产品和营销策略，涵盖新产品规划、推广、新老产品迭代等。随着公司技术水平不断提高，产品系列不断完善，公司凭借优质的产品、领先的技术支持及战略合作等满足客户需求，取得与客户战略共赢，提升国内外市场的销售份额。

（4）采购模式

LED 业务采购以贵金属、衬底片等重要原材料为主，化学品、大宗气体、MO 源及硅片等一般原材料为辅，其供应商主要为生产衬底片、MO 源、贵金属、化学品及特种气体等原材料的 LED 行业上游企业。公司蓝宝石业务采购以三氧化二铝、钻石线、碳化硼等蓝宝石生产所需化学品原材料为主，其供应商主要为生产化学品原材料的上游企业。

公司采购部门负责确保采购物料和产品满足规定要求，公司采购部门根据各部门请购需求并综合考虑合理的库存水平进行采购，通过招标、议价、比价等方式确定供应商，并对采购订单进行跟踪处理、到货入库、对账及付款、后续质量处理等采购流程。针对生产性物料制定成本控制计划，按季度、月度或有议价需求时不定期通过招标、网上竞价、议价、比价等方式确定合适供应商；针对低值易耗产品，通过招标、询价、比价等方式确定供应商；针对大额生产性设备实行招标采购，经公司严格的招标程序后选定供应商。公司执行严格的采购控制流程，采购部门通过汇总采购需求、接收采购申请单、供应商评价、询价议价比价、签订采购合同及外发、采购订单跟催、订单到货处理、请款付款处理等程序完成采购流程。

报告期内，公司实现营业收入 290,330.79 万元，较上年同期增长 23.28%；归属于上市公司股东的净利润为-84,569.20 万元，较上年同期下降 69,865.65 万元。资产总额 1,137,166.74 万元，资产负债率 33.77%；归属于上市公司股东的净资产为 753,112.13 万元，较上年同期增长 19.89%。

主要业绩驱动因素：

对比 2022 年，公司营收水平明显上升，但亏损有所增加。2023 年，公司积极推行满销促满产策略，全面深化客户导向，照明、直显、背光三大业务线深拓，客户产品开发等组织能深入到客户一线，了解客户的痛点和需求。在 BOE 品牌赋能加持下，照明 BU、直显 BU、背光 BU、海外大客户 BU 营销能力大幅提升，实现销量和营收的明显上升。

公司内通过产能提升、原材料降本、工艺优化等措施有效降低产品成本，但由于经济恢复缓慢，市场竞争激烈，LED 终端市场需求疲弱使得整体库存去化缓慢，新玩家入局后竞争加剧，市场价格承压，量增价跌，导致公司产品毛利率受到较大影响。

三、核心竞争力分析

（一）核心竞争力

1、业界领先的技术创新实力，国际水平的技术团队

公司坚持技术引领，创新驱动，持续加大研发投入，加强前瞻性技术布局与产品技术开发，通过技术创新实现产品领先，并大力推进技术团队的建设，打造了一支具有国际水平的技术研发团队。团队核心成员由多位具有资深化合物半导体专业背景和丰富产业经验的归国博士、中国台湾专家及资深业内人士组成。核心技术人员多年来一直在国内外著名高校及知名 LED 企业中从事相关领域技术研发工作，具有国际领先水平的基础技术研究和产品开发、应用能力。公司设有技术专家委员会，涵盖公司经营各领域，包括对现有量产技术的迭代提升、未来前瞻性（如 Micro LED 等）技术和量产化突破方面进行领域深耕。同时充分发挥公司产业链整合优势，实现衬底片到外延到芯片的全流程技术拉通与综合性

技术提升。截至报告期末，华灿光电公司及子公司专利及软件著作权共 1253 项（其中已授权 939 项，正在审核中 314 项），其中发明专利 856 项，实用新型 82 项，外观设计 1 项。

2、显著的规模优势，优秀的精益管理能力

目前，公司为 LED 芯片行业第一梯队，在产能规模、资本实力、客户资源和品牌知名度等方面均具有领先优势。公司凭借领先的技术和稳定的产品质量，成为国内外主流 LED 封装企业及应用企业的芯片供应商并获得国内外客户的一致认可与信任。在保持规模优势的基础上，公司积极进行产线产品结构优化，同时结合京东方先进制造管理理念，在产线布局、稼动率提升、自动化升级、良率提升、原材料降本、人效提升等维度逐步落实硬件升级和管理优化方案，工厂产能稳步提升，单位制造成本显著下降。公司进一步深化产供销协同机制和产品导入推进机制，加快客户芯片开发效率和客户供应保障。

3、多细分市场的领先地位，优质的客户资源和供应链资源

公司自成立以来聚焦 LED 芯片领域的技术研发及生产销售，一直坚持以客户为中心，为客户提供全方位的芯片级解决方案，公司 LED 芯片产品广泛应用于电视、电脑、手机等消费电子、户内外显示、超高清显示、车灯及各类照明，紫外、红外等市场，已实现多细分市场的行业领先地位。公司各细分系列产品均覆盖通适型产品满足通用市场需求，也具备客制化产品技术能力满足定制化需求，市场份额和排名稳步提升。公司与产业链伙伴的深度合作中积累了优质的客户合作基础和优质供应链资源。公司秉承“客户导向”的理念，始终坚持围绕客户需求，为客户创造价值，长期推动技术创新驱动产业发展，在合作的过程中获得众多高度协同价值客户的认可和信任，形成战略伙伴的共赢优势。公司与供应商建立了友好的合作关系，保持并寻求长期的深度协同，并不断加强供应链的管理，强化供应链的韧性，建立良好的上下游生态系统，共同向客户提供一体化的芯片级解决方案，实现创新联动，共创价值。

4、优化品质体系，打造产品质量护城河

报告期内，公司严格按照质量方针、质量目标及程序文件执行，并根据实际运行情况坚持持续改进，从体系标准流程优化、生产制程品质管控优化、产品评价及验证三方面不断提升和完善公司的质量管理体系，为提升公司产品质量打造坚实护城河。同时，为了进一步强化客户产品服务，系统性梳理完善品质客诉处理流程。从客户问题信息获取，及时赶往现场处理提供临时处理方案，再到原因分析和改善方案出具，最终根据效果验证确保问题解决，各专业组织协同参与，提升全流程品质问题处理时效性。

针对车用 LED 市场，为满足车规产品的高可靠性要求，公司成立车载项目组专项推进品质体系搭建、产品企划和运营管理等相关工作，加快在国际主流客户端验证导入。

（二）无形资产情况

公司账面无形资产为土地使用权、商标、专利、软件，期末净额为 82,634.72 万元。

1、土地使用权情况如下：




| 序号 | 证书证号 | 土地坐落 | 土地面积 (平方米) | 用途 | 终止日期 | 他项权利 |
|----|----------------------------|--------------------------------------|---------------|------|------------|------|
| 1 | 苏(2022)张家港市不动产权第 8264156 号 | 张家港市杨舍镇晨丰公路 1418 号 | 66,798.25 | 工业用地 | 2068.01.11 | 抵押 |
| 2 | 张国用 2016 第 0065027 号 | 苏州市张家港市经济技术开发区晨丰公路 28 号 | 112,015.20 | 工业用地 | 2062.10.21 | 抵押 |
| 3 | 武新国用 2007 第 005 号 | 东湖开发区武大科技园 | 65,050.57 | 工业用地 | 2056.07.31 | |
| 4 | 武新国用 2008 第 070 号 | 东湖开发区滨湖路以北，火炬路以东 | 34,738.31 | 工业用地 | 2057.08.22 | |
| 5 | 浙(2020)义乌市不动产权第 0008876 号 | 义乌市苏溪镇苏福路 233 号 | 91,386.88 | 工业用地 | 2066.06.05 | 抵押 |
| 6 | 浙(2016)义乌市不动产权第 0062580 号 | 义乌市苏溪镇苏华街 551 号 | 93,075.57 | 工业用地 | 2066.12.12 | 抵押 |
| 7 | 云(2018)红塔区不动产权第 0009524 号 | 玉溪市红塔区北城街道办事处皂角(蓝晶科技) 22 幢 1 层等 28 处 | 51,952.72 | 工业用地 | 2054.07.31 | |
| 8 | 云(2018)红塔区不动产权第 0002857 号 | 玉溪市红塔区北城街道办事处皂角四组村庄以 | 107,950.88 | 工业用地 | 2062.06.30 | 抵押 |

| | | | | | | |
|----|-----------------------------|------------------------------|------------|------|------------|--|
| | | 南、红龙路以北 12 栋 1-2 (车间) 等 14 处 | | | | |
| 9 | 云 (2018) 红塔区不动产权第 0003544 号 | 玉溪市红塔区北城街道办事处红龙路 | 5,393.80 | 工业用地 | 2062.06.30 | |
| 10 | 粤 (2023) 珠海市不动产权第 0195665 号 | 珠海市金湾区三灶镇美祥路南侧、同源路东侧 | 144,860.24 | 工业用地 | 2073.06.18 | |

2、商标：

截至报告期末，公司拥有注册商标 38 项，具体如下：

| 序号 | 注册号 | 商标图案 | 注册类别 | 法律状态 | 授权期限 |
|----|----------|-------------|------|------|------------|
| 1 | 56989274 | Self-Cover | 1 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 2 | 56965851 | True-Colour | 28 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 3 | 56989281 | Self-Cover | 4 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 4 | 56969178 | Self-Cover | 7 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 5 | 56997846 | True-Colour | 1 | 已注册 | 2032.01.13 |
| 6 | 56965460 | True-Colour | 4 | 已注册 | 2031.12.27 |
| 7 | 56977956 | True-Colour | 11 | 已注册 | 2032.04.20 |
| 8 | 56979071 | Self-Cover | 11 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 9 | 56988105 | Self-Cover | 9 | 已注册 | 2031.12.27 |
| 10 | 56987696 | True-Colour | 7 | 已注册 | 2032.01.13 |
| 11 | 56997097 | Self-Cover | 28 | 已注册 | 2032.01.06 |
| 12 | 5935724 | 华灿 | 11 | 已注册 | 2029.12.13 |

| 序号 | 注册号 | 商标图案 | 注册类别 | 法律状态 | 授权期限 |
|----|---------|---|------|------|------------|
| 13 | 5935726 | HC SEMITEK | 9 | 已注册 | 2029.12.13 |
| 14 | 5935725 |  | 9 | 已注册 | 2030.04.20 |
| 15 | 5935718 | HC SEMITEK | 1 | 已注册 | 2030.01.06 |
| 16 | 5935731 |  | 28 | 已注册 | 2030.06.20 |
| 17 | 5935716 | 华灿 | 4 | 已注册 | 2029.12.27 |
| 18 | 5935720 | 华灿 | 1 | 已注册 | 2030.01.06 |
| 19 | 5935712 | 华灿 | 7 | 已注册 | 2029.11.06 |
| 20 | 5935722 | HC SEMITEK | 11 | 已注册 | 2029.12.13 |
| 21 | 5935723 | SEMITEK | 11 | 已注册 | 2029.12.13 |
| 22 | 5935728 | 华灿 | 9 | 已注册 | 2030.01.27 |
| 23 | 5935732 | HC SEMITEK | 28 | 已注册 | 2030.02.13 |
| 24 | 5935730 | HC SEMITEK | 7 | 已注册 | 2029.11.06 |
| 25 | 5935721 |  | 11 | 已注册 | 2029.12.13 |
| 26 | 5935711 | SEMITEK | 7 | 已注册 | 2029.11.06 |
| 27 | 5935733 | SEMITEK | 28 | 已注册 | 2030.02.13 |

| 序号 | 注册号 | 商标图案 | 注册类别 | 法律状态 | 授权期限 |
|----|---------|---|------|------|------------|
| 28 | 5935734 |  | 28 | 已注册 | 2030.02.13 |
| 29 | 5935727 |  | 9 | 已注册 | 2030.02.20 |
| 30 | 5935729 |  | 7 | 已注册 | 2030.01.20 |
| 31 | 5935715 |  | 4 | 已注册 | 2029.12.27 |
| 32 | 5935714 |  | 4 | 已注册 | 2029.12.27 |
| 33 | 5935719 |  | 1 | 已注册 | 2030.01.06 |
| 34 | 5935713 |  | 4 | 已注册 | 2030.01.27 |
| 35 | 5455961 |  | 14 | 已注册 | 2029.08.13 |
| 36 | 1307887 |  晶晶科技 Crystaland Co., Ltd. | 14 | 已注册 | 2028.04.15 |
| 37 | 2202465 |  晶晶科技 Crystaland Co., Ltd. | 9 | 已注册 | 2032.02.15 |
| 38 | 758206 |  晶晶科技 Crystaland Co., Ltd. | 14 | 已注册 | 2028.08.22 |

3、专利

截至 2023 年 12 月 31 日，华灿光电公司及子公司专利及软件著作权共 1253 项（其中已授权 939 项，正在审核中 314 项），其中发明专利 856 项，实用新型 82 项（1 项在报告期内到期），外观设计 1 项，具体情况如下：

| 专利类别 | 报告期内获得 | 截至报告期末累计获得 |
|-------|--------|------------|
| 发明专利 | 64 | 856 |
| 实用新型 | -1 | 82 |
| 外观设计 | 0 | 1 |
| 软件著作权 | 0 | 0 |
| 合计 | 63 | 939 |

四、主营业务分析

1、概述

（一）2023 年主要业务回顾

2023 年公司在战略指引下，贯彻落实“客户导向、技术引领、精益管理、高质增长”工作方针。重要业务回顾如下：

（1）明确并完善公司发展战略

公司内组织多轮研讨并共识了公司的企业愿景、使命、价值观，明确了发展战略，并以此为指引不断优化公司发展路径。一方面是统筹优化产线布局，强化产线竞争力，快速提升产能规模和行业市占率。另一方面是强化 Micro、车载、GaN 等专项攻关，孵化新的业务增长极，支撑战略目标落地。

（2）行业影响力有效提升

全公司客户导向意识逐步强化。照明、直显、背光三大业务线深拓，客户产品开发等组织能深入到客户一线，了解客户的痛点和需求。照明 BU、直显 BU、背光 BU、海外大客户 BU 营销能力大幅提升，2023 年底芯片月销量突破 70 万片，客户信任度大幅提升。公司在成功举办华灿十八周年庆典之际完成了品牌升级发布，在 BOE 品牌赋能下进一步提升行业影响力，踏上新征程。

（3）强化技术研发，优化管理体系，共筑企业文化

内功不断夯实，助力经营改善。产品技术方面，户内显示和倒装银镜产品提亮最为显著，性能超过竞品。芯片成本全年整体大幅降低；管理体系方面，成立执行委员会，完善了各级沟通决策机制。强化了各现地、各业务经营管理责任，强化了各专业组织的专业赋能能力。企业文化方面，公司达成了文化体系的共识，搭建文化共享平台，丰富文化活动，进一步促进组织融合，提升组织活力和战斗力。

（4）加强现金管理，提升资金效率

公司高度重视现金管理对长期健康经营发展的重要性，在保证生产经营前提下优化闲置募集资金及自有资金调配，合理安排闲置资金持有形式，通过安全稳健的现金管理工具提高资金效率及相关收益。加强应收账款的核算与监控、催收及修订信用政策同时，审慎选择适当的结算工具进行各项付款管理，大大改善应收账款周转天数，有效降低应收账款的坏账风险，保证公司经营资金稳健。

（二）报告期内主要经营情况

报告期内，公司主营业务主要为研发、生产和销售 LED 衬底片、外延片及芯片，公司为 LED 外延、芯片行业第一梯队供应商，蓝宝石衬底片保持国内市场领先供应商地位，GaN 基电力电子器件目前处于研发和量产性突破阶段，预计 2024 年底前通过可靠性验证，具备量产条件。

（1）在 LED 衬底材料领域：公司拥有自主知识产权的晶体生长方法“坩埚下降法”以及自行设计制造加工的 MCGE 型晶体炉进行蓝宝石晶体的生长，相较其他长晶方法（如“泡生法”、“热交换法”等），“坩埚下降法”具有如下特点：1.设备简单，操作程序容易控制，便于实现全自动控制，成品率高，扩产能力迅速，容易大规模量产；2.下降法生长单晶

更符合自然规律，熔体内杂质和汽泡更容易排出，从而得到优良单晶体；3.操作灵活性高，可以在同一台晶体炉内生长任意方向的 2-8 英寸等径单晶体。不同尺寸晶体的综合良率如表格所示：

| 晶体尺寸 | 晶体综合良率 |
|------|--------|
| 4 寸 | > 94% |
| 6 寸 | > 85% |

(2) LED 外延片性能持续提升，报告期内白光外延性能提亮 2%+，RGB 外延性能提亮 3%~7%，6 寸 Micro-RGB 波长集中度达成客户要求，达到国际最高水平。

(3) LED 芯片按色系区分，公司 LED 芯片主要产品及主要应用领域如下：

| 产品结构 | 色系 | 波长 | 2022 年 | 2023 年 | 应用领域 |
|------|----|-------------|---------|---------|---|
| | | | 综合良率 | 综合良率 | |
| 倒装 | 蓝光 | 440nm-470nm | 72%-89% | 73%-91% | 大功率照明，背光， 车用照明，Flash， Mini LED 等； |
| | 绿光 | 510nm-530nm | | | |
| | 红光 | 620nm-630nm | | | |
| 正装 | 蓝光 | 440nm-470nm | 85%-91% | 86%-93% | 户内外显示屏，通用 照明及海外高光效照 明，大小尺寸背光， 景观照明，车载，设 备指示等。 |
| | 绿光 | 510nm-530nm | | | |
| | 红光 | 620nm-630nm | | | |
| | 黄光 | 580nm-597nm | | | |

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,903,307,886.62 | 100% | 2,354,978,372.17 | 100% | 23.28% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子器件制造 | 2,903,307,886.62 | 100.00% | 2,354,978,372.17 | 100.00% | 23.28% |
| 分产品 | | | | | |
| LED 芯片 | 1,555,363,310.34 | 53.57% | 1,232,859,332.59 | 52.35% | 26.16% |
| LED 衬底片 | 230,680,211.02 | 7.95% | 314,399,714.94 | 13.35% | -26.63% |
| 其他 | 1,117,264,365.26 | 38.48% | 807,719,324.64 | 34.30% | 38.32% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 2,681,858,595.87 | 92.37% | 2,178,677,306.45 | 92.51% | 23.10% |
| 境外 | 221,449,290.75 | 7.63% | 176,301,065.72 | 7.49% | 25.61% |
| 分销售模式 | | | | | |

| | | | | | |
|----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| 直销 | 2,903,307,886.62 | 100.00% | 2,354,978,372.17 | 100.00% | 23.28% |
|----|------------------|---------|------------------|---------|--------|

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

不同销售模式类别的销售情况

| 销售模式类别 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 直销 | 2,903,307,886.62 | 100.00% | 2,354,978,372.17 | 100.00% | 23.28% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子器件制造 | 2,903,307,886.62 | 3,149,969,360.51 | -8.50% | 23.28% | 45.65% | -16.66% |
| 分产品 | | | | | | |
| LED 芯片 | 1,555,363,310.34 | 1,751,186,987.50 | -12.59% | 26.16% | 65.34% | -26.68% |
| LED 衬底片 | 230,680,211.02 | 306,497,914.35 | -32.87% | -26.63% | -5.29% | -29.94% |
| 其他 | 1,117,264,365.26 | 1,092,284,458.66 | 2.24% | 38.32% | 40.03% | -1.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 2,681,858,595.87 | 2,945,484,140.24 | -9.83% | 23.10% | 44.47% | -16.25% |
| 境外 | 221,449,290.75 | 204,485,220.27 | 7.66% | 25.61% | 65.08% | -22.08% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 2,903,307,886.62 | 3,149,969,360.51 | -8.50% | 23.28% | 45.65% | -16.66% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|------------|------------|---------|
| LED 芯片 | 销售量 | 片 | 21,404,682 | 10,160,968 | 110.66% |
| | 生产量 | 片 | 19,637,097 | 13,229,269 | 48.44% |
| | 库存量 | 片 | 7,228,760 | 8,996,345 | -19.65% |
| LED 衬底片 | 销售量 | 片 | 30,371,946 | 29,507,479 | 2.93% |
| | 生产量 | 片 | 29,334,383 | 30,399,805 | -3.50% |
| | 库存量 | 片 | 1,220,075 | 2,257,638 | -45.96% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

LED 芯片销量同比上升 110.66%，主要由于 2023 年公司深化客户导向意识，强化营销能力建设，深耕 LED 芯片照明、显示、背光等细分市场，并积极推行满销促满产策略，销售数量同比上升；LED 芯片产量同比上升 48.44%，系受公司市场策略调整，产能稼动率提升，Q4 产能利用率达到满产。公司为提高存货周转，改善经营业绩，执行去库存策略，2023 年 LED 衬底片库存量同比下降 45.96%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

占公司营业收入 10% 以上的产品的销售情况

| 产品名称 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------|-------|-----|------------------|------------------|---------|
| LED 芯片 | 销售量 | 片 | 21,404,682 | 10,160,968 | 110.66% |
| | 销售收入 | 元 | 1,555,363,310.34 | 1,232,859,332.59 | 26.16% |
| | 销售毛利率 | 百分比 | -12.59% | 14.09% | -26.68% |
| LED 衬底片 | 销售量 | 片 | 30,371,946 | 29,507,479 | 2.93% |
| | 销售收入 | 元 | 230,680,211.02 | 314,399,714.94 | -26.63% |
| | 销售毛利率 | 百分比 | -32.87% | -2.93% | -29.94% |

占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

| 产品名称 | 产能 | 产量 | 产能利用率 | 在建产能 |
|---------------|----------|----------|--------|------|
| LED 芯片（万片/年） | 2,849.12 | 1,963.71 | 68.92% | 166 |
| LED 衬底片（万片/年） | 4,800.00 | 2,933.44 | 61.11% | 670 |

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|---------|-----|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| LED 芯片 | 原材料 | 710,953,215.16 | 40.60% | 392,230,774.01 | 37.03% | 3.57% |
| LED 衬底片 | 原材料 | 130,528,534.25 | 42.59% | 132,251,448.99 | 40.87% | 1.72% |

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内新增 2 家子公司纳入合并财务报表范围，具体如下：

2023 年 10 月 8 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电科技（北京）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

2023 年 10 月 25 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电（广东）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,480,723,715.13 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 51.00% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 723,958,435.23 | 24.94% |
| 2 | 第二名 | 313,083,687.44 | 10.78% |
| 3 | 第三名 | 176,152,751.39 | 6.07% |
| 4 | 第四名 | 141,710,353.67 | 4.88% |
| 5 | 第五名 | 125,818,487.40 | 4.33% |
| 合计 | -- | 1,480,723,715.13 | 51.00% |

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,423,845,387.95 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 61.48% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 514,328,266.42 | 22.21% |
| 2 | 第二名 | 439,375,171.41 | 18.97% |
| 3 | 第三名 | 211,214,993.48 | 9.12% |
| 4 | 第四名 | 192,672,508.87 | 8.32% |
| 5 | 第五名 | 66,254,447.77 | 2.86% |
| 合计 | -- | 1,423,845,387.95 | 61.48% |

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用**3、费用**

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------------------|
| 销售费用 | 34,433,365.58 | 28,321,665.35 | 21.58% | |
| 管理费用 | 175,612,887.99 | 189,938,450.78 | -7.54% | |
| 财务费用 | 90,637,443.47 | 68,431,313.23 | 32.45% | 主要系报告期内贷款贴息减少、汇兑收益减少所致。 |
| 研发费用 | 185,322,388.68 | 149,046,227.13 | 24.34% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------|--|--|--|---|
| Micro LED 技术研发及产业化项目 | <p>开发出具有高亮度、高对比度、高色彩饱和度等优点的 Micro LED 芯片产品，缩短与外国技术差距，抢占国际市场，破除国外公司对半导体器件的垄断，促进我国微显示用 LED 芯片整体竞争力的提升，形成显著的经济效益。</p> | <p>公司 Micro LED 与国内外知名消费类和科技类知名企业持续合作推进各类终端产品落地，营收稳步增长。大尺寸晶圆性能和良率持续提升，并通过战略客户的认证。Micro LED 像素器件通过市场应用检验，开始小规模量产，24 年将形成规模销售；用于 AR 近眼显示的微显示屏幕已实现 0.12 寸 3.75 微米屏幕动态画面展示，24 年将进行产品化。</p> | <p>产品性能达到国际领先水平，优化工艺，降低成本，形成显著的经济效益和社会效益。</p> | <p>公司将开发出国际先进水平的高清晰高对比度微显示 LED 外延与芯片，并持续优化和保持领先。本项目成功实施将进一步巩固华灿光电 LED 外延芯片技术和规模的领先地位。</p> |
| 第三代半导体 GaN 器件研发项目 | <p>突破三代半导体电力电子器件大尺寸外延生长技术和高性能高可靠性器件制备关键技术，满足第三代半导体电力电子器件产品需求，使我司在技术水平上达到国际先进水平，形成经济效益和社会效益。</p> | <p>公司依托 LED 芯片在 GaN 材料与器件领域十几年的技术积累，拥有高水平的 GaN 器件开发团队、GaN 器件工艺技术团队、外延团队及对应的研发生产设备。公司于 2020 年开始进入 GaN 电力电子器件领域，产品主要面向消费类快充、其他电源、数据中心电源及汽车应用等领域。2023 年，在衬底研发方面，云南蓝晶已经实现 6inch 蓝宝石衬底的规格优化和量产；在器件方面，完成了 650V GaN on Si 及更高电压 GaN on Sapphire 产品出样和测试，其中 650V GaN on Si 器件产品性能可符合高频 65W 快充应用；在 GaN 工艺技术方面，2023 年已全面通线，可以实现从外延到芯片的流片；在 GaN 外延方面已实现在 6/8 英寸硅衬底上无裂纹 HEMT 外延的优化，在表面粗糙度和厚度一致性已达到理想的水准。根据测试</p> | <p>对第三代半导体外延材料研发及应用进行研究，研究 GaN 材料制备和器件加工的关键工艺技术，开发出新型第三代半导体功率电子器件，形成经济效益和社会效益。</p> | <p>本项目开发的 GaN 器件将应用于快充、5G 基站、云计算大数据芯片等领域，本项目成功实施将丰富公司的产品种类，实现多元化发展，提高公司综合实力。本项目的产业化将为公司带来巨大的经济效益和良好的社会效益。</p> |

| | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--|---|
| | | 证, 京东方华灿光电 GaN 外延的阈值电压、耐压、栅压容限等静态参数均可对标国内外头部产品。 | | |
| 白光 SiO ₂ 高光效正装外延性能改善技术开发 | 提升白光高光效产品竞争力, 满足下游和终端客户对于白光芯片的光效需求。增加我司白光产品在高端应用, 如植物照明、品质照明等领域的市场占有率。提升白光产品整体盈利能力, 改善我司经营状况。 | 当前公司在 800mil ² 面积产品上使用 SiO ₂ 复合衬底的高光效产品尚未全面获得市场认可。目前还有如海外市场 22*35,26*40 产品尚未切换为 SiO ₂ 复合衬底; 国内市场 20*35,26*39,18*35 等产品较竞品水平还有一定差距。主要原因为当前 SiO ₂ 复合衬底的高光效产品性能不足, 2024 年, 高光效产品光效将持续提升 2.5%, 同时, 降低外购 SiO ₂ 复合衬底的衬底占比, 进一步控制产品成本。 | 产品水平和竞品对齐或领先竞品, 正装、倒装高光效产品全面切入 SiO ₂ 复合衬底。实现我司高光效产品市场占有率的大幅提升。 | 公司的高光效白光产品有希望在高端照明市场站稳脚跟, 大幅提升白光产品的营收能力。并为如前装车灯市场, 全光谱照明市场等打好客户基础。 |
| 4 寸精密双抛片加工关键技术研发 | 目前蓝宝石衬底市场竞争激烈, 对精密双抛片需求量较大, 目前国内精密双抛片的产量和质量难以满足市场需求。公司进行精密 4 寸蓝宝石双抛片的研发生产, 可提高现有设备及原材辅料利用率, 有效提升公司市场竞争力, 拓展海外市场。 | 进行小批量生产, 持续改进, 最终确定加工工艺, 批量生产验证中, 同步提升加工良率。 | 双面加工时间控制在 4 小时, 厚度差控制在 10 微米以内。表面缺陷在显微镜大视野下基本没缺陷。平整度问题: 抛出的产品达到标准, TTV < 3um、LTV < 1.5um、WARP < 25um、表面粗糙度 0.15-0.2nm。 | 拓展蓝宝石材料在窗口片市场的应用, 增加营收。 |
| 6 英寸蓝宝石单晶体生长及晶片加工技术研发 | 6 英寸蓝宝石长晶、衬底技术的提升以及降本能够对 LED 衬底产业链的效益提升有较大的促进作用, 同时上游基础材料生产技术的改进及降本有助于促进 Mini/Micro LED 等高效率、低能耗的应用普及。 | 晶片加工方面处于切磨抛工艺优化研究及提升良率控制阶段。 | 在现有 4 英寸蓝宝石衬底片基础上, 研发 6 英寸单晶生长量产技术及晶片切磨抛量产技术, 引进国内外先进的光学加工设备, 提高大尺寸蓝宝石单晶产品光学加工能力, 形成具有自主知识产权的蓝宝石衬底片全套生产工艺技术, 建成 6 英寸蓝宝石晶片产业化生产线, 实现蓝宝石开封即用清洗封装晶片产业化生产, 形成全套生产工艺技术。 | 蓝宝石作为最重要的 LED 芯片用衬底, 目前已经占据了 LED 芯片用衬底市场 95% 以上的份额; 同时蓝宝石的产能 70% 以上用于外延片衬底, 二者相关度高。随着 LED 产业链的技术更新, 未来在新一代显示技术 Mini/Micro LED 等技术的革新突破, 将成为行业的新一轮增长驱动。Mini/micro LED 等高阶应用对衬底片的需求向着大尺寸、低成本, 高材料利用率的 6 英寸蓝宝石单晶过渡, 根据 LED 下游市场发展公司开展 6 英寸蓝宝石单晶的生长 |

| | | | | |
|--------------------|---|----------------|--|---|
| | | | | 及晶片加工技术研发工作。 |
| 中高功率陶瓷 3535 技术开发项目 | 开发出具有高效、环保、节能、安全的陶瓷 3535 系列产品，应用于路灯照明、舞台照明、植物照明等领域，拉通我司 LED 产业链，提升我司 LED 产品竞争力，形成经济效益和社会效益。 | 与多家客户达成合作，实现量产 | 产品性能达到行业领先水平，优化工艺，降低成本，完善公司产品线，形成显著的经济效益和社会效益。 | 可丰富公司路灯照明、植物照明等产品线，与国内外重点客户达成战略合作协议，拉通外延、芯片、封装、器件整条产业链。 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 498 | 497 | 0.20% |
| 研发人员数量占比 | 17.39% | 16.30% | 1.09% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 215 | 216 | -0.46% |
| 硕士 | 94 | 83 | 13.25% |
| 博士 | 11 | 8 | 37.50% |
| 本科以下 | 178 | 190 | -6.32% |
| 合计 | 498 | 497 | 0.20% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 236 | 238 | -0.84% |
| 30~40 岁 | 211 | 222 | -4.95% |
| 40~50 岁 | 43 | 36 | 19.44% |
| 50 岁以上 | 8 | 1 | 700.00% |
| 合计 | 498 | 497 | 0.20% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元） | 278,710,443.30 | 232,073,384.42 | 206,207,987.53 |
| 研发投入占营业收入比例 | 9.60% | 9.85% | 6.53% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 150,418,001.37 | 130,238,352.54 | 111,152,047.24 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 53.97% | 56.12% | 53.90% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | -17.79% | -88.56% | 118.72% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|----|--------|--------|------|
|----|--------|--------|------|

| | | | |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,016,034,597.22 | 3,120,754,886.83 | -3.36% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,910,911,097.63 | 2,388,180,513.27 | 21.89% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,123,499.59 | 732,574,373.56 | -85.65% |
| 投资活动现金流入小计 | 539,550,113.66 | 354,527,336.70 | 52.19% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,351,645,046.51 | 1,354,896,403.87 | -0.24% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -812,094,932.85 | -1,000,369,067.17 | 18.82% |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,157,566,328.95 | 2,776,080,158.65 | 49.76% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,777,846,212.90 | 2,476,400,148.47 | 12.17% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,379,720,116.05 | 299,680,010.18 | 360.40% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 675,684,704.25 | 34,244,128.42 | 1,873.14% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期投资活动现金流入较上期增加 52.19%，主要系报告期内理财产品到期收回投资及取得投资收益，以及珠海华发华灿先进半导体研究院注册资本金退回所致。

本报告期筹资活动现金流入较上期增加 49.76%，主要系收到募集资金以及员工股权激励投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

详见第十节财务报告中合并财务报表项目注释七、59。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|---|----------|
| 投资收益 | 2,890,915.48 | -0.28% | 主要系报告期内公司购买理财产品收益、对合营企业的投资收益所致。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -1,402,469.21 | 0.14% | 主要系报告期内公司持有的权益工具投资公允价值变动所致。 | 否 |
| 资产减值 | -370,811,392.22 | 35.96% | 主要系报告期内计提的存货跌价准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 1,651,447.58 | -0.16% | 主要系报告期内往来款清账、赔偿款和折扣款。 | 否 |
| 营业外支出 | 5,191,491.39 | -0.50% | 主要系报告期内非流动资产毁损报废损失以及滞纳金支出。 | 否 |
| 其他收益 | 113,494,771.62 | -11.01% | 主要系报告期内公司收到的与日常活动相关的政府补助及与资产相关的递延收益的摊销。 | 否 |
| 资产处置收益 | 488,840.27 | -0.05% | 主要系报告期内公司对固定资产处置产生的利得。 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,628,978,802.42 | 14.32% | 1,180,459,714.75 | 10.65% | 3.67% | |
| 应收账款 | 857,369,765.49 | 7.54% | 548,894,822.13 | 4.95% | 2.59% | 主要系报告期内营业收入增加所致。 |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 1,099,413,028.90 | 9.67% | 1,385,147,145.03 | 12.50% | -2.83% | 主要系报告期内公司加强库存管理，去库存化所致。 |
| 投资性房地产 | 69,817,193.87 | 0.61% | 68,730,532.89 | 0.62% | -0.01% | |
| 长期股权投资 | 8,992.62 | 0.00% | 30,108,330.52 | 0.27% | -0.27% | 主要系报告期内公司减少对珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司投资所致。 |
| 固定资产 | 4,902,957,101.24 | 43.12% | 4,490,206,734.29 | 40.53% | 2.59% | |
| 在建工程 | 400,821,672.06 | 3.52% | 1,137,560,323.49 | 10.27% | -6.75% | 主要系报告期内公司转入固定资产所致。 |
| 使用权资产 | 2,615,866.86 | 0.02% | 3,240,384.14 | 0.03% | -0.01% | |
| 短期借款 | 883,831,365.96 | 7.77% | 1,485,523,823.38 | 13.41% | -5.64% | 主要系报告期内公司偿还借款所致。 |
| 合同负债 | 1,090,098.90 | 0.01% | 1,026,895.78 | 0.01% | 0.00% | |
| 长期借款 | 911,670,750.52 | 8.02% | 979,475,366.01 | 8.84% | -0.82% | |
| 租赁负债 | 894,368.57 | 0.01% | 1,848,434.29 | 0.02% | -0.01% | |
| 交易性金融资产 | 419,282,530.79 | 3.69% | 70,960,753.42 | 0.64% | 3.05% | 主要系报告期内公司购买理财产品所致。 |
| 应收款项融资 | 129,439,411.67 | 1.14% | 309,632,834.10 | 2.79% | -1.65% | 主要系报告期内公司持有的信用等级较高的银行承兑汇票较期初减少所致。 |
| 其他应收款 | 4,966,862.50 | 0.04% | 159,505,356.31 | 1.44% | -1.40% | 主要系报告期内公司收到期初应收政府补助款所致。 |
| 其他流动资产 | 19,171,998.35 | 0.17% | 34,683,167.63 | 0.31% | -0.14% | 主要系报告期内增值税留抵税额下降所致。 |
| 长期应收款 | 316,564.12 | 0.00% | 4,759,218.91 | 0.04% | -0.04% | |
| 开发支出 | 166,977,530.50 | 1.47% | 89,000,657.20 | 0.80% | 0.67% | 主要系报告期内公司转无形资产变动所致。 |
| 其他应付款 | 73,349,605.40 | 0.65% | 44,787,748.30 | 0.40% | 0.25% | |
| 其他流动负债 | 138,970,127.59 | 1.22% | 95,361,011.28 | 0.86% | 0.36% | 主要系报告期内已背书尚未到期的票据增加所致。 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00% | 24,756,948.83 | 0.22% | -0.22% | 主要系报告期内公司 |

| | | | | | | |
|---------|------|-------|----------------|-------|--------|------------------------------|
| | | | | | | 偿还融资租赁款所致。 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00% | 183,752,912.89 | 1.66% | -1.66% | 主要系报告期内递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示。 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 70,960,753.42 | -2,048,496.21 | | 0.00 | 850,000,000.00 | 500,000,000.00 | 370,273.58 | 419,282,530.79 |
| 4.其他权益工具投资 | 3,214,434.52 | | | | | | 54,507.76 | 3,268,942.28 |
| 金融资产小计 | 74,175,187.94 | -2,048,496.21 | | 0.00 | 850,000,000.00 | 500,000,000.00 | 424,781.34 | 422,551,473.07 |
| 应收款项融资 | 309,632,834.10 | | | | | | -180,193,422.43 | 129,439,411.67 |
| 上述合计 | 383,808,022.04 | -2,048,496.21 | | 0.00 | 850,000,000.00 | 500,000,000.00 | -179,768,641.09 | 551,990,884.74 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

其中：-180,193,422.43 元为公司持有和质押的信用等级较高的银行承兑汇票变动额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|------------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 304,699,886.51 | 受限的银行承兑及信用证保证金、定期存款及应收利息 |
| 应收票据 | 215,139,297.46 | 质押于银行开具银行承兑汇票，期末背书或贴现但尚未终止确认的票据 |
| 固定资产 | 1,823,399,026.41 | 抵押于银行办理借款、未办妥产权证书 |
| 无形资产 | 140,329,849.72 | 抵押于银行办理借款 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 2,483,568,060.10 |
|----|------------------|

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 555,487,180.70 | 669,367,091.30 | -17.01% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 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 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------------------|------|-----------|------------|----------------|------------------|---------|---------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|--|
| 华灿光电（浙江）有限公司 | 自建 | 是 | LED 外延芯片项目 | 129,463,806.15 | 6,150,122,338.46 | 自筹、银行贷款 | 100.00% | 986,000,000.00 | -408,053,569.48 | 市场条件不及预期 | 2016年04月26日 | 详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告， |
| 张家港 LED 外延片、芯片四期项目一阶段 | 自建 | 是 | LED 外延芯片项目 | 22,196,640.03 | 1,772,203,314.99 | 自筹、银行贷款 | 81.17% | | | 不适用，项目尚在建设期 | 2017年10月23日 | |
| 云南蓝晶新增 3500 万片/年 LED 衬底片扩 | 自建 | 是 | LED 衬底片 | 6,111,987.09 | 735,973,528.78 | 自筹、银行贷款 | 80.61% | 192,243,300.00 | | 项目尚未完全建成 | 2017年09月29日 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|----|------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------|----|------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|--|
| 建 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 敬 请 广 大 投 资 者 注 意 查 阅。 |
| 珠海 半 导 体 基 地 及 扩 产 项 目 | 自 建 | 是 | LED 封 装 | 9,201, 913.29 | 35,801 ,260.0 8 | 自 筹、 银 行 贷 款 | | 78.19 % | | | 项 目 尚 未 完 全 建 成 | | | | | | | | | | |
| 合 计 | -- | -- | -- | 166,97 4,346. 56 | 8,694, 100,44 2.31 | -- | -- | | 1,178, 243,30 0.00 | - 408,05 3,569. 48 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2020 | 向特定对象发行股份 | 148,291.11 | 148,291.11 | 9,213.25 | 128,188.56 | 0 | 0 | 0.00% | 20,102.55 | 存放在募集资金专项账户 | 0 |
| 2022 | 向特定对象发行股份 | 206,695.74 | 206,695.74 | 45,483.8 | 45,483.8 | 0 | 0 | 0.00% | 161,211.94 | 闲置募集资金暂时补充流动资金 50,000.00 万元，闲置募集资金购买理财 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----------------|----------------|---------------|----------------|---|---|-------|----------------|---|---|
| | | | | | | | | | | 产品 40,000. 00 万 元, 其 余存放 在募集 资金专 项账户 | |
| 合计 | -- | 354,986 .85 | 354,986 .85 | 54,697. 05 | 173,672 .36 | 0 | 0 | 0.00% | 181,314 .49 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

2020 年向特定对象发行股票募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 10 月 14 日签发的证监许可[2020]2575 号文《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，本公司获准向特定对象发行人民币普通股 148,075,024 股，每股发行价格为人民币 10.13 元，股款以货币缴足，募集资金总额人民币 1,499,999,993.12 元，扣除承销及保荐费用（不含税）、发行登记费（不含税）以及其他发行费用（不含税）共计人民币 17,088,919.96 元后，净募集资金共计人民币 1,482,911,073.16 元。本次向特定对象发行新增注册资本（股本）经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具容诚验字[2020]518Z0065 号验资报告。

本报告期内，公司募集资金投资募投项目支出 9,213.25 万元（其中：项目支出 9,212.24 万元，银行手续费 1.01 万元），收到结算银行利息收入 220.03 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，累计使用募集资金人民币 128,188.56 万元，累计收到结算银行利息和结构性存款理财收益合计 902.93 万元，募集资金专户合计结余金额为 20,959.85 万元。

2022 年向特定对象发行股票募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于 2023 年 6 月 29 日签发的证监许可[2023]1442 号文《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，本公司获准向特定对象发行人民币普通股 372,070,935.00 股，每股发行价格为人民币 5.60 元，股款以货币缴足，募集资金总额人民币 2,083,597,236.00 元，扣除不含税的发行费用人民币 16,639,845.23 元，净募集资金共计人民币 2,066,957,390.77 元。本次向特定对象发行新增注册资本（股本）经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具容诚验字[2023]518Z0110 号验资报告。

本报告期内，公司募集资金投资募投项目支出 45,483.80 万元（其中：Micro LED 项目支出 13,795.47 万元，补充流动资金项目支出 31,688.00 万元，银行手续费合计 0.33 万元）；收到结算银行利息收入和结构性存款理财收益合计 704.90 万元；募集资金临时补流 50,000.00 万元；募集资金购买理财产品 40,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，累计使用募集资金人民币 45,483.80 万元，累计收到结算银行利息收入和结构性存款理财收益合计 704.90 万元，临时补充流动资金 50,000.00 万元，购买理财产品 40,000.00 万元，募集资金专户合计结余金额为 71,916.84 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| Mini/Micro LED 的研发与制造项目 | 否 | 120,000 | 118,291.11 | 5,133.24 | 118,209.45 | 99.93% | 2023 年 05 月 31 日 | - | - | 否 | 否 |
| GaN 基 | 否 | 30,000 | 30,000 | 4,080.0 | 9,979.1 | 33.26% | 2024 年 | 尚未 | 尚未 | 不适 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------|------------|-----------|------------|--------|------------|---------------|---------------|-----|----|
| 电力电子器件的研发与制造项目 | | | | 1 | 1 | | 12月31日 | 达产 | 达产 | 用 | |
| Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目 | 否 | 175,000 | 175,000 | 13,795.76 | 13,795.76 | 7.88% | 2027年5月25日 | 尚未达产 | 尚未达产 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 33,359.72 | 31,695.74 | 31,688.04 | 31,688.04 | 99.98% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 358,359.72 | 354,986.85 | 54,697.05 | 173,672.36 | -- | -- | - 7,809.60 | - 7,809.60 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 358,359.72 | 354,986.85 | 54,697.05 | 173,672.36 | -- | -- | - 7,809.60 | - 7,809.60 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>1) “Mini/Micro LED 的研发与制造项目”受募投项目且对应产品下游需求不及预期，致项目整体效益不达预期；</p> <p>2) “GaN 基电力电子器件的研发与制造项目”受市场宏观环境影响，其建设进度和研发进度与原计划存在偏差，预计无法在计划时间内完成，因此，公司于 2023 年 12 月 22 日召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，基于审慎性原则，结合当前募投项目实际进展情况，在不涉及项目实施主体、实施地点、规模及募集资金投资用途变更，项目实施的可行性未发生重大变化的情况下，将募投项目“GaN 基电力电子器件的研发与制造项目”达到预定可使用状态日期进行调整，延期至 2024 年 12 月 31 日。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2020 年向特定对象发行股票 公司于 2020 年 12 月 25 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及预先支付发行费用的自筹资金的议案》，公司使用募集资金人民币 18,525.12 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金、使用募集资金 294.60 万元置换预先支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 18,819.72 万元置换上述预先投入募投项目及预先支付发行费用的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于华灿光电股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（容诚专字[2020]518Z0428 号）。公司于 2020 年 12 月 28 日使用募集资金人民币 18,525.12 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，于 2021 年 1 月 7 日使用募集资金 294.60 万元置换预先支付发行费用的自筹资金。</p> <p>2022 年向特定对象发行股票 公司于 2023 年 10 月 27 日召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司及全资子公司京东方华灿光电（广东）有限公司使用募集资金人民币 45,745,715.31 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于华灿光电股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]518Z0985 号）。公司于 2023 年 10 月 30 日使用募集资金人民币 41,901,039.89 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，于 2023 年 10 月 30 日使用募集资金 3,844,675.42 元置换预先支付发行费用的自筹资金。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2020 年向特定对象发行股票 2020 年 12 月 8 日，公司召开的第四届董事会第八次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 60,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截至 2021 年 12 月 02 日已全部归还至募集资金专户。 2021 年 12 月 03 日，公司召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截至 2022 年 12 月 01 日已全部归还至募集资金专户。 2022 年 12 月 2 日，公司召开的第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过人民币 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 8 月 14 日已全部归还至募集资金专户。</p> <p>2022 年向特定对象发行股票 2023 年 8 月 15 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币 50,000 万元。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2020 年向特定对象发行股票 截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放在募集资金专项账户。</p> <p>2022 年向特定对象发行股票 截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额为人民币 40,000 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币 50,000 万元，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。</p> |
| 募集资金使用 | 报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情况。 |

| | |
|----------------|--|
| 及披露中存在的问题或其他情况 | |
|----------------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 子公司 | LED 芯片、外延片的研发、生产和销售 | 1,500,000,000.00 | 3,646,693,858.76 | 1,304,280,693.29 | 1,838,486,987.74 | -368,220,022.86 | -305,110,832.14 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 子公司 | 光电科技产品开发、技术转让及销售 | 3,804,500,000.00 | 5,831,412,366.33 | 3,322,771,574.74 | 1,811,830,229.01 | -404,227,592.04 | -332,689,574.33 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 子公司 | 蓝宝石晶体的生长、加工和销售；蓝宝石衬底的研发、生产和销售 | 421,000,000.00 | 980,868,995.82 | 435,537,494.58 | 271,299,671.06 | -154,369,196.32 | -130,123,749.26 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 京灿光电科技（北京）有限公司 | 设立 | 小于净利润 10% |
| 京灿光电（广东）有限公司 | 设立 | 小于净利润 10% |

主要控股参股公司情况说明

2023 年 9 月 12 日，本公司注销清算合营企业珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2023 年，全球政经格局复杂多变，经济恢复缓慢，市场竞争激烈。LED 行业上看，终端市场需求疲弱使得整体库存去化缓慢，新玩家入局后竞争加剧，市场价格承压，量增价跌，据统计预测，2023 年全球 LED 芯片总产值约 23 亿美元，同比下降 16%。各 LED 厂商纷纷加速 Mini LED、高光效、车用等高端出货，以平滑负面影响。2024 年起，预测全球 LED 总产值逐步上升，尤其在 Mini/Micro LED 显示、车用照明与显示、不可见光等领域市场存在诸多机遇。

（二）公司发展战略及 2024 年度经营计划

目前半导体产业结构趋向大者恒大，规模优势尤为重要，龙头企业获得更多资源和话语权。未来在 LED 芯片领域，蓝宝石领域，以及先进半导体和器件领域，华灿光电将发挥既有半导体技术优势，致力于实现“成为全球化合物半导体创新引领者”的发展愿景。

1、坚持技术引领，强化技术力领先

2024 年，公司将持续加大研发投入，优化 Mini/Micro LED 等产品的性能，提升产品可靠性和良率，加强化合物半导体功率器件等前沿技术的量产化落地，为公司技术处于行业领先地位夯实基础，同时为公司新的业务领域提供技术支持。在研发体系方面，一方面，建立高可持续性的研发人才梯度，由行业资深人士和优秀应届毕业生组成，同时建设高质量专利的评价、申报和激励体系，保障核心专利持续产出；另一方面，充分发挥公司从蓝宝石衬底到 PSS 到外延芯片的产业链整合优势，强化研发资源的横向协同，提升公司产品综合性能。

2、强化精益管理，提升成本竞争力

面对竞争激烈的行情，公司不断提升自身产品技术力，强化产品领先，通过成本降低和技术溢价帮助公司强化盈利性，在激烈竞争中存活制胜。一方面，通过现有产线的潜能挖潜和自动化升级，持续提拉制造产能。同步加快产品结构优化，优化产线定位，不断强化规模集中化优势；另一方面，匹配公司中长期发展战略，检讨推进义乌、张家港、珠海等地投资扩产项目，进一步扩大产能规模，提升产线竞争力。

3、加强市场开拓，强化客户信赖

十八年来，华灿积累了良好的客户基础，为了进一步强化客户粘性，赢得客户信赖，公司管理层、BU、客户技术支持、客户产品开发、品质、工厂等组织将协同搭建对应客户各专业组织的“系统化、立体化”交流渠道，强化客户粘性，赢取客户信赖，助力企业成功！同时加快推进“产品结构优化”，加码布局 Micro LED、植物照明、车用 LED 等利基市场的技术和产品，强化公司盈利性。

4、完善多元化激励，强化人才梯队建设

企业的高质量发展离不开员工的价值创造与团结合作。公司倡导机会共创、利益共享。在业绩管理体系方面，持续强化价值创造，坚持有付出就有回报的理念，完善短中长期多元化激励机制，推动公司业绩与个人收益强绑定。无论是薪酬、福利还是晋升机会，都让优秀员工感受到华灿的关怀和信任，伴随华灿的进步，实现个人收入的增加，提升获得感和幸福感，与公司利益共享。同时，公司会完善干部培养发展体系，开展各层级/各岗位差异化能力提升培训和实战训练，建立有商业思维、经营意识、大局意识、专业过硬的干部人才梯队。重用高潜力、高贡献的关键人才，提供更多职业发展平台，加强行业高手吸引力，建立人才流动氛围，提升组织活力。

（三）公司可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济风险

目前世界政经格局纷繁复杂，全球经济复苏缓慢、不同地域经济增长分化加剧、地缘政治冲突不断、产业链结构调整加速；中国经济在复杂环境下整体回升向好，但外需压力未减，内生动能不强，挑战机遇并存。行业看，全球 LED 产

业供应链循环受阻，原材料价格波动，企业利润提升面临更大竞争压力。未来全球贸易形势走向具有不确定性与不可控性，宏观经济的不确定性给公司发展带来潜在的风险。

应对措施：公司将快速推进自身的战略项目执行落地，提升发展速度，坚持客户导向、技术引领，扩大公司高端 LED 芯片产品的研发生产能力，进一步提升公司在 LED 芯片制造行业各领域的领先地位，同时公司将密切关注国家宏观经济态势，适时调整公司的发展策略和经营模式，以应对宏观经济周期及上下游产业政策变化的风险。

2、行业波动风险

半导体行业具有周期性波动的特点，且半导体行业周期的频率要高于经济周期，在经济周期的上行或者下行过程，都可能出现完全相反的半导体周期。新的技术发展容易淘汰旧技术产品，而全行业追求新技术突破使得其产品周期时间较短。受行业波动周期的影响，半导体行业能否保持平稳增长具有不确定性，可能对公司整体经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司产品线齐全，客户广泛而多元且市场地位稳固。LED 芯片所用的生产设备具有较强的通用性，在一些细分市场波动时，公司可通过产品组合调配来保持较高稼动率和降低营收波动。同时，公司进一步储备拓展其他细分新兴应用市场，可以有效地减少单一市场、单一产品受到价格和销量冲击的风险，提升产品综合毛利率。

3、市场竞争风险

公司所处的 LED 行业受宏观环境、上下游产业链景气度及同业竞争对手产销状况等多重因素影响，行业竞争变得愈加激烈，可能对公司的经营状况产生不良影响。同时公司的蓝宝石衬底片、PSS 业务因大部分产品供给 LED 生产所用，受 LED 整体的供需影响较大，LED 下游行业的竞争加剧会导致上游的业务出现一定的产能富余和价格下降，使得公司面临盈利能力下降的风险。

应对措施：公司在市场客户开拓、产品结构优化、研发技术提升、生产精益管理、核心专利布局、核心人才队伍建设等方面已持续优化精进。在竞争愈发激烈的市场环境下，完善公司治理，通过外部开源和内部节流双向发力，提升公司整体盈利能力和抗风险水平。

4、技术革新风险

目前 LED 芯片在行业周期内正处于芯片微缩化的成长期，相较于之前由替换拉动的周期，本轮是靠技术拉动的芯片微缩化变革。新的竞争格局将对 LED 外延和芯片厂商的持续技术创新能力提出更高要求。同时，Mini/Micro LED 显示技术的突破也给行业发展带来了全新机遇，公司 Mini LED 技术是否可以长期保持先发优势，以及下一代显示技术 Micro LED 的研发进度和成果是否可达预期都具有一定的不确定性。

应对措施：公司强化市场与技术洞察，实时跟进技术发展动态，构建各类研发资源整合以及研发人才的引进与培养等途径，着眼于化合物半导体前瞻性技术研发，对公司实现中长期战略目标提供强有力技术及人才支持，并持续与产业链上下游紧密协作，紧抓终端，及时洞悉技术发展趋势。同时公司在珠海设立的 Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目正在顺利推进中，计划 2024 年内实现产品点亮并启动投产。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

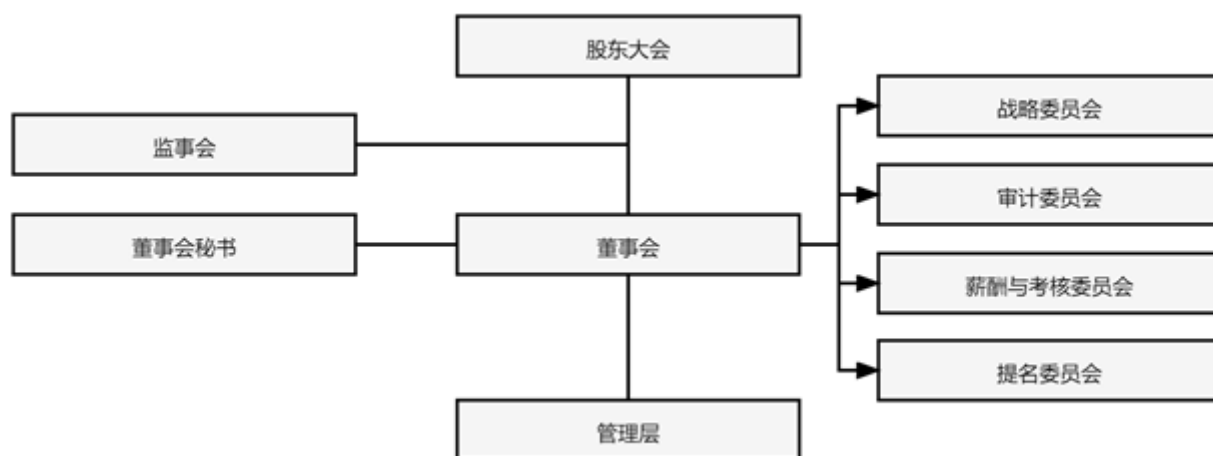
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|--|------|--------|---------------------------|-------------------|---|
| 2023 年 05 月 11 日 | 深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目 | 其他 | 其他 | 线上参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者 | 公司 2022 年度网上业绩说明会 | 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的 2023 年 05 月 12 日投资者关系活动记录表（编号：2023-001） |
| 2023 年 05 月 | “全景网”投资 | 其他 | 其他 | 线上参与 2023 | 公司 2022 年 | 详见巨潮资 |

| | | | | | | |
|------|---------|--|--|---------------------------|----------|--|
| 25 日 | 者关系互动平台 | | | 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者 | 度网上业绩说明会 | 讯网 http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023 年 05 月 26 日投资者关系活动记录表 (编号: 2023-002) |
|------|---------|--|--|---------------------------|----------|--|

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会有关规定的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求，不存在尚未解决的治理问题，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。



（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东由珠海华发科技产业集团有限公司变更为京东方科技集团股份有限公司，实际控制人为北京电子控股有限责任公司。

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，也未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资

产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

报告期内，严格按照法律法规和《公司章程》规定完成召开董事会，完成第六届董事会换届改选，公司第六届董事会设董事 9 名，其中包括独立董事 3 名，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会及成员能够根据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等制度运作并开展工作，出席董事会、董事会各专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会工作细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。报告期内，公司共召开董事会 12 次，各专门委员会共召开会议 9 次。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规、学习其他上市公司的违法违规案例，切实提高履行董事职责的能力。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》规定召开监事会，完成第六届监事会换届改选，公司第六届监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会成员均能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表核查意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会 10 次。

（五）内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司持续完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。公司建立了高级管理人员的薪酬与公司经营业绩挂钩的激励约束机制，董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的绩效评价与激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（七）关于信息披露与投资者互动

公司严格按照有关法律法规及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》为公司定期报告、再融资提示性公告等披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。

同时，公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询、接受投资者调研、举办投资者开放日等多种形式实现与投资者及时沟通。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（八）关于内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司的董事、监事和高级管理人员及其相关人员在定期报告、内部信息编制和披露过程中及重大事项筹划期间，均严格履行保密义务。

（九）关于相关利益者公司

充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社

会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东京东方科技集团股份有限公司，实际控制人为北京电子控股有限责任公司。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司独立从事主营产品的研发、生产及销售，拥有从事该项业务完整的生产、供应和销售体系，具有独立开展业务的能力，能够支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司控股股东未从事与公司存在业务竞争的业务，未曾利用股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

（二）资产独立情况

公司对其所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司对与生产经营相关的房屋、土地使用权、机器设备、专利及非专利技术、商标等资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，公司生产经营场所及土地使用权情况、商标注册及使用情况独立，各发起人投入股份公司的资产权属明确。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总裁、副总裁、首席财务官、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司人力资源部负责制定和改善公司人力资源管理制度和流程，组织拟定公司人员编制，开展公司的人员配置、招聘、培训、考核、薪酬、福利等工作。该部门独立运作，能够自主招聘经营管理人员和职工，未受到其他任何单位和个人的直接或间接干预。公司的生产经营管理部门、采购销售部门等部门具有独立性，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。

（四）机构独立情况

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司具有独立的生产经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其他任何单位或个人均未干预本公司的机构设置和生产经营活动。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规，在银行单独开立账户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。公司独立做出财务决策，控股股东和实际控制人不存在违反公司财务决策程序干预资金正常使用情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.92% | 2023 年 02 月 16 日 | 2023 年 02 月 16 日 | 详见巨潮资讯网《华灿光电股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-011） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.80% | 2023 年 03 月 27 日 | 2023 年 03 月 27 日 | 详见巨潮资讯网《华灿光电股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-029） |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 31.20% | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 详见巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-067） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.15% | 2023 年 08 月 31 日 | 2023 年 08 月 31 日 | 详见巨潮资讯网《华灿光电股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-099） |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.23% | 2023 年 11 月 22 日 | 2023 年 11 月 22 日 | 详见巨潮资讯网《华灿光电股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-114） |

2、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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|----------------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 张兆洪 | 男 | 54 | 董事长、执行委员会主席 | 现任 | 2023年08月31日 | | | | | | | |
| 谢浩 | 男 | 43 | 副董事长 | 现任 | 2023年08月31日 | | | | | | | |
| 刘榕 | 男 | 48 | 执行委员会副主席、总裁 | 离任 | 2022年04月11日 | 2024年03月31日 | | | | | | |
| 刘榕 | 男 | 48 | 董事 | 离任 | 2022年05月05日 | 2024年03月31日 | | | | | | |
| 杨安乐 | 男 | 54 | 董事 | 现任 | 2023年08月31日 | | | | | | | |
| 刘毅 | 男 | 41 | 董事 | 现任 | 2023年08月31日 | | | | | | | |
| 余晓敏 | 男 | 43 | 董事、执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 2023年08月31日 | | | | | | | |
| 林金桐 | 男 | 78 | 独立董事 | 现任 | 2020年04月23日 | | | | | | | |
| 钟瑞庆 | 男 | 53 | 独立董事 | 现任 | 2020年04月23日 | | | | | | | |
| 祁卫红 | 女 | 55 | 独立董事 | 现任 | 2021年05月06日 | | | | | | | |
| 李光宁 | 男 | 53 | 董事 | 离任 | 2021年05月06日 | 2023年08月31日 | | | | | | |
| 郭瑾 | 女 | 52 | 董事 | 离任 | 2021 | 2023 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|----|-------------------|----|------------------|------------------|-----|--------|--|--|--------|------------|
| | | | 长、董事 | | 年 05 月 06 日 | 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 俞信华 | 男 | 50 | 副董事长、董事 | 离任 | 2016 年 04 月 15 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 胡正然 | 男 | 36 | 董事 | 离任 | 2021 年 05 月 06 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 刘飞虹 | 女 | 40 | 董事 | 离任 | 2021 年 05 月 06 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 俞信华 | 男 | 50 | 监事会主席 | 现任 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | | |
| 岳占秋 | 男 | 57 | 监事 | 现任 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | | |
| 祝文君 | 女 | 42 | 监事 | 现任 | 2020 年 07 月 02 日 | | 500 | | | | 500 | |
| 睢静 | 女 | 53 | 监事 | 离任 | 2021 年 05 月 06 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 张晓雪 | 女 | 39 | 监事 | 离任 | 2021 年 05 月 06 日 | 2023 年 03 月 09 日 | | | | | | |
| 沈童 | 女 | 39 | 监事 | 离任 | 2023 年 03 月 09 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | |
| 王江波 | 男 | 49 | 执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 2014 年 05 月 12 日 | | | 99,000 | | | 99,000 | 第二类限制性股票归属 |
| 安鹏 | 男 | 44 | 执行委员会委员、副总裁、首席财务官 | 现任 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | | |
| 申艺兰 | 女 | 42 | 执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | | |
| 李宾 | 男 | 42 | 执行委员会委员、副 | 现任 | 2023 年 08 月 31 日 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|-------------------|----|---------------------------|---------------------------|-----|-------------|---|---|-------------|----------------------------|
| | | | 总裁 | | 日 | | | | | | | |
| 张超 | 男 | 43 | 副总裁、 董事会秘 书 | 现任 | 2022 年 06 月 02 日 | | | | | | | |
| 李旭辉 | 男 | 47 | 副总 裁、财 务总监 | 离任 | 2020 年 04 月 23 日 | 2023 年 08 月 31 日 | | 99,000 | | | 99,000 | 第二 类限 制性 股票 归属 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 500 | 198,00 0 | 0 | 0 | 198,50 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年3月9日，张晓雪女士因个人原因辞去职工代表监事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。

2023年8月31日，公司第六届董事会完成提前换届选举，董事、监事及高级管理人员发生变动。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------------|-------|-------------|-------------|
| 张兆洪 | 董事长、董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 杨安乐 | 董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 刘毅 | 董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 谢浩 | 副董事长 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 余晓敏 | 董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 刘榕 | 董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举连任 |
| 林金桐 | 独立董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举连任 |
| 钟瑞庆 | 独立董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举连任 |
| 祁卫红 | 独立董事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举连任 |
| 郭瑾 | 董事长 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 俞信华 | 副董事长 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 李光宁 | 董事 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 胡正然 | 董事 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 刘飞虹 | 董事 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 俞信华 | 监事会主席 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 岳占秋 | 监事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 祝文君 | 职工代表监事 | 被选举 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 张晓雪 | 职工代表监事 | 离任 | 2023年03月09日 | 因个人原因辞去监事职务 |
| 沈童 | 职工代表监事 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 睢静 | 监事 | 任期满离任 | 2023年08月31日 | 提前换届选举 |
| 张兆洪 | 执行委员会主席 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |
| 刘榕 | 执行委员会副主席、 总裁 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |
| 王江波 | 执行委员会委员、副 总裁 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |
| 安鹏 | 执行委员会委员、副 总裁 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |
| 李宾 | 执行委员会委员、副 总裁 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |
| 申艺兰 | 执行委员会委员、副 总裁 | 聘任 | 2023年08月31日 | 提前换届后聘任 |

| | | | | |
|-----|-------------|-------|------------------|----------------------|
| 余晓敏 | 执行委员会委员、副总裁 | 聘任 | 2023 年 08 月 31 日 | 提前换届后聘任 |
| 张超 | 副总裁、董事会秘书 | 聘任 | 2023 年 08 月 31 日 | 提前换届后聘任 |
| 李旭辉 | 副总裁、财务总监 | 任期满离任 | 2023 年 08 月 31 日 | 提前换届选举 |
| 刘榕 | 董事 | 离任 | 2024 年 03 月 31 日 | 因个人原因辞去董事职务 |
| 刘榕 | 执行委员会副主席、总裁 | 离任 | 2024 年 03 月 31 日 | 因个人原因辞去执行委员会副主席、总裁职务 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事会成员简历：

张兆洪先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，无机非金属材料专业学士。曾任京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务董事长、京东方健康投资管理有限公司董事长、北京京东方健康科技有限公司董事长。

现任公司第六届董事会董事长、执行委员会主席。

谢浩先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。曾任职于青岛海信通信有限公司、交通银行股份有限公司珠海分行、珠海华发投资控股集团有限公司。

现任公司第六届董事会副董事长，珠海华发科技产业集团有限公司董事，珠海华金资本股份有限公司副董事长、总裁，珠海发展投资基金管理有限公司董事等。

杨安乐先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任北京电子管厂计财处副处长，北京京东方投资发展有限公司计财部经理，北京东电实业开发公司财务总监，京东方科技集团股份有限公司第二届、第三届、第四届监事会监事，第五届、第六届监事会职工监事。

现任公司第六届董事会董事，京东方科技集团股份有限公司首席投资官（高级副总裁级）。杨安乐先生同时担任北京日伸电子精密部件有限公司董事长，北京日端电子有限公司董事长，北京京东方真空电器有限责任公司董事长，北京京东方光电科技有限公司董事，成都京东方光电科技有限公司董事，合肥京东方光电科技有限公司董事，北京京东方显示技术有限公司董事，鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司董事，合肥京东方显示技术有限公司董事，福州京东方光电科技有限公司董事，京东方光电科技有限公司董事，明德投资有限公司董事，合肥京东方医院有限公司董事，北京英飞海林创业投资管理有限公司董事。

刘毅先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，现任公司第六届董事会董事，京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务首席执行官（副总裁级），兼任京东方晶芯科技有限公司董事长。

余晓敏先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，物流工程专业硕士。曾任京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务首席运营官（副总裁级）、北京京东方光电科技有限公司总经理、北京京东方传感技术有限公司首席运营官。

现任公司第六届董事会董事、执行委员会委员、副总裁、首席运营官。

林金桐先生，1946 年生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学物理系毕业，北京邮电大学光通信硕士，英国南安普敦大学光电子学博士。曾任伦敦大学英皇学院研究员，历任北京邮电大学讲师教授、系主任、副校长及校长。

现任公司第六届董事会独立董事，北京邮电大学顾问教授。

钟瑞庆先生，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾任汕头大学商学院特聘助理教授、浙江大学光华法学院先后担任讲师、副教授、浙江大学经济法研究所执行所长；曾在浙江大学做博士后研究，从事民营经济法治化科研。

现任公司第六届董事会独立董事，浙江大学光华法学院副教授、浙江大学光华法学院国际融资与并购研究中心执行主任。

祁卫红女士，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，高级会计师，硕士研究生学历。现任公司第六届董事会独立董事，技术与风险管理委员会委员。熟悉证券、会计业务相关的法律法规，专注上市公司、拟上市公司审计工作，在资产重组、股权并购、IPO 上市审计方面具备丰富经验。2014 年起任石家庄股权交易所专家征询委员会委员；2015 年评选为中国注册会计师协会资深会员，河北注协继续教育委员会委员；2018 年选拔为中注协中小会计师事务所委员会委员。

(2) 监事会成员简历：

俞信华先生，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学材料学学士，长江商学院 MBA。2006 年至 2011 年担任 IDG 资本投资顾问(北京)有限公司副总裁，2012 年起任爱奇艺投资顾问(上海)有限公司合伙人，2016 年 04 月至 2023 年 8 月担任本公司董事，曾任本公司董事长。

现任公司第六届监事会主席，江苏艾森半导体材料股份有限公司、Newnagy Holdings, Inc 等公司董事。

岳占秋先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。曾任京东方科技集团股份有限公司动力事业部财务科科长、总会计师，北京华民智能卡系统有限公司财务经理，北京七星华电科技集团有限公司财务总监，北京七星华创电子股份有限公司财务总监、董事会秘书，北京京东方光电科技有限公司财务总监、副总经理、总经理，公司 VCFO、首席信息官，京东方创新投资有限公司首席运营官。

现任公司第六届监事会非职工代表监事，京东方科技集团股份有限公司高级副总裁、首席审计官。

祝文君女士，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中国贝卡尔特钢帘线有限公司高级人事主管。祝文君女士于 2014 年 02 月加入本公司，曾任京东方华灿光电（苏州）有限公司人力资源经理、副总经理等职位。

现任公司第六届监事会职工代表监事、人力资源副总经理、VCHRO。

(3) 高级管理人员简历：

公司执行委员会委员、副总裁余晓敏先生简历详见本节“（1）董事会成员简历”。

王江波先生，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，美国亚利桑那州立大学电子工程专业博士。曾任美国亚利桑那州立大学研究员，美国 Philips Lumileds Lighting Company 高级开发研究员。王江波先生于 2010 年 05 月加入本公司，历任公司总裁助理兼研发部经理、京东方华灿光电（苏州）有限公司总经理、京东方华灿光电（浙江）有限公司总经理。

现任公司执行委员会委员、副总裁、首席技术官。

安鹏先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务首席财务官，京东方科技集团股份有限公司资金中心中心长，合肥京东方光电科技有限公司资金部部长。

现任公司执行委员会委员、副总裁、首席财务官。

申艺兰女士，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理学士。曾任北京京东方显示技术有限公司人力资源部部长、京东方科技集团股份有限公司组织发展部部长、京东方 SBG HRBP 中心中心长、京东方物联网创新业务 HRBP 中心中心长，京东方系统方案业务 HRBP 中心长、京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务 HRBP 中心长。

现任公司执行委员会委员、副总裁、首席人事官。

李宾先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，工学硕士。曾任京东方科技集团股份有限公司 MLED 业务企划中心中心长、合肥鑫晟光电科技有限公司产品企划与客户导入推进办公室主任，武汉京东方光电科技有限公司企划组副组长，产品企划与客户导入推进办公室主任，企划部部长，京东方科技集团股份有限公司合肥区域办公室总经理。

现任公司执行委员会委员、副总裁、首席战略官兼首席市场官。

张超先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京交通大学电子自动化本科，北京大学光华管理学院工商管理硕士（MBA）。曾任职于中芯国际集成电路制造有限公司，苏州中来光伏新材股份有限公司。张超先生拥有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。

现任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|--------------------|-------------|-------------|---------------|
| 张兆洪 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务董事长 | 2020 年 10 月 | 2023 年 08 月 | 是 |
| 刘毅 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务首席执行官（副总裁级） | 2022 年 02 月 | | 否 |
| 余晓敏 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务首席运营官（副总裁级） | 2022 年 12 月 | 2023 年 08 月 | 否 |
| 安鹏 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务首席财务官 | 2022 年 02 月 | 2023 年 08 月 | 否 |
| 申艺兰 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务 HRBP 中心中心长 | 2022 年 10 月 | 2023 年 08 月 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 李宾 | 京东方科技集团股份有限公司 | MLED 业务企划中心中心长 | 2022 年 12 月 | 2023 年 08 月 | 否 |
| 谢浩 | 珠海华发科技产业集团有限公司 | 董事 | 2019 年 08 月 | - | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 谢浩 | 珠海华金创新投资有限公司 | 法人、董事长、总经理 | 2021 年 12 月 | | 否 |
| 谢浩 | 珠海华金领创基金管理有限公司 | 法人、董事长、总经理 | 2022 年 10 月 | 2023 年 08 月 | 否 |
| 谢浩 | 珠海华金领创基金管理有限公司 | 董事 | 2023 年 08 月 | | 否 |
| 谢浩 | 珠海华金资本股份有限公司 | 副董事长，董事，总裁 | 2021 年 03 月 | | 是 |
| 谢浩 | 珠海发展投资基金管理有限公司 | 董事 | 2019 年 08 月 | | 否 |
| 谢浩 | 珠海华实普罗企业管理有限责任公司 | 董事 | 2021 年 03 月 | 2024 年 01 月 | 否 |
| 谢浩 | 珠海华发华宜投资控股有限公司 | 董事 | 2020 年 06 月 | | 否 |
| 谢浩 | 珠海华金领盛基金管理有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 | 2024 年 01 月 | 否 |
| 谢浩 | 珠海力合华金投资有限公司 | 董事 | 2021 年 06 月 | | 否 |
| 谢浩 | 珠海市富海铎创投资有限公司 | 董事 | 2022 年 06 月 | 2024 年 01 月 | 否 |
| 谢浩 | 珠海铎盈投资有限公司 | 法人、执行董事，总经理 | 2022 年 08 月 | | 否 |
| 刘榕 | 江苏集能易新能源技术有限公司 | 董事 | 2021 年 06 月 | 2023 年 10 月 | 否 |
| 刘榕 | 江苏集能易新能源技术有限公司 | 监事 | 2023 年 10 月 | | 否 |
| 刘榕 | 石河子友生股权投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2020 年 09 月 | | 否 |
| 刘毅 | 京东方晶芯科技有限公司 | 董事长 | 2023 年 09 月 | | 是 |
| 余晓敏 | 京东方晶芯科技有限公司 | 首席运营官（副总裁级） | 2022 年 12 月 | 2023 年 08 月 | 是 |
| 安鹏 | 京东方晶芯科技有限公司 | 首席财务官 | 2022 年 02 月 | 2023 年 08 月 | 是 |
| 申艺兰 | 京东方晶芯科技有限公司 | HRBP 中心中心长 | 2022 年 10 月 | 2023 年 08 月 | 是 |
| 李宾 | 京东方晶芯科技有限公司 | 企划中心中心长 | 2022 年 12 月 | 2023 年 08 月 | 是 |
| 杨安乐 | 绵阳京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2021 年 03 月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方创新投资有限公司 | 董事 | 2020 年 01 月 | | 否 |
| 杨安乐 | 合肥京东方医院 | 董事 | 2015 年 12 月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------|----|----------|----------|---|
| | 有限公司 | | | | |
| 杨安乐 | 合肥鑫晟光电科技有限公司 | 董事 | 2019年10月 | | 否 |
| 杨安乐 | 福州京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2016年01月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方光电控股有限公司 | 董事 | 2015年04月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2015年04月 | | 否 |
| 杨安乐 | 合肥京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2016年02月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方显示技术有限公司 | 董事 | 2015年09月 | | 否 |
| 杨安乐 | 成都京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2010年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 成都京东方显示技术有限公司 | 董事 | 2022年06月 | | 否 |
| 杨安乐 | 广州京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年08月 | | 否 |
| 杨安乐 | 青岛京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年12月 | | 否 |
| 杨安乐 | 成都京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方智慧物联科技有限公司 | 董事 | 2021年03月 | 2023年12月 | 否 |
| 杨安乐 | 京东方环境能源科技有限公司 | 董事 | 2021年12月 | | 否 |
| 杨安乐 | 成都京东方医院有限公司 | 董事 | 2017年11月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方医院有限公司 | 董事 | 2019年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方晶芯科技有限公司 | 董事 | 2020年11月 | | 否 |
| 杨安乐 | 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司 | 董事 | 2016年01月 | | 否 |
| 杨安乐 | 重庆京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2018年10月 | | 否 |
| 杨安乐 | 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 董事 | 2022年01月 | | 否 |
| 杨安乐 | 合肥京东方显示技术有限公司 | 董事 | 2015年04月 | | 否 |
| 杨安乐 | 苏州京东方医院有限公司 | 董事 | 2018年09月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方生命科技有限公司 | 董事 | 2019年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年01月 | | 否 |
| 杨安乐 | 苏州京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 重庆京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 云南京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年09月 | | 否 |
| 杨安乐 | 深圳京东方智慧科技有限公司 | 董事 | 2020年09月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------|---------|----------|----------|---|
| 杨安乐 | 北京京东方多媒体科技有限公司 | 董事 | 2021年03月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方再生医学科技有限公司 | 董事 | 2017年03月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方光电科技有限公司 | 董事 | 2011年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方传感技术有限公司 | 董事 | 2021年03月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京中祥英科技有限公司 | 董事 | 2020年04月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京创新产业投资有限公司 | 董事 | 2018年12月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京芯动能投资管理有限公司 | 董事 | 2019年10月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京电控产业投资有限公司 | 董事 | 2019年01月 | | 否 |
| 杨安乐 | 京东方健康投资管理有限公司 | 董事 | 2015年08月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方创元科技有限公司 | 董事 | 2022年10月 | | 否 |
| 杨安乐 | 鄂尔多斯市焜盛能源投资有限公司 | 执行董事、经理 | 2016年02月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京日伸电子精密部件有限公司 | 董事长 | 2015年02月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京京东方真空电器有限责任公司 | 董事长 | 2012年05月 | | 否 |
| 杨安乐 | 北京日端电子有限公司 | 董事长 | 2014年12月 | | 否 |
| 刘毅 | 京东方晶芯科技有限公司 | 董事长 | 2023年09月 | | 是 |
| 林金桐 | 通鼎互联信息股份有限公司 | 独立董事 | 2017年07月 | 2023年11月 | 是 |
| 林金桐 | UT Starcom (纳斯达克UTSI) | 独立董事 | 2019年09月 | | 是 |
| 林金桐 | 京信通信系统控股有限公司(港交所) | 独立董事 | 2012年05月 | 2023年03月 | 是 |
| 钟瑞庆 | 杭州美泉教育科技有限公司 | 董事长 | 2016年12月 | 2023年11月 | 否 |
| 钟瑞庆 | 浙江恒强科技股份有限公司 | 董事 | 2017年06月 | | 是 |
| 钟瑞庆 | 浙江健盛集团股份有限公司 | 独立董事 | 2019年12月 | | 是 |
| 钟瑞庆 | 上海爱旭新能源股份有限公司 | 独立董事 | 2020年04月 | | 是 |
| 钟瑞庆 | 浙商财产保险股份有限公司 | 独立董事 | 2022年08月 | | 是 |
| 祁卫红 | 北京智伯乐人力资源有限公司 | 董事 | 2019年04月 | | 否 |
| 祁卫红 | 石家庄标度化工科技有限公司 | 经理、执行董事 | 2018年01月 | | 否 |
| 祁卫红 | 方正科技集团股份有限公司 | 独立董事 | 2023年05月 | | 是 |
| 祁卫红 | 中喜会计师事务所 | 合伙人、所长 | 2013年12月 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------|------------|----------|----------|---|
| 俞信华 | 北京昆兰新能源技术有限公司 | 副董事长 | 2011年03月 | 2023年10月 | 否 |
| 俞信华 | Newnagy Holdings, Inc | 董事 | 2015年06月 | | 否 |
| 俞信华 | 广州市远能物流自动化设备科技有限公司 | 董事 | 2015年08月 | | 否 |
| 俞信华 | 云南蓝晶科技有限公司 | 董事 | 2016年04月 | 2023年11月 | 否 |
| 俞信华 | 海南汉草生物科技有限公司 | 监事 | 2008年01月 | | 否 |
| 俞信华 | 浙江朗诗德健康饮水设备股份有限公司 | 董事 | 2017年01月 | 2023年10月 | 否 |
| 俞信华 | 西安奕斯伟材料科技股份有限公司 | 董事 | 2019年03月 | 2023年03月 | 否 |
| 俞信华 | 西安奕斯伟材料科技股份有限公司 | 监事会主席 | 2023年03月 | 2023年08月 | 否 |
| 俞信华 | 西安奕斯伟材料科技股份有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 俞信华 | 爱奇投资顾问(上海)有限公司 | 合伙人、董事兼总经理 | 2019年08月 | 2023年11月 | 是 |
| 俞信华 | 北京奕斯伟计算技术股份有限公司 | 董事 | 2019年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 高景太阳能股份有限公司 | 董事 | 2021年03月 | | 否 |
| 俞信华 | 欣旺达动力科技股份有限公司 | 董事 | 2021年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 珠海畅新游创投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 珠海迪安娜投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 珠海博芯管理咨询有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年11月 | | 否 |
| 俞信华 | 西安奇点能源股份有限公司 | 董事 | 2022年02月 | | 否 |
| 俞信华 | 上海世禹精密设备股份有限公司 | 董事 | 2022年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 瑞浦兰钧能源股份有限公司 | 董事 | 2022年09月 | | 否 |
| 俞信华 | 江苏艾森半导体材料股份有限公司 | 董事 | 2023年02月 | | 否 |
| 俞信华 | 珠海尚方清洁能源科技有限公司 | 董事 | 2023年05月 | | 否 |
| 俞信华 | 苏州腾圣技术有限公司 | 董事 | 2023年11月 | | 否 |
| 岳占秋 | 合肥京东方显示技术有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 重庆京东方光电科技有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方显示 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------------|------|----------|---------|---|
| | 技术有限公司 | | | | |
| 岳占秋 | 福州京东方光电科技有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 南京京东方显示技术有限公司 | 监事主席 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 成都京东方光电科技有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 合肥京东方光电科技有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方光电科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 成都京东方显示技术有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 重庆京东方显示技术有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 福州京东方显示技术有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 成都京东方显示技术有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方创新投资有限公司 | 监事 | 2021年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方营销有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方传感技术有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京燕东微电子股份有限公司 | 监事 | 2021年09月 | 2024年3月 | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方视讯科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 高创(苏州)电子有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 合肥京东方视讯科技有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 重庆京东方智慧电子系统有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方光科技有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方茶谷电子有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 合肥京东方显示光源有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 重庆京东方显示照明有限公司 | 监事 | 2023年07月 | | 否 |
| 岳占秋 | 南京京东方信息科技有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方多媒体科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方智慧物联科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方印度尼西亚有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方生活科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|----|----------|----------|---|
| 岳占秋 | 京东方教育科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方健康投资管理有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 合肥京东方医院有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方医院有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 苏州京东方医院有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 京东方再生医学科技有限公司 | 监事 | 2023年09月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方健康科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 北京京东方生命科技有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 岳占秋 | 成都京东方医院有限公司 | 监事 | 2023年08月 | | 否 |
| 李宾 | 合肥京东方卓印科技有限公司 | 监事 | 2022年04月 | 2023年11月 | 否 |
| 李宾 | 合肥鑫京元电子材料有限公司 | 董事 | 2021年05月 | 2024年02月 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据《公司章程》等有关规定，本公司董事、监事报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司非独立董事、高级管理人员在公司担任职务的按其工作岗位领取报酬，不另外领取报酬，报酬主要依据公司经营情况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定，由公司支付；独立董事的津贴标准参照同行业、市场化制定，并依据股东大会决议支付，独立董事会务费实报实销；监事在公司担任工作职务，按其工作岗位领取报酬；不在公司担任具体工作职务的，公司不另行发放报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------------|------|--------------|--------------|
| 张兆洪 | 男 | 54 | 董事长、执行委员会主席 | 现任 | 146.9 | 否 |
| 杨安乐 | 男 | 54 | 董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 刘毅 | 男 | 41 | 董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 余晓敏 | 男 | 43 | 董事、执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 121.9 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|-------------------|----|--------|----|
| 谢浩 | 男 | 43 | 副董事长 | 现任 | 0 | |
| 刘榕 | 男 | 48 | 董事、执行委员会副主席、总裁 | 离任 | 446.9 | 否 |
| 林金桐 | 男 | 78 | 独立董事 | 现任 | 10.2 | 否 |
| 钟瑞庆 | 男 | 53 | 独立董事 | 现任 | 10.2 | 否 |
| 祁卫红 | 女 | 55 | 独立董事 | 现任 | 10.2 | 否 |
| 郭瑾 | 女 | 52 | 董事长、董事 | 离任 | 0 | 是 |
| 俞信华 | 男 | 50 | 副董事长、董事 | 离任 | 0 | 否 |
| 李光宁 | 男 | 53 | 董事 | 离任 | 0 | 否 |
| 胡正然 | 男 | 36 | 董事 | 离任 | 0 | 否 |
| 刘飞虹 | 男 | 40 | 董事 | 离任 | 0 | 否 |
| 俞信华 | 男 | 50 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 否 |
| 岳占秋 | 男 | 57 | 监事 | 现任 | 0 | 否 |
| 祝文君 | 女 | 42 | 监事 | 现任 | 99.7 | 否 |
| 睢静 | 女 | 53 | 监事 | 离任 | 0 | 否 |
| 张晓雪 | 女 | 39 | 监事 | 离任 | 8.1 | 否 |
| 沈童 | 女 | 39 | 监事 | 离任 | 25.6 | 否 |
| 王江波 | 男 | 49 | 执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 230.1 | 否 |
| 安鹏 | 男 | 44 | 执行委员会委员、副总裁、首席财务官 | 现任 | 44.7 | 否 |
| 李宾 | 男 | 42 | 执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 38.8 | 否 |
| 申艺兰 | 女 | 42 | 执行委员会委员、副总裁 | 现任 | 47.8 | 否 |
| 张超 | 男 | 43 | 副总裁、董事会秘书 | 现任 | 131.7 | 否 |
| 李旭辉 | 男 | 47 | 副总裁、财务总监 | 离任 | 78.5 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1451.3 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| 第五届董事会第二十次会议 | 2023年01月20日 | 2023年01月21日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2023年03月05日 | 2023年03月06日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2023年03月10日 | 2023年03月11日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2023年04月06日 | 2023年04月06日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2023年04月26日 | 2023年04月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十五次会议 | 2023年04月27日 | 2023年04月28日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十六次会议 | 2023年07月17日 | 2023年07月17日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第二十七次会议 | 2023年08月15日 | 2023年08月16日 | www.cninfo.com.cn |
| 第六届董事会第一次会议 | 2023年08月31日 | 2023年08月31日 | www.cninfo.com.cn |
| 第六届董事会第二次会议 | 2023年09月19日 | 2023年09月19日 | www.cninfo.com.cn |
| 第六届董事会第三次会议 | 2023年10月27日 | 2023年10月28日 | www.cninfo.com.cn |
| 第六届董事会第四次会议 | 2023年12月22日 | 2023年12月22日 | www.cninfo.com.cn |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张兆洪 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨安乐 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘毅 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 谢浩 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 余晓敏 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘榕 | 12 | 12 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 林金桐 | 12 | 12 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 钟瑞庆 | 12 | 12 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 祁卫红 | 12 | 12 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 郭瑾 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 俞信华 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李光宁 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 胡正然 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 刘飞虹 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、董事、监事及高级管理人员购买责任保险等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------|--------|---------|--------|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 祁卫红、刘 | 4 | 2023年04 | 1、《关于公 | / | / | / |

| | | | | | | | |
|-------|-------------|--|------------------|--|---|---|---|
| | 飞虹、钟瑞庆 | | 月 14 日 | 司<2022 年年度报告及其摘要>的议案》； 2、《关于公司<2022 年度利润分配的预案>的议案》； 3、《关于公司<续聘 2023 年度审计机构>的议案》； 4、《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》； 5、《关于公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》； 6、《关于公司<2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》； 7、《关于公司<2022 年度内部审计工作报告>的议案》； 8、《关于公司<2022 年第四季度计提资产减值准备>的议案》 | | | |
| 审计委员会 | 祁卫红、刘飞虹、钟瑞庆 | | 2023 年 04 月 25 日 | 1、《关于公司<2023 年第一季度报告全文>的议案》； 2、《关于公司<2023 年第一季度公司内部审计工作报告>的议案》； 3、《关于公司<2023 年第一季度计提资产减值准 | / | / | / |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|---|---|---|---|
| | | | | 备>的议案》 | | | |
| 审计委员会 | 祁卫红、刘飞虹、钟瑞庆 | | 2023 年 08 月 11 日 | 1、《关于公司<2023 年半年度报告及其摘要>的议案》； 2、《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》； 3、《关于公司<2023 年半年度公司内部审计工作报告>的议案》； 4、《关于公司<2023 年半年度计提资产减值准备>的议案》 | / | / | / |
| 审计委员会 | 祁卫红、余晓敏、钟瑞庆 | | 2023 年 10 月 20 日 | 1、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》； 2、《关于公司<2023 年第三季度公司内部审计工作报告>的议案》； 3、《关于公司<2023 年第三季度计提资产减值准备>的议案》 | / | / | / |
| 薪酬与考核委员会 | 祁卫红、胡正然、林金桐 | 2 | 2023 年 03 月 03 日 | 1 关于公司 2021 年限制性股票激励计划作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》； 2、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予 | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|-------------|---|------------|--|---|---|---|
| | | | | 部分第一个归属期归属条件成就的议案》 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 祁卫红、胡正然、林金桐 | | 2023年8月11日 | 1、《关于作废公司2021年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》 | / | / | / |
| 提名委员会 | 郭瑾、钟瑞庆、林金桐 | 2 | 2023年8月11日 | 1、《关于董事会提前换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、《关于董事会提前换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》 | / | / | / |
| 提名委员会 | 郭瑾、钟瑞庆、林金桐 | | 2023年8月24日 | 1、《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》； 3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》 | / | / | / |
| 战略委员会 2023年第一次会议 | 李光宁、俞信华、刘榕 | 1 | 2023年8月24日 | 1、《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》；3、《关于聘任高级管理人员的议案》 | / | / | / |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 18 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 2,846 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,864 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,949 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,430 |
| 销售人员 | 61 |
| 技术人员 | 1,323 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 11 |
| 合计 | 2,864 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 13 |
| 硕士 | 135 |
| 本科 | 670 |
| 大专 | 810 |
| 中专 | 282 |
| 其他 | 954 |
| 合计 | 2,864 |

2、薪酬政策

严格遵守劳动法等相关国家规定，建立以外部竞争性、内部公平性、有效激励性为原则，基于市场水平确定基本薪酬、基于个人技能确定岗位薪酬、基于个人绩效确定激励薪酬、基于中长期经营战略确定股权激励薪酬，为公司战略目标的实现提供有效的薪酬体系保障。

3、培训计划

建立以培训支持体系为基础的三级培训计划体系：

1. 以文化融入为核心的新进人员培训体系；
2. 以专业能力提升为核心的各部门在职培训体系；
3. 以管理能力提升为核心的各层级管理人员培训体系；
4. 以支撑三级培训体系有效实施的培训支持体系，包括内部讲师管理、知识管理及培训效果评估系统。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 3,523,194.36 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 76,691,264.56 |

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|--|-------------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,616,698,797.00 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | -1,024,886,701.79 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 2023 年度：2024 年 04 月 01 日，公司第五六届董事会第五次会议审议通过了《2023 年度利润分配预案》，公司 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021 年 1 月 23 日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于华灿光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于华灿光电股份有限公司 2021 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公司股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司独立董事就本激励计划发表了明确同意的独立意见；财务顾问及法律顾问发表专业意见并出具报告。

2、2021 年 1 月 23 日，公司召开第四届监事会第七次会议，审议通过《关于华灿光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于华灿光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、关于核实《华灿光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》等相关议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

3、2021 年 1 月 27 日至 2021 年 2 月 5 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单与职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到任何组织或个人提出的异议，并于 2021 年 2 月 8 日召开监事会，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》并发表了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况及核查意见》（公告编号：2021-022）。

4、2021 年 2 月 19 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会审议并通过《关于华灿光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于华灿光电股份有限公司 2021 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公司股权激励相关事宜的议案》。本激励计划获得 2021 年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。公司于 2021 年 2 月 19 日对外披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》（公告编号：2021-028）。

5、2021 年 3 月 24 日，公司分别召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向 2021 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》，同意公司以 2021 年 3 月 24 日作为首次授予日，向 323 名激励对象授予 1,768.70 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对首次授予第二类限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表核查意见，同意公司本激励计划首次授予的激励对象名单。

6、2021 年 10 月 29 日，公司分别召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第五次会议审议通过《关于向 2021 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》，同意公司以 2021 年 10 月 29 日作为预留授予日，向

185 名激励对象授予 442.13 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见。公司监事会对本次授予第二类限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表核查意见，同意公司本激励计划预留授予的激励对象名单。

7、2023 年 3 月 5 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见。详见公司于 2023 年 3 月 6 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2023-017）、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2023-018）。

8、2023 年 3 月 21 日，公司对外披露了《华灿光电股份有限公司关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-027），公司 2021 年限制性股票首次授予部分及预留授予部分第一个归属期的归属事项已经深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市的相关手续，本次第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 3 月 22 日。

9、2023 年 8 月 15 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见。详见公司于 2023 年 8 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

10、2024 年 4 月 1 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。法律顾问发表专业意见并出具报告。详见公司于 2024 年 4 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|--------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王江波 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 99,000 | 0 | 6.63 | 99,000 |
| 李旭辉 | 副总裁、财务 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 99,000 | 0 | 6.63 | 99,000 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|---|---|---|---|----|---|----|---------|---------|---|----|---------|
| | 总监 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 600,000 | 198,000 | 0 | -- | 198,000 |
| 备注（如有） | 1、2023 年 8 月 31 日，李旭辉先生因换届选举不再担任公司副总裁及财务总监职务。 2、截至本公告披露日，王江波先生、李旭辉先生于 2021 年 3 月分别被授予限制性股票 30 万股，报告期内，二人分别已完成归属 9.9 万股。 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

由董事会根据年度经营计划和投资方案对总经理业绩和履职情况进行考评；

公司薪酬与绩效考核委员会及人力资源部根据总经理对其他高级管理人员制定的目标任务，对其业绩和履职情况进行考评；

董事会根据对总经理的考评结果和总经理对其他高级管理人员的考评结果，决定高级管理人员下一年度的年薪定级。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照上市公司内控规范建设及公司战略要求，结合风险导向原则，优化内控体系、修订内控制度，保障创新变革落地，促进业务合规高效发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司纳入合并范围的子公司包括全资子公司京东方华灿光电（苏州）有限公司、京东方华灿光电（浙江）有限公司、云南蓝晶科技有限公司、HC SemiTek Limited、珠海华汇智造半导体有限公司、武汉聚华智造科技有限公司、京东方华灿光电（广东）有限公司、京灿光电科技（北京）有限公司、京灿光电（广东）有限公司。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，制定了各子公司管理制度，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

公司在公司总体方针目标框架下，独立经营、自主管理，合法有效地运作企业法人资产，同时在不影响独立自主经营管理的前提下应当执行公司对子公司的各项制度规定。子公司严格依照公司《信息披露管理制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。

报告期内，公司未购买新增子公司，不存在子公司失去控制的现象。

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 01 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 99.91% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 重大缺陷：当出现如下情形时，认为可能存在（具体包括但不限于如下情形）： （1）董事、监事、总经理及高级管理人员出现行受贿、舞弊或者越权行为； （2）重要制度或管控缺失，导致内部控制系统性失效； （3）以前年度重大或重要缺陷未能得到及时整改； （4）重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报； （5）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现； （6）内部控制失效而导致公司资产发生重大损失； （7）审核委员会和内部审计职能对内部控制的监督与检查无效。 重要缺陷指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。 一般缺陷指不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 重大缺陷： （1）公司缺乏民主决策程序； （2）媒体频现负面新闻，政府或监管机构进行调查，引起重大诉讼，对企业声誉造成无法弥补的损害； （3）重要业务关键管控流程未能建立制度或未按制度运行，严重影响公司实现经营目标； （4）公司经营活动严重违反国家法律法规； （5）当期各法人体直接责任造成安全、环保多项重大事故，导致上市主体无法实现经营目标； （6）高级管理人员和核心技术人员大量离职，致使相关业务停滞； （7）内部控制评价结果特别是重大或重要缺陷未制定整改措施推进整改。 重要缺陷指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。 一般缺陷指构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>一、涉及利润的错报占营业收入的比例 1.重大缺陷：大于 2.重要缺陷：介于 0.5%~1%之间； 3.一般缺陷：小于 0.5%。二、涉及资产负债的错报占总资产的比例 1.重大缺陷：大于 2.重要缺陷：介于 0.25%~0.5%之间； 3.一般缺陷：小于 0.25%。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价定量标准一致。详见左侧。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|-------------------|
| 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的鉴证结论：我们认为，华灿光电公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 01 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）

《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）

《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）

《荷兰排放导则》（NER）

上海市地方标准《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）

《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）

《排污许可管理条例》

《企业环境信息依法披露管理办法》

《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）

《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）

《饮食业油烟排放标准》（GB 18483-2001）

《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9708-1996）

《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）

《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）

《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276-2022）

环境保护行政许可情况

| 公司或子公司名称 | 项目名称 | 环评审批文号 |
|-----------------|---------------------------------------|---|
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | LED 外延片芯片项目 | 苏环审【2013】135 号，2017 年 1 月验收 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | LED 外延片、LED 芯片二期项目 | 张环发【2014】56 号，2017 年 7 月验收 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | LED 外延片芯片三期项目 | 张环建【2015】24 号，2018 年 5 月 16 日验收 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | LED 外延片芯片三期扩产项目 | 张环注册【2018】72 号 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 白光 LED、Mini/MicroLED 开发及生产线扩建项目（四期） | 张环注册【2018】103 号，2023 年 8 月一阶段验收 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 垂直腔面发射激光芯片（VCSEL）开发及产业化项目（五期） | 张环注册【2018】325 号 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 废弃物预处理项目 | 苏环建【2021】82 第 0134 号，2022 年 12 月 13 日验收 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 新一代全色系微显示及高端植物照明和护眼背光的 LED 技术开发及产业化项目 | 苏环建【2022】82 第 0072 号 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 高端植物照明和护眼背光的 LED 技术开发及产业化扩产项目 | 张经审批【2023】20 号 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | LED 单晶衬底片产业化项目自建污水处理厂 | 玉红环审【2017】020 号 |

| | | |
|-----------------|---|--|
| 云南蓝晶科技有限公司 | LED 单晶衬底片产业化项目 | 云环审【2011】154 号 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | LED 单晶衬底片产业化项目环境影响补充报告备案 | 云环审【2016】50 号 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 云南蓝晶科技有限公司新增 3500 万片/年 LED 衬底片扩建项目环境影响报告表 | 玉环环审【2017】63 号 |
| 珠海华汇智造半导体有限公司 | 珠海华汇智造半导体有限公司年产 5 亿颗 LED 封装项目 | 珠环建表【2023】023 号，2023 年 8 月验收 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | LED 外延芯片及蓝宝石窗口材料项目 | 义环中心【2017】14 号，2018 年 5 月验收（阶段性） |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 年产 240 万片 LED 芯片扩产项目 | 义环中心【2018】223 号，2021 年 1 月 60 万片 LED 芯片完成验收（阶段性） |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | GaN 基电力电子器件的研发与制造项目 | 金环建议区备【2020】20 号 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 贵金属资源回收及危险废物减量化技改项目 | 金环建议【2020】208 号，2021 年 1 月完成验收（阶段性） |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | Mini/Micro LED 的研发与制造项目 | 金环建议【2021】48 号 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | Mini LED 二阶段扩产建设项目 | 金环建议【2022】47 号 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-----------------|----------------|---|---------|-------|--|---|--|--|---------|--------|
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 废气 | 主要污染物（废气）： 氨、粉尘、丙酮、异丙醇、非甲烷总烃、氯化氢、氟化物、氯气、氮氧化物、磷烷、甲烷 | 处理后达标排放 | 23 个 | 外延厂房屋顶分布 13 个，芯片厂房屋顶分布 7 个，外延清洗间 1 个，危废仓库 2 个（建设中） | 氨： 2394mg/m ³ 粉尘： 2.05mg/m ³ 丙酮： 0.005mg/m ³ 异丙醇： 0.001mg/m ³ 非甲烷总烃：23.02mg/m ³ 氯化氢： 1.75mg/m ³ 氟化物： 1.63mg/m ³ 氯气： 0.175mg/m ³ 氮氧 | 工业废气中颗粒物、氯化氢、硫酸雾、氟化物、氯、非甲烷总烃、氮氧化物 执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准，砷 | 氨：10.37 t/a， 粉尘：4.51 t/a， 丙酮： 0.0013t/a，异丙醇： 0.0002t/a，非甲烷总烃：12.29 t/a，氯化氢： 0.377t/a，氟化物： 0.305 t/a， 氯气： 0.017t/a，氮氧化物： 1.588t/a，磷烷： 0.0014 t/a， 甲烷： 1.86t/a， 硅烷 0.242t/a | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----|-----|----|-----|-------|--|---|------|---|---|
| | | | | | | 化物： 1.5mg/ m ³ 磷 烷： 0.06mg/ m ³ 甲 烷： 7.15 mg/m ³ | 烷、磷 烷、硅 烷参考 执行 《荷兰 排放导 则》 NER 中 的相关 要求， 氨的排 放速 率、无 组织浓 度执行 《恶臭 污染物 排放标 准》 （GB14 554- 93）表 1、表 2 标准， 氨、丙 酮、异 丙醇的 排放浓 度参考 上海市 地方标 准《大 气污染 物综合 排放标 准》 （DB31 /933- 2015） 附录 A 标准， 食堂油 烟排华 灿光电 （苏 州）有 限公司 执行 《饮食 业油烟 排放标 准》 （GB18 483- 2001） 大型规 模标准 | | | |
| 京东方 | 废水 | 主要污 | 处理 | 1 个 | 厂区总排口 | COD: | 张家港 | COD: | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|--------------------------------|-------------|------|-------------|--|---|---|---|---|
| 华灿光电（苏州）有限公司 | | 染物（废水） COD、SS、氨氮、总氮、总磷、动植物油 | 后达标排放 | | | 22.36mg/L, SS: 6mg/L, 氨氮: 8.32mg/L, 总氮: 12.06mg/L, 总磷: 0.07mg/L, 动植物油: 0.49mg/L, PH7.06, 氟化物 5 mg/L, 总砷 0.038 mg/L | 市城北污水处理厂接管标准 | 12.98t/a, SS: 3.7t/a, 氨氮: 5.66t/a, 总氮: 8.07/a, 总磷: 0.0217t/a, 动植物油: 0.256t/a, 氟化物 1.788 t/a, 总砷 0.001 t/a | | |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 噪声 | 噪声 | 达标排放 | ---- | 厂界四周 | 昼: 52.4dB(A) 夜: 48.96dB(A) | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类昼: 65 夜: 55 | / | / | 无 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 土壤 | PH、铜、铅、锌、砷、铬、镍、汞等 | 达标 | ---- | 厂区 11 个点位 | / | 《土壤环境质量建设用地区域土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）中的第二类标准 | / | / | 无 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 地下水 | PH、氨氮、高锰酸盐指数、氟化物等 | 达标 | ---- | 厂区 6 个点位 | / | 《地下水质量标准（GB14848-2017）》中的 IV 类标准 | / | / | 无 |
| 珠海华汇智造半导体有限公司 | 主要污染物（废气） | VOCs、锡及其化合物、颗粒物 | 无组织、处理后达标排放 | 1 个 | 二期主楼顶 1 个点位 | VOCs（有组织）0.937mg 颗粒物（有组织） | 有机废气排放执行广东省地方标准《固定污染源 | VOCs（有组织）0.014t/a VOCs（无组织）0.24873t/a 锡及其化合物: 极少量 颗粒物（有组 | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------|----|---------|-----|-------------|---|---|--|---|---|
| | | | | | | 4.15×10 ⁻⁴ mg/m ³ | 挥发性有机物综合排放标准》(D B44/2367-2022)表 1 挥发性有机物排放限值及表 3 厂区内 VOCs 无组织排放限值；锡及其化合物、颗粒物执行广东省地方标准《大气污染物排放限值》(D B44/27-2001) 第二时段二级标准及无组织排放监控浓度限值。 | 织) 3.88×10 ⁻⁵ t/a 颗粒物(无组织) 0.001t/a | | |
| 珠海华汇智造半导体有限公司 | 主要污染物(废水) | SS | 处理后达标排放 | 1 个 | 二期副楼顶 1 个点位 | SS: 18.8mg/L | 废水排放执行《电子工业水污染物排放标准》(GB 39731-2020)表 1 水污染物间接排放限值, 经市政管网排入珠海海源再生水有 | SS : 0.00997t/a | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|--|----------------|----|--------------|--|---|---|---|---|
| | | | | | | | 限公司 北区水 质净化 厂处 理。 | | | |
| 珠海华 汇智造 半导体 有限公司 | 噪声 | 噪声 | 厂界 四周 | -- | 厂界四周 | 昼：65dB (A) 夜： 55dB (A) | 《工业 企业厂 界环境 噪声排 放标 准》 (GB12 348- 2008)中 3类标 准 | / | / | 无 |
| 云南蓝 晶科技 有限公司 | 废气 | 主要污 染物 (废 气)硫 化氢、 氨、非 甲烷总 烃 | 达标 排放 | 1 | 清洗车间一 个排口 | 氨： 1.49mg/m ³ 硫化氢： 0.017mg/ m ³ 非甲烷总 烃： 1.88mg/ m ³ | 工业废 气中无 组织颗 粒物、 氯化 氢、硫 酸雾、 执行 《大气 污染物 综合排 放标准》 (GB16 297- 1996) 表2无 组织排 放监控 浓度限 值要 求。 氨执行 《恶臭 污染物 排放标 准》 GB1455 4-93表 1中恶 臭污染 物厂界 标准值 二级标 准。 | 氨气：0.07t/a 硫化氢： 0.00012t/a 非甲烷总烃： 0.1t/a | / | 无 |
| 云南蓝 晶科技 有限公司 | 废水 | BOD： COD： SS： 氨氮： 总氮： 总磷： | 处理 达标 排放 | 1 | 大门西侧 | COD： 15mg/L BOD：3.5 mg/L SS：7 mg/L 氨氮：3.83 mg/L | 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标准》 (GB18 918- 2002) | COD：0.82 t/a BOD：0.125 t/a SS：2.037 t/a 氨氮：0.001 t/a 总氮：0.005 t/a 总磷：0.204 t/a | / | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----|--|---------|------|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | | 总氮:13.3 mg/L 总磷:0.03 mg/L | 一级 A 标 | | | |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 噪声 | 噪声 | 达标 | 1 | 厂界四周 | 昼: 65dB (A) 夜: 55dB (A) | III类功能区 | --- | / | 无 |
| 京东方华灿光电(浙江)有限公司 | 废气 | 主要污染物(废气): 氨、颗粒物、硫酸雾、氯化氢、氟化物、氯气、乙醇、丙酮、异丙醇、非甲烷总烃、硅烷、氮氧化物、二氧化硫 | 处理后达标排放 | 34 个 | 外延车间厂房屋顶分布 6 个, 芯片车间厂房屋顶分布 11 个, 动力车间二层天然气供应平台分布 5 个, 蓝晶车间厂房屋顶分布 2 个, 贵金属回收项目 2 个, 二期芯片生产车间厂房屋顶分布 3 个, 二期动力车间二层天然气供应平台分布 5 个 | 氨: 942mg/m ³ , 颗粒物: 20mg/m ³ , 硫酸雾: 2.58mg/m ³ , 氯化氢: 0.9mg/m ³ , 氟化物: 0.67mg/m ³ , 氯气: 0.7mg/m ³ , 乙醇: 0.168mg/m ³ , 丙酮: 149mg/m ³ , 异丙醇: 0.212mg/m ³ , 非甲烷总烃: 1.57mg/m ³ , 氮氧化物: 15mg/m ³ , 二氧化硫: 15mg/m ³ | 颗粒物、氟化物、氯气、硫酸雾、非甲烷总烃、氯化氢、氮氧化物、丙酮、异丙醇和乙醇执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)新污染源二级标准。硫化氢、氨执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1、表 2 标准。天然气燃烧废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 中燃气锅 | 氮氧化物: 1.99t/a; 二氧化硫: 0.09t/a; VOCs: 8.05t/a | 氮氧化物: 6.34 t/a; 二氧化硫: 1.22 t/a; VO Cs: 34.4 86t/a | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----|--|---------|-----|---------------------------|---|---|-----------------------------------|---|---|
| | | | | | | | 炉排放标准 | | | |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 废水 | 主要污染物（废水）： PH、悬浮物、氨氮、总磷、CODcr、石油类、LAS、氟化物 | 处理后达标排放 | 2 个 | 生产废水标排口 1 个 生活废水排口 1 个 | PH: 7.5, 悬浮物: 254mg/L , 氨氮: 5.55mg/L , 总磷: 5.91mg/L , CODCr: 382mg/L , 氟化物: 8.71mg/L , LAS: 0.07 | 生产废水经伍德净水厂处理后部分回供企业生产线, 剩余部分经处理达到《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》(DB22/2169-2018)中表 2 相关限值要求后排生活废水执行《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级标准 | CODCr: 8.11t/a, 氨氮: 0.27t/a | CO DCr : 23.9 82t/ a, 氨氮 : 0.79 9t/a | 无 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 噪声 | 主要污染物（噪声） | 达标排放 | / | 厂界四周 | 厂界东侧：昼 62.0 (A)、夜 50.8dB (A), 厂界南侧： 昼 62.4dB (A)、夜 48.5dB (A), 厂界西侧： 昼 59.4dB (A)、夜 51.4dB (A), 厂界北侧： 昼 60.8dB (A)、夜 49.7dB (A) | 执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表 1 中 3 类标准, 其中南面沿苏福路侧执行 4 类标准 | 无 | / | 无 |

对污染物的处理

1、京东方华灿光电（苏州）有限公司

废气：

厂区内现有有机尾气处理设施 1 套，碱喷淋处理设施 10 套，氨尾气回收处理设施 5 套，燃烧器加静电除尘 8 套以及除油烟 1 套，有机尾气主要来自于芯片有机清洗，光刻，去蜡去胶等工序，无机尾气主要来自于蓝绿外延氨尾气、红黄外延砷烷磷烷尾气，以及芯片车间的无机清洗、刻蚀等工序。

工业废气中颗粒物、氯化氢、硫酸雾、氟化物、氯、非甲烷总烃执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准，砷烷、磷烷、硅烷参考执行《荷兰排放导则》NER 中的相关要求，氨的排放速率、无组织浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 1、表 2 标准，氨、丙酮、异丙醇的排放浓度参考上海市地方标准《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）附录 A 标准；丙酮、异丙醇、乙醇排放速率根据《制定地方大气污染物排放标准的技术方法》计算得到。食堂油烟排放执行《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）大型规模标准。

各类废气执行标准浓度及速率均达到环评要求，污染总量满足环评批复要求，报告期内废气处理设施运行良好，无超标排放现象。

废水：

项目生产废水和生活污水排入张家港市城北污水处理厂，厂区内共有五个废水站：氮磷废水站、砷磷废水站、综合废水站、新综合废水站、新红黄废水站，执行张家港城北污水处理有限公司接管标准，污水处理厂尾水排放执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）一级 A 标准及《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》（DB32/1072-2007）污水处理厂 I 类标准。含氮废水处理回用于含氮物料工艺清洗，回用水标准执行《地表水环境质量标准》（GB3838—2002）III 类标准；各类废水执行标准浓度及速率均达到环评要求，污染总量满足环评批复要求，报告期内废气处理设施运行良好，无超标排放现象。

土壤及地下水：

公司委托第三方对厂区土壤及地下水进行摸排，最终选定了 11 个土壤监测点位及 6 个地下水监测点位，土壤执行《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）中的第二类标准，地下水执行《地下水质量标准（GB14848-2017）》中的 IV 类标准，通过取样监测，均符合标准要求。

固废：

厂区内所有固废均委托有资质处理商进行合理性处置。

噪声：

现有项目生产设备属于精密设备，噪声值较低，且都位于封闭的车间内，主要噪声源为公辅工程的冷却塔、空压机、风机、水泵等，源强在 75~85dB(A)。为降低噪声排放对周围环境的影响，选用高效低噪声的设备，高噪声设备均布置在室内或者不同时使用，合理布置厂区平面布局，利用隔声、减震、吸声、消声、绿化等措施控制厂界噪声，使项目噪声对周边声环境影响最小。报告期内厂界布设 8 个噪声监测点位，监测 2 天，每天昼夜各 1 次，均达到标准。

2、珠海华汇智造半导体有限公司：

废气：

厂区内现有有机尾气处理设施 1 套，有机尾气主要来自固晶烘烤，点胶烘烤等工序。各类废气执行标准浓度及速率均达到环评要求，污染总量满足环评批复要求，报告期内废气处理设施运行良好，无超标排放现象。

废水：

项目生产废水和生活污水排入珠海市金鸿工业园污水处理站，工业园区设有 1 个处理站，综合废水站，执行城镇污水处理接管标准，污水处理厂尾水排放执行，《城镇污水处理厂污染物排放标准》

固废：

厂区内所有固废均委托有资质处理商进行合理性处置。

噪声：

现有项目生产设备属于精密设备，噪声值较低，且都位于封闭的车间内，主要噪声源为公辅工程的冷却塔、空压机、风机、水泵等，源强在 75~85dB(A)。为降低噪声排放对周围环境的影响，选用高效低噪声的设备，高噪声设备均布置在室内或者不同时使用，合理布置厂区平面布局，利用隔声、减震、吸声、消声、绿化等措施控制厂界噪声，使项目噪声对周边声环境影响最小。

在今后的工作中，公司将积极贯彻落实上级环保部门的指导和部署，开展安全环保生产，大力推进环保循环经济。提高重点环境风险源应急及监测处置能力，不断完善公司环保工作及规章制度，加强各级环保人员的管理水平。

3、云南蓝晶科技有限公司

生产废水集中收集到污水处理站经过 A/O 生化处理降低污染物浓度，达到排放标准排放，污水处理站建于 2015 年，运行情况正常。请第三方监测公司进行定期监测（1 季度监测一次），2023 全年排口内各项监测值均达标：工艺污水及生活污水排口全年监测情况良好，没有超标排放现象发生。

厂界执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348—2008）中 2 级标准（排放限值昼间≤65 dB(A)；夜间≤55 dB(A)）、4A 级标准（厂界外靠近红龙公路两侧 30m 内）（排放限值昼间≤70 dB(A)；夜间≤55 dB(A)），2023 年厂界四周的 8 个监测点均值为 57 dB(A)，全年监测情况良好，无超标现象。

项目生产过程大气污染物为无组织排放颗粒物，执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）无组织排放监控浓度限值，周界外浓度最高点≤1.0mg/m³。没有超达标排放现象发生。

4、京东方华灿光电（浙江）有限公司

浙江子公司位于义乌市工业园区内，项目产生的污染物主要有废水、废气、固废和噪声污染物。

废气：

外延车间配套外延废气处理系统 5 套，采用五级膜吸收处理后 30m 排气筒高空排放（排气筒编号 Q1~Q5）；芯片无机清洗、ICP 蚀刻车间、清洗车间、外延蚀刻车间和 PSS 蚀刻车间酸性废气配套碱液喷淋吸收塔 6 套，处理后 25m 排气筒高空排放（排气筒编号 Q6 Q7、Q8、Q18、Q19）；芯片光刻显影、去胶清洗、去蜡清洗车间和 PSS 有机清洗车间有机废气处理系统 6 套，采用二级喷淋处理后 25m 排气筒高空排放（排气筒编号 Q9、Q10&11、Q12&13、Q14、Q21）；芯片沉积车间沉积废气经设备自带的燃烧器后 15m 排气筒高空排放（排气筒编号 Q15、Q16）；天然气锅炉烟气收集后 20m 以上排气筒高空排放（排气筒编号 Q17）和芯片喷砂车间粉尘废气经喷淋后 25m 排气筒高空排放（Q22）；贵金属酸性废气经碱液喷淋塔吸收后经 25 米排气筒高空排放（Q26）和贵金属烘烤废气经设备自带的燃烧器后 15 米排气筒高空排放（Q27&28），二期芯片酸性废气、沉积废气、有机废气经各自配套的喷淋吸收塔处理后，经 25m 排气筒高空排放（Q29、Q30、Q31）。

废水：

采用雨污分流，包括生产污水收集处理系统、生活污水收集系统、雨水排放系统。雨水经厂区排水管收集后排入厂区周围市政道路上的雨水管网。生产废水经浙江海河环境科技有限公司设计施工的废水处理系统（A 厂处理能力为 3130m³/d，B 厂 5000 m³/d）处理达标后排放至武德净水厂。生活废水经化粪池预处理后排入义乌市水处理有限责任公司江东运营部。废水预处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳入市政污水管网。各类废水执行标准浓度及速率均达到环评要求，污染总量满足环评批复要求，无超标排放现象。

固废：

厂区内所有固废均委托有资质处理商进行合理性处置，达到零排放标准。

噪声：

选用低噪声设备；通风空调系统风机进出口设软管连接；空压机进口安装消声器、空压站布置在动力站房内，机器间内采取吸声降噪措施；各高噪声、高振动运转设备下设置减震基础；采用吸音壁、隔声门等降噪措施。2023 年 11 月监测期间，厂界东侧、西侧、北侧昼夜间噪声监测结果均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 3 类标准，南侧昼夜间噪声监测结果符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 4 类标准。

突发环境事件应急预案

- 1、京东方华灿光电（苏州）有限公司于 2021 年 12 月正式发布《华灿光电（苏州）有限公司突发环境事件应急预案》，并于当月在张家港市环保局进行了备案，备案编号：320582-2021-229-H。
- 2、云南蓝晶科技有限公司突发环境事件应急预案（2022 年版）备案编号：5304022018035M。
- 3、珠海华汇智造半导体有限公司于 2023 年 8 月 2 日向珠海市生态环境局高新分局进行了备案，备案号 440405-2023-0024-L。
- 4、京东方华灿光电（浙江）有限公司于 2023 年 12 月正式发布《华灿光电（浙江）有限公司突发环境事件应急预案（第三版）》，并于 2023 年 12 月 26 日在义乌市环境监察大队进行了备案，备案号：3030782-2023-058-M。

环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范和监测相关要求，按照年度计划执行环境自行监测方案，包括废水、废气、噪音。在今后的工作中，公司将积极贯彻落实上级环保部门的指导和部署，开展安全环保生产，大力推进环保循环经济。提高重点环境风险源应急及监测处置能力，不断完善公司环保工作及规章制度，加强各级环保人员的管理水平。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司每年环保投入主要用于定期环保监测、环保设施检维修、环保设施改造、固废处置等，另外按国家法律法规定期缴纳排污税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果：

适用 不适用

1、京东方华灿光电（苏州）有限公司

- 1) 淘汰三台柴油叉车，使用新能源叉车，减少柴油使用量，减少二氧化碳排放；
- 2) 原危废有机溶剂因杂质较多，无法回收利用，危废处置商只能进行焚烧，通过工艺调整后，达到处置商要求后进行回收；
- 3) 非生产区域常亮照明改为平时为关闭状态，使用开启，减少电力使用；

2、京东方华灿光电（浙江）有限公司

于 2023 年持续开展节能减排工作，结合公司清洁生产工作及降本增效工作要求，对厂区多处进行节水节电管控，公司能委会 2023 年金点子活动共提供建议 96 条，经过能委会评估及各部门负责人确认可执行情况，收纳进点子池共计 35 条，收纳入点子池可以执行项目共计年度可节约金额 1038.79 万元（包括项目改造类收益）。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

1、京东方华灿光电（苏州）有限公司

- 1) 危废信息公开
- 2) 公司污染防治设施公开
- 3) 排污许可证信息公开

2、云南蓝晶科技有限公司

- 1) 危废信息公开
- 2) 排污许可证信息公开

3、京东方华灿光电（浙江）有限公司

- 1) 排污许可证信息公开
- 2) 2023 年度环境披露

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司全面提升财务、人事、生产、采购、物流、产品开发、销售与售后服务等环节的效率。依法保护职工的合法权益，着力提升职工幸福指数，构筑企业与职工之间的和谐氛围；另一方面，树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税，主动承担对自然环境、对社会和经济发展的义务，通过建立和运行质量管理体系、职业安全健康管理体系、环境管理体系，完善了公司各部门、各岗位的工作职责、管理要求与行为守则。关注员工、顾客、环境、社会、合作伙伴、股东等各方的需求和权益。建成小康社会，为高质量发展促进共同富裕，实现“两个一百年”奋斗目标而努力，彰显了公司社会责任担当。

（一）员工培训

公司开展系统化的培训课程，针对不同员工层级和不同岗位要求，开展相应课程。针对公司中高层管理人员，开展“领航计划”系列培训课程，包含战略规划研讨、经营意识、财务法则、领导力、高绩效团队组建等内容，针对公司中层管理人员，开展“远航计划”系列培训课程，包含业务管理、团队管理、流程建设、卓越执行力、铸造团队等课程内容；针对新入职的应届大学生，开展“启航计划”系列产业人养成课程培训，包含角色定位、职业发展、工艺技术等系列课程。通过不同层次课程体系的搭建，健全公司培训与能力提升课程网络，同时把员工培训、能力提升作为员工培养与激励、员工晋升发展的考察因素，让员工能力持续提升，为经营发展提供充足的人力资源 and 能力保障。

（二）员工权益维护情况

定期开展各项丰富多彩的活动，提高员工的工作积极性与组织活力，每年组织员工进行全面体检，保障员工身体健康。传统节日公司发放节日礼品，员工婚丧喜，公司给予一定的慰问补助，员工生日给予发放生日补贴，有条件的部门开展生日聚会，真正把企业的关怀送达员工。

所有职工签订劳动合同，办理五险一金。公司有职工食堂，实行餐补制度，针对一定层级每月发放一定数额的交通补助，有偿假期，享有带薪假，返岗路费报销，不定期开展职工亲子活动，同时为职工提供图书阅览室、音乐室、瑜伽室、健身房、篮球场、乒乓球室、羽毛球场等文体活动场所。

部分子公司成立安薪之家，目的是为了更好处理员工的日常吃住行方面的困难和人力资源事务，特别是薪酬答疑事项。安薪之家引入“党建+安薪”理念，设置了党组织小组并指定相关党员加入，主要承担员工求助、投诉、纠纷、安薪等问题的组织职能。各小组的党员承担员工求助、投诉、纠纷、安薪等问题的收集和监督职责。

（三）员工稳岗就业

积极推动工业转型发展，打造产业强化联合；努力健全稳岗就业工作，帮扶农民工培训就业，联合政府相关机构，组织职工岗位技能认定、学历提升项目，提升职工整体的素质，贯彻国家有关政策精神，大力支持“十四五”时期巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|--------------------------------|---|-------------|------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 间接持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员及近亲属 | 不适用 | 作为本公司董事、监事、高级管理人员的周福云、杨忠东承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。 | 2012年06月01日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司董事、高级管理人员（俞信华、周建会、周福云、吴龙驹、韩洪灵、林金桐、钟瑞庆、王江波、姬小燕、李鹏、王建民、连程杰） | 2020年向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函 | 华灿光电股份有限公司（以下简称“华灿光电”）拟非公开发行股票。根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发【2014】17号）、《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）和《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》 | 2020年04月02日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>(中国证券监督管理委员会公告【2015】31号)等文件的要求,上市公司董事(拟任董事签署的相关承诺自该拟任董事被发行人股东大会选聘为董事之日起对其生效)、高级管理人员对本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺: 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用华灿光电股份有限公司的资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬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。 5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划,其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺,若违反该等承诺给公司或者股东造成损失</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|------------------------|--|------------------|--------------------|------|
| | | | 的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 京东方科技集团股份有限公司及一致行动人 NEW SURE LIMITED、珠海华发科技产业集团有限公司 | 股份限售承诺 | 自华灿光电股份有限公司 2022 年向特定对象发行股票上市之日起 18 个月内不得转让。锁定期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2023 年 08 月 14 日 | 至 2025 年 02 月 14 日 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 义乌和谐芯光股权投资合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 自华灿光电股份有限公司 2022 年向特定对象发行股票上市之日起 12 个月内，不得转让持有华灿光电全部股份的 70%。锁定期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2023 年 08 月 14 日 | 至 2024 年 08 月 14 日 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | 公司 | 不为激励对象提供贷款及其他任何形式的财务资助 | 公司承诺不为激励对象依本计划获取标的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。 | 2021 年 03 月 24 日 | 至 2025 年 03 月 24 日 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | | |
| 其他承诺 | 无 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

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

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年 10 月 08 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电科技（北京）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

2023 年 10 月 25 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电（广东）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 118 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 潘新华、王子强、王连强 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 潘新华 5 年、王子强 1 年、王连强 4 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---------------|--------|-----------------|--|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------|------------|------------------------|--|
| 合肥京东方星宇科技有限公司北京分公司 | 与公司受同一母公司控制 | 销售芯片 | 向关联方销售商品 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 28.01 | 0.02% | 9000.00 | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | 2023年4月27日及2023年10月28日 | 详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(网址: http://www.cninfo.com.cn)上的相关公告,敬请广大投资者注意查阅。 |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 与公司受同一母公司控制 | 销售芯片 | 向关联方销售商品 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 6,115.72 | 3.93% | | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | | |
| 京东方科技集团股份有限公司 | 公司控股股东 | 销售芯片 | 向关联方销售商品 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 27.83 | 0.02% | | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | | |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 与公司受同一母公司控制 | 采购劳务 | 向关联方采购劳务 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 295.97 | 9.47% | 300.00 | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | | |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 与公司受同一母公司控制 | 提供研发服务 | 向关联方提供研发服务 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 47.13 | 24.28% | 100.00 | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | | |
| 北京北方华创微电子装备有限公司 | 与公司受同一实际控制人控制 | 采购商品 | 向关联方采购机器设备及相关服务 | 参考市场价格公允定价 | 市场价格 | 66.08 | 0.03% | 1,200.00 | 否 | 电汇及银行承兑汇票 | 不适用 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 6,580.74 | -- | 10,600.00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 公司对2023年度日常关联交易预计进行了评估和测算,上述与日常经营相关的关联交易未超出公司2023年度对该关联方预计的总金额。个别类别差异为公司根据实际经营发展需求和市场需求调整导致,不存在较大差异,没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-----------|--|
| 大的原因（如适用） | |
|-----------|--|

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|--------------|--|--------------|-------------------------|----------|--------------|--------------|----------|
| | | | | | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） | |
| 珠海华发集团财务有限公司 | 与公司时任控股股东珠海华发科技产业集团有限公司属受同一主体珠海华发集团有限公司控制的关联企业，华发科技产业集团为持有公司5%以上股权的股东。 | 30,000 | 不低于中国人民银行就该类存款规定的同期基准利率 | 0.77 | | 0.77 | 0 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年10月29日，公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司拟投资设立先进半导体研究院暨关联交易的议案》，为适应公司战略发展需要，持续提升公司的核心竞争力，华灿光电股份有限公司拟与珠海华发实体产业研究院有限公司各出资1.5亿元人民币投资设立珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司。珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司于2022年02月14日注册成立。截至2023年06月30日，公司实际注资3,000.00万元。

2023年7月17日，公司第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于拟注销参

股公司暨关联交易的议案》，根据公司经营发展需要，为控制公司运营管理成本，整合和优化资源配置，同意注销珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------------------|-------------|-------------------|
| 《华灿光电股份有限公司关于公司拟投资设立先进半导体研究院暨关联交易的公告》 | 2021年10月29日 | www.cninfo.com.cn |
| 《华灿光电股份有限公司关于拟注销参股公司暨关联交易的公告》 | 2023年07月13日 | www.cninfo.com.cn |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

浙江子公司于 2021 年 9 月与芯鑫融资租赁有限责任公司签订融资租赁合同，办理融资 1 亿元，2023 年 10 月已清偿。

公司经营租赁情况：

2023 年 1-12 月本公司及其子公司确认对外经营租赁收入共计 3,973.16 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|-----------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额（注） | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | | | |

| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | 0 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------------|------------------|-----------|--------|----------|------------|----------------------------------|--------|----------|
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | 0 | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2022 年 01 月 27 日 | 200,000 | 2022 年 02 月 17 日 | 9,700 | 连带责任保证 | | | 2022 年 2 月 18 日-2028 年 2 月 17 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2021 年 01 月 26 日 | 100,000 | 2021 年 03 月 15 日 | 9,764.4 | 连带责任保证 | | | 2020 年 9 月 16 日-2027 年 9 月 16 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2021 年 01 月 26 日 | 100,000 | 2021 年 03 月 15 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 2 月 28 日-2026 年 2 月 28 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2021 年 01 月 26 日 | 100,000 | 2021 年 08 月 03 日 | 9,900 | 连带责任保证 | | | 2023 年 8 月 22 日-2027 年 8 月 21 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2021 年 09 月 30 日 | 150,000 | 2021 年 11 月 15 日 | 27,099.86 | 连带责任保证 | | | 2021 年 11 月 17 日-2029 年 9 月 25 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2023 年 01 月 21 日 | 200,000 | 2023 年 02 月 17 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 2 月 17 日-2027 年 2 月 17 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2023 年 01 月 21 日 | 200,000 | 2023 年 03 月 17 日 | 7,840 | 连带责任保证 | | | 2023 年 3 月 17 日-2027 年 3 月 14 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2023 年 01 月 21 日 | 200,000 | 2023 年 04 月 25 日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 4 月 27 日-2027 年 5 月 17 日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电 (苏州) 有限公司 | 2023 年 01 月 21 日 | 200,000 | 2023 年 05 月 12 日 | 4,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 6 月 16 日-2027 年 6 月 15 日 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|----------|--------|--|--|-----------------------|---|---|
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2022年01月27日 | 200,000 | 2022年03月22日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2022年01月27日 | 200,000 | 2022年03月24日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2022年01月27日 | 200,000 | 2022年03月18日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2022年01月27日 | 200,000 | 2022年05月18日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2022年01月27日 | 200,000 | 2022年05月10日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 2023年01月21日 | 200,000 | 2023年03月29日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 2023年01月21日 | 20,000 | 2023年03月19日 | 4,000 | 连带责任保证 | | | 2023年3月23日-2027年3月22日 | 否 | 否 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 2019年12月31日 | 50,000 | 2020年04月25日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 2022年01月27日 | 40,000 | 2022年07月08日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 2022年01月27日 | 40,000 | 2022年11月22日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年03月03日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 2023年3月7日-2027年7月5日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年03月13日 | 19,999.9 | 连带责任保证 | | | 2023年3月14日-2027年6月13日 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|-----------|--------|--|--|------------------------|---|---|
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年03月28日 | 9,950 | 连带责任保证 | | | 2023年3月28日-2029年3月27日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年04月06日 | 9,950 | 连带责任保证 | | | 2023年4月6日-2029年4月5日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年05月15日 | 5,949.39 | 连带责任保证 | | | 2023年5月22日-2027年5月21日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年01月21日 | 230,000 | 2023年06月16日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 2023年6月19日-2027年6月15日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2023年03月11日 | 55,000 | 2023年04月26日 | 32,473.57 | 连带责任保证 | | | 2023年4月28日-2030年4月23日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2021年01月26日 | 200,000 | 2022年01月07日 | 14,800 | 连带责任保证 | | | 2022年1月7日-2027年1月7日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2022年01月27日 | 160,000 | 2022年12月02日 | 15,500 | 连带责任保证 | | | 2022年12月2日-2027年6月2日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2022年07月18日 | 135,000 | 2022年08月30日 | 9,533.58 | 连带责任保证 | | | 2022年10月26日-2035年6月21日 | 否 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2021年01月26日 | 200,000 | 2022年01月07日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2022年01月27日 | 160,000 | 2022年07月06日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2022年01月27日 | 160,000 | 2022年02月15日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光 | 2022年01月27日 | 160,000 | 2022年05月09日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|---------|-------------|--------|--------------------------|---------|-----------|-----|--------|------------|
| 电（浙江）有限公司 | 日 | | 日 | | | | | | | |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2022年01月27日 | 160,000 | 2022年06月17日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2017年02月27日 | 188,000 | 2017年03月01日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 2021年01月26日 | 200,000 | 2021年09月24日 | - | 连带责任保证 | | | - | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 505,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）（注） | | | | | 153,216.78 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 790,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 228,460.7 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 0 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 505,000 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | 153,216.78 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 790,000 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | 228,460.7 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 30.34% |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | | | | | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | | | | | | | 0 |

| | |
|--------------------|---|
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
|--------------------|---|

采用复合方式担保的具体情况说明

无

注：因控股股东京东方披露口径与本公司存在差异化，为保证双方年报披露一致性，填报做如下调整：

- 1) 实际担保金额：截至 2023 年 12 月 31 日公司在金融机构的借款余额；
- 2) 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)：2023 年期间从金融机构获取借款的金额。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 40,000.00 | 40,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 45,000.00 | 40,000.00 | 0.00 | 0.00 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过《关于 2023 年公司及其控股子公司拟开展远期结售汇业务的议案》，同意公司及控股子公司利用金融机构提供的外汇产品开展总额不超过 5,000 万美元的远期结售汇业务。详见公司于 2023 年 1 月 21 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2023 年公司及其控股子公司拟开展远期结售汇业务的公告》(公告编号：2023-005)。

2、2023 年 3 月 9 日，公司召开 2023 年第一次职工代表大会，经与会职工代表一致同意，选举沈童女士为公司第五届监事会职工代表监事，任期自公司 2023 年第一次职工代表大会审议通过之日起至第五届监事会任期届满之日止。详见

公司于 2023 年 3 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于职工代表监事辞职暨补选职工代表监事的公告》(公告编号: 2023-023)。2023 年 3 月 10 日, 公司召开第五届董事会第二十二次会议, 审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》, 同意聘任沈童女士为证券事务代表, 协助董事会秘书处理相关事务。任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。详见公司于 2023 年 3 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于聘任公司证券事务代表的公告》(公告编号: 2023-021)。

3、公司分别于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 19 日召开第五届董事会第二十四次会议、2022 年年度股东大会, 审议通过《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》, 同意公司变更注册资本并修订《公司章程》中的相应条款。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期预留授予部分第一个归属期归属股票为 4,391,409 股, 该部分限制性股票已于 2023 年 3 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续, 公司的股份总数由 1,240,236,453 股增加至 1,244,627,862 股, 注册资本由人民币 1,240,236,453 元增加至人民币 1,244,627,862 元。详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的公告》(公告编号: 2023-050)、《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-067)。

4、公司向特定对象发行股票

公司分别于 2022 年 11 月 4 日、2022 年 11 月 29 日召开第五届董事会第十八次会议、2022 年第三次临时股东大会, 审议通过关于公司 2022 年度向特定对象发行股票相关议案。公司拟向京东方科技集团股份有限公司发行 A 股股票, 募集资金总额不超过人民币 208,359.72 万元, 拟投入 Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目及补充流动资金。详见公司于 2022 年 11 月 7 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《华灿光电股份有限公司 2022 年度向特定对象发行股票预案》等相关公告。

公司于 2023 年 2 月 9 日收到深交所出具的《关于受理华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2023)33 号), 深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对, 认为申请文件齐备, 决定予以受理。详见 2023 年 2 月 10 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2022 年度向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》等相关公告。公司于 2023 年 2 月 9 日收到深交所出具的《关于受理华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2023)33 号), 深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对, 认为申请文件齐备, 决定予以受理。详见公司于 2023 年 2 月 10 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2022 年度向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》等相关公告。

公司于 2023 年 2 月 23 日, 公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于华灿光电股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》(审核函(2023)020038 号), 并于 2023 年 3 月 16 日对《审核问询函》的回复进行公开披露。详见公司分别于 2023 年 2 月 24 日、2023 年 3 月 16 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于收到深圳证券交易所〈关于华灿光电股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函〉的公告》、《关于申请向特定对象发行股票审核问询函回复的提示性公告》等相关公告。

公司于 2023 年 4 月 26 日收到深圳证券交易所(以下简称“深交所”)上市审核中心出具的《关于华灿光电股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核, 认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求, 后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。

公司于 2023 年 7 月 4 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2023)1442 号), 同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

公司于 2023 年 8 月 3 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》, 新增的 372,070,935 股股份正式列入上市公司的股东名册并于 2023 年 8 月 14 日上市。本次发行完成后, 公司控股股东由华发科技产业集团变更为京东方, 公司实际控制人将由珠海市国资委变更为北京电控。

5、公司分别于 2023 年 8 月 15 日、2023 年 8 月 31 日召开第五届董事会第二十七次会议、2023 年第三次临时股东大会, 审议通过《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》, 同意公司根据实际情况变更注册资本并修订《公司章程》中的相应条款。根据中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2023]1442 号), 公司向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 372,070,935 股, 新增股份已于 2023

年 8 月 14 日在深圳证券交易所上市，公司的股份总数由 1,244,627,862 股增加至 1,616,698,797 股，注册资本由人民币 1,244,627,862 元增加至人民币 1,616,698,797 元。详见公司于 2023 年 8 月 16 日、2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-092）、《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-099）。

6、2023 年 8 月 31 日，公司第六届董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表、内审负责人。详见公司于 2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表、内审负责人的公告》（公告编号：2023-102）。

7、公司分别于 2023 年 10 月 27 日、2023 年 11 月 22 日召开第六届董事会第三次会议、2023 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司名称的议案》，同意公司将公司中文名称变更为“京东方华灿光电股份有限公司”，英文名称变更为“BOE HC SemiTek Corporation”，证券简称与证券代码保持不变。详见公司于 2023 年 10 月 28 日、2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟变更公司名称的公告》（公告编号：2023-109）、《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-114）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司京东方华灿光电（浙江）有限公司于 2022 年 12 月 30 日收到义乌经济技术开发区管理委员会《关于拨付华灿光电（浙江）有限公司扶持资金的通知》及《关于拨付华灿光电（浙江）有限公司领军型创新创业团队建设配套资金的通知》文件，同意拨付华灿光电（浙江）有限公司 2022 年扶持资金（以下简称“扶持资金”）第九批扶持资金 1,500 万元、第十批扶持资金 3,273.54 万元、第十一批扶持资金 4,653.44 万元、第十二批扶持资金 803.89 万元及浙江省领军型创新创业团队建设配套资金 500 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，上述补助款项中的 4,653.44 万元、500 万元、3,273.54 万元、803.89 万元均已划拨至公司账户。详见公司分别于 2023 年 1 月 3 日、2023 年 4 月 18 日、2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司获得政府补助的公告》（公告编号：2023-001）、《关于全资子公司获得政府补助的进展公告》（公告编号：2023-036）、《关于全资子公司获得政府补助的进展公告》（公告编号：2023-038）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 322,249,743 | 25.98% | 372,070,935 | 0 | 0 | 170,766,897 | 542,837,832 | 865,087,575 | 53.51% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 308,406,868 | 24.87% | 372,070,935 | 0 | 0 | 0 | 372,070,935 | 680,477,803 | 42.09% |
| 3、其他内资持股 | 13,842,875 | 1.11% | 0 | 0 | 0 | 113,949,506 | 113,949,506 | 127,792,381 | 7.90% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 127,619,131 | 127,619,131 | 127,619,131 | 7.89% |
| 境内自然人持股 | 13,842,875 | 1.11% | 0 | 0 | 0 | -13,669,625 | -13,669,625 | 173,250 | 0.01% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 56,817,391 | 56,817,391 | 56,817,391 | 3.51% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 56,817,391 | 56,817,391 | 56,817,391 | 3.51% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 917,986,710 | 74.02% | 4,391,409 | 0 | 0 | -170,766,897 | -166,375,488 | 751,611,222 | 46.49% |
| 1、人民币普通股 | 917,986,710 | 74.02% | 4,391,409 | 0 | 0 | -170,766,897 | -166,375,488 | 751,611,222 | 46.49% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,240,236,453 | 100.00% | 376,462,344 | 0 | 0 | 0 | 376,462,344 | 1,616,698,797 | 100.00% |

注：合计数与分项数累加和不同是因四舍五入所致。

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，因第二类限制性股票归属增加股本 4,391,409 股。

2、报告期内，因高级管理人员第二类限制性股票归属新增股份自动锁定 75%，其中第五届董事会高级管理人员李旭辉于 2023 年 8 月 31 日离任，根据相关规则，离职后 6 个月内股份全部限售，引起股份性质变动。

3、报告期内，公司向特定对象京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股（A股）372,070,935股，2023年8月14日流通上市。

4、根据义乌和谐芯光股权投资合伙企业（有限合伙）与京东方签署的《协议书》，京东方认购的华灿光电本次发行的A股股份已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在京东方名下之日及本次发行结束之日起12个月内，和谐芯光不以任何方式处置超过其目前持有的华灿光电全部股份的30%。

5、根据 New Sure Limited 与京东方签署的《股份表决权管理协议》，自本协议生效之日起至京东方认购的华灿光电本次发行的A股股份已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在京东方名下之日及本次发行结束之日起18个月内，New Sure Limited 不以任何方式处置其持有的华灿光电全部股份。

6、报告期内，第四届董事会董事周福云先生、吴龙驹先生，监事杨忠东先生原定任期已届满6个月，根据相关规则，董事周福云先生、吴龙驹先生，监事杨忠东先生的股份已全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年3月5日，第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照2021年限制性股票激励计划的相关规定为符合归属条件的激励对象办理归属相关事宜。本次符合归属条件的激励对象共计299人（其中37名股权激励对象同时归属了首次授予部分和预留授予部分），第二类限制性股票实际归属数量4,391,409股。

2、2023年3月21日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《华灿光电股份有限公司关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-027），公司2021年限制性股票首次授予部分及预留授予部分第一个归属期的归属事项已经深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市的相关手续，本次第二类限制性股票上市流通日为2023年3月22日。

3、2023年7月5日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《华灿光电股份有限公司关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》，根据中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1442号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023年8月14日公司向特定对象京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股（A股）372,070,935股流通上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司于2023年3月22日完成2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期的归属登记工作，归属股票数量为4,391,409股均已计入股本。

2、2023年8月14日，公司向京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股（A股）372,070,935股流通上市，372,070,935股均已计入股本。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司总股本由1,240,236,453股增加至1,616,698,797股，根据《2022年年度报告》，2022年度公司归属于上市公司股东的净利润-147,035,480.69元，基本每股收益-0.12元/股，稀释每股收益-0.12元/股，每股净资产5.06元；按照报告期末最新总股本计算公司2022年度基本每股收益-0.12元/股，稀释每股收益-0.12元/股，每股净资产5.06元。2023年年度公司归属于上市公司股东的净利润-845,691,992.94元，按照报告期末最新总股本计算，基本每股收益-0.60元/股，稀释每股收益-0.60元/股，每股净资产4.66元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 京东方科技集团股份有限公司 | 0 | 372,070,935 | 0 | 372,070,935 | 再融资限售股 | 2025年2月14日解除限售 |
| NEW SURE LIMITED | 0 | 56,817,391 | 0 | 56,817,391 | 自愿追加承诺锁定 | 2025年2月14日解除限售 |
| 珠海华发科技产业集团有限公司 | 308,406,868 | 0 | 0 | 308,406,868 | 自愿追加承诺锁定 | 2025年2月14日解除限售 |
| 义乌和谐芯光股权投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 127,619,131 | 0 | 127,619,131 | 自愿追加承诺锁定 | 2025年2月14日解除限售 |
| 李旭辉 | 0 | 99,000 | 0 | 99,000 | 股权激励高管锁定股 | 离职后6个月内股份全部限售，在原定任期以及原定任期届满后六个月内每年按持股总数的25%解除限售。 |
| 王江波 | 0 | 74,250 | 0 | 74,250 | 股权激励高管锁定股 | 每年按上年末持股总数的25%解除限售，任期届满离任6个月后全部解除限售。 |
| 吴龙驹 | 7,551,680 | 0 | -7,551,680 | 0 | 董事锁定股 | 第四届董事会任期届满离任6个月后全部解除限售。 |
| 杨忠东 | 751,676 | 0 | -751,676 | 0 | 监事锁定股 | 第四届董事会任期届满离任6个月后全部解除限售。 |
| 周福云 | 5,539,519 | 0 | -5,539,519 | 0 | 董事锁定股 | 第四届董事会任期届满离任6个月后全部解除限售。 |
| 合计 | 322,249,743 | 556,680,707 | -13,842,875 | 865,087,575 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其 衍生证券 名称 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终止 日期 | 披露索引 | 披露 日期 |
|---------------------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------|---|---------------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普 通股 (A 股) | 2023 年 08 月 14 日 | 5.60 元/股 | 372,070,9 35 | 2023 年 08 月 14 日 | 372,070,9 35 | | 具体内容详见 公司于 2023 年 8 月 10 日在巨 潮资讯网 (www.cninfo. com.cn) 上披 露的《华灿光 电股份有限公 司 2022 年向特 定对象发行股 票并在创业板 上市之上市公 告书》 | 2023 年 08 月 10 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1442号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023年8月14日公司向特定对象京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股（A股）372,070,935股流通上市。公司总股本由1,244,627,862股变更为1,616,698,797股。具体内容详见公司于2023年8月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《华灿光电股份有限公司2022年向特定对象发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、2023年3月5日，第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照2021年限制性股票激励计划的相关规定为符合归属条件的激励对象办理归属相关事宜。本次符合归属条件的激励对象共计299人（其中37名股权激励对象同时归属了首次授予部分和预留授予部分），第二类限制性股票实际归属数量4,391,409股。

2、2023年3月21日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《华灿光电股份有限公司关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-027），公司2021年限制性股票首次授予部分及预留授予部分第一个归属期的归属事项已经深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市的相关手续，本次第二类限制性股票上市流通日为2023年3月22日。总股本由1,240,236,453股变更为1,244,627,862股。

3、2023年7月5日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《华灿光电股份有限公司关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》，根据中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1442号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023年8月14日公司向特定对象京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股（A股）372,070,935股流通上市。总股本由1,244,627,862股变更为1,616,698,797股。

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节财务报告”相关部分。

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 37,285 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 34,408 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|---------------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|-----------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 京东方科技集团股份有限公司 | 国有法人 | 23.01% | 372,070,935 | 372,070,935 | 372,070,935 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 珠海华发科技产业集团有限公司 | 国有法人 | 19.08% | 308,406,868 | 0 | 308,406,868 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 义乌和谐芯股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 11.28% | 182,313,043 | 0 | 127,619,131 | 54,693,912 | 不适用 | | 0 |
| NEW SURE LIMITED | 境外法人 | 3.51% | 56,817,391 | 0 | 56,817,391 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 浙江华迅投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.36% | 22,016,025 | 0 | 0 | 0 | 质押 | | 9,100,000 |
| 浙江灿融科技有限公 | 境内非国有法人 | 1.07% | 17,271,357 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | | 0 |

| 司 | | | | | | | | |
|---|---|--------|------------|---|---|---|-----|------------|
| 上海虎铂新能股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 0.99% | 16,014,984 | 0 | 0 | 0 | 质押 | 16,014,984 |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金 | 其他 | 0.96% | 15,588,789 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.58% | 9,410,083 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 |
| 马雪峰 | 境内自然人 | 0.55% | 8,961,734 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | NSL 与京东方签订了《股份表决权管理协议》，将其持有的华灿光电全部股份 56,817,391 股的表决权、提名权及其附属权利，不可撤销地委托给京东方行使及管理。根据相关法律法规并基于审慎性原则，京东方与 NSL 构成一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | NSL 与京东方签订了《股份表决权管理协议》，将其持有的华灿光电全部股份 56,817,391 股的表决权、提名权及其附属权利，不可撤销地委托给京东方行使及管理。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 义乌和谐芯光股权投资合伙企业（有限合伙） | 54,693,912 | 人民币普通股 | 54,693,912 | | | | | |
| 浙江华迅投资有限公司 | 22,016,025 | 人民币普通股 | 22,016,025 | | | | | |
| 浙江灿融科技有限公司 | 17,271,357 | 人民币普通股 | 17,271,357 | | | | | |
| 上海虎铂新能股权投资合伙企业(有限合伙) | 16,014,984 | 人民币普通股 | 16,014,984 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券 | 15,588,789 | 人民币普通股 | 15,588,789 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 投资基金 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 9,410,083 | 人民币普通股 | 9,410,083 |
| 马雪峰 | 8,961,734 | 人民币普通股 | 8,961,734 |
| 陶建伟 | 8,345,522 | 人民币普通股 | 8,345,522 |
| 王伟明 | 7,880,706 | 人民币普通股 | 7,880,706 |
| 吴龙驹 | 7,601,680 | 人民币普通股 | 7,601,680 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | NSL 与京东方签订了《股份表决权管理协议》，将其持有的华灿光电全部股份 56,817,391 股的表决权、提名权及其附属权利，不可撤销地委托给京东方行使及管理。根据相关法律法规并基于审慎性原则，京东方与 NSL 构成一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东马雪峰除通过普通证券账户持有 1,961,734 股外，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 7,000,000 股，实际合计持有 8,961,734 股；股东王伟明除通过普通证券账户持有 585,819 股外，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 7,294,887 股，实际合计持有 7,880,706 股。 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期未发生变化情况 | | | | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 京东方科技集团股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 372,070,935 | 23.01% |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 15,588,789 | 0.96% |
| 香港中央结算有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 9,410,083 | 0.58% |
| 吴龙驹 | 退出 | 0 | 0.00% | 7,601,680 | 0.47% |
| 陶建伟 | 退出 | 0 | 0.00% | 8,345,522 | 0.52% |
| 中国工商银行股份有限公司—华安安康灵活配置混合型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 京东方科技集团股份有限公司 | 陈炎顺 | 1993 年 04 月 09 日 | 911100001011016602 | 制造电子产品、通信设备、机械电器设备、五金交电、建筑材料、纸制品、工业气体、工具模具、蒸汽热汽；制造电子计算机软硬件；经营电信业务；购销电子产品、通信设备、电子计算机软硬件；计算机数据处理；设计、销售机械电器设备、五金交电、建筑材料、纸制品、工业气体、工具模具、蒸汽热汽；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；承办展览展销活动；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；无线电寻呼业务；自有房产的物业管理（含房屋出租）；机动车停车服务；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有京东方精电有限公司 4.1973 亿股，占京东方精电有限公司股份总数的 53.02%。持有 Vusion Group 513.13 万股，占 Vusion Group 股份总数的 32.15%。持有重庆银行股份有限公司 2,519.5 万股，占重庆银行股份有限公司总数的 0.73%。持有新世纪医疗控股有限公司 2,144.2 万股，占新世纪医疗控股有限公司总数的 4.38%。持有北京电子城高科技集团股份有限公司 1,374.729 万股，占北京电子城高科技集团股份有限公司总数的 1.23%。持有北京燕东微电子股份有限公司 9,320 万股，占北京燕东微电子股份有限公司总数的 7.77%。持有广州视源电子科技股份有限公司 443 万股，占广州视源电子科技股份有限公司总数的 0.63%。持有江苏艾森半导体材料股份有限公司 107.0281 万股，占江苏艾森半导体材料股份有限公司总数的 1.21%。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|--|
| 新控股股东名称 | 京东方科技集团股份有限公司 |
| 变更日期 | 2023 年 08 月 14 日 |
| 指定网站查询索引 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于股东权益变动进展暨公司实际控制权变更的公告》（公告编号：2023- |

| | |
|----------|------------------|
| | 079) |
| 指定网站披露日期 | 2023 年 08 月 10 日 |

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

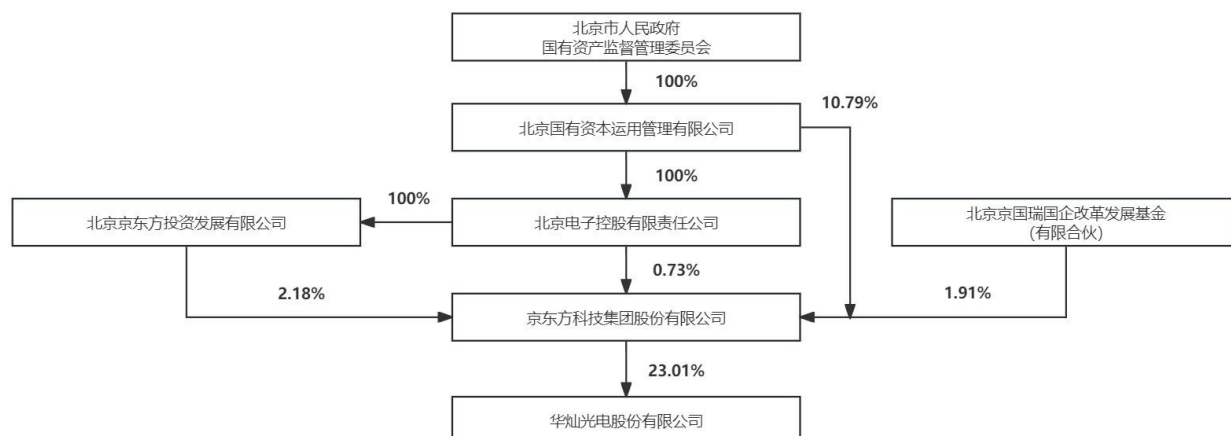
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 北京电子控股有限责任公司 | 张劲松 | 1997 年 04 月 08 日 | 91110000633647998H | 授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类、计算机和外部设备及应用类、电子基础原材料和元器件类、家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 直接持有电子城（股票代码：600658）508,801,304 股 A 股股份，占电子城股份总数的 45.49%；直接持有北方华创（原“七星电子”）（股票代码：002371）49,952,842 股 A 股股份，占北方华创股份总数的 9.42%，通过全资子公司北京七星华电科技集团有限责任公司持有北方华创 178,175,721 股 A 股股份，占北方华创股份总数的 33.61%。直接持有燕东微（股票代码：688172）420,573,126 股 A 股股份，占燕东微股份总数的 35.07%。直接持有北汽蓝谷（股票代码：600733）245,055,177 股 A 股股份，占北汽蓝谷股份总数的 4.40%。直接持有京东方 A（股票代码：000725）273,735,583 股 A 股股份，占京东方股份总数的 0.73%。 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|--|
| 原实际控制人名称 | 珠海市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 新实际控制人名称 | 北京电子控股有限责任公司 |
| 变更日期 | 2023 年 08 月 14 日 |
| 指定网站查询索引 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于股东权益变动进展暨公司实际控制权变更的公告》（公告编号：2023-079） |
| 指定网站披露日期 | 2023 年 08 月 10 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|----------------|-------------|-------------|----------------------|---|
| 珠海华发科技产业集团有限公司 | 郭瑾 | 2019年06月06日 | 1,074,574.97874 万人民币 | 一般项目：自有资金投资的资产管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；新兴能源技术研发；新材料技术研发；机械设备研发；农业科学研究和试验发展；集成电路芯片设计及服务；集成电路芯片及产品销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子元器件制造；光电子器件制造；光电子器件销售；光通信设备制造；显示器件制造；显示器件销售；半导体照明器件制造；半导体照明器件销售；细胞技术研究和应用；医学研究和试验发展；第一类医疗器械 |

| | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--|
| | | | | <p>械销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电子专用材料制造；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；太阳能热利用装备销售；新能源原动设备制造；电子专用材料研发；电池制造；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；储能技术服务；电子元器件与机电组件设备销售；电子元器件与机电组件设备制造；汽车零部件及配件制造；新能源汽车生产测试设备销售；以自有资金从事投资活动；园区管理服务；创业空间服务；项目策划与公关服务；企业管理咨询；公共事业管理服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p> |
| <p>义乌和谐芯光股权投资合伙企业（有限合伙）</p> | <p>珠海和谐卓越投资中心（有限合伙）</p> | <p>2016年06月16日</p> | <p>139,200万人民币</p> | <p>股权投资、股权投资管理（以上经营范围未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p> |

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 01 日 |
| 审计机构名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 容诚审字[2024]518Z0218 号 |
| 注册会计师姓名 | 潘新华、王子强、王连强 |

审计报告正文

华灿光电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华灿光电股份有限公司（以下简称华灿光电）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、27 及附注五、42。

2023 年度，华灿光电营业收入 29.03 亿元。华灿光电营业收入的确认方式如下：

内销产品收入确认需满足以下条件：商品已经发出，并经客户验收/签收时，商品控制权转移，本公司在该时点确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成报关手续，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

收入确认时点是否准确直接影响华灿光电 2023 年度营业收入及利润金额，且营业收入属于公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目的或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的相关程序主要包括：

- (1) 评估和测试华灿光电与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品收入、成本、毛利率比较分析等分析程序，评价收入相关指标变动合理性；
- (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同订单、发货单、签收单、发票等信息进行核对，根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；
- (4) 选取资产负债表日前后记录的交易样本，核对签收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (5) 对主要客户进行背景调查，评价交易的真实性和合理性。

（二）长期资产减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表“附注三、22”、“附注五、14”、“附注五、17”、“附注五、21”、“附注五、52”及“附注六、2”。

截至 2023 年 12 月 31 日，合并财务报表中长期资产（固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产及开发支出）的账面价值 64.05 亿元，占合并财务报表资产总额的 56.32%，对于合并财务报表而言是重要的。

在目前 LED 芯片市场整体供大于求的环境下，公司经营状况受到影响，管理层识别长期资产存在减值迹象。相关减值测试涉及管理层重大估计及判断，包括折现率以及基于未来市场供需情况的现金流量预测。管理层估计及判断的改变可能造成重大财务影响。

由于长期资产账面价值对财务报表的重要性且对相关资产组未来现金流量的预测及折现存在固有不确定性，因此，我们将长期资产减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对长期资产减值测试执行的程序包括：

- (1) 评估和测试华灿光电长期资产减值相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评价华灿光电管理层聘请的协助其进行减值测试的外部独立机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 获取外部独立机构出具的长期资产减值测试结果，在估值专家的协助下评价长期资产减值测试过程中所采用方法的恰当性，以及关键假设和重要参数如折现率、收入增长率、预测期毛利率、预测期间费用率等比率的合理性。
- (4) 复核长期资产减值测试结果计算的准确性。
- (5) 评价合并财务报表附注中与长期资产减值相关的披露是否准确。

四、其他信息

华灿光电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华灿光电 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华灿光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华灿光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华灿光电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就华灿光电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文，为华灿光电股份有限公司容诚审字[2024]518Z0218号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师: _____

潘新华(项目合伙人)

中国注册会计师: _____

王子强

中国注册会计师: _____

王连强

2024 年 04 月 01 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华灿光电股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,628,978,802.42 | 1,180,459,714.75 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 419,282,530.79 | 70,960,753.42 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 313,219,846.13 | 255,684,739.70 |
| 应收账款 | 857,369,765.49 | 548,894,822.13 |
| 应收款项融资 | 129,439,411.67 | 309,632,834.10 |
| 预付款项 | 33,583,725.00 | 33,276,335.81 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,966,862.50 | 159,505,356.31 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,099,413,028.90 | 1,385,147,145.03 |
| 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 | 19,171,998.35 | 34,683,167.63 |
| 流动资产合计 | 4,505,425,971.25 | 3,978,244,868.88 |
| 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 | 316,564.12 | 4,759,218.91 |
| 长期股权投资 | 8,992.62 | 30,108,330.52 |
| 其他权益工具投资 | 3,268,942.28 | 3,214,434.52 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 69,817,193.87 | 68,730,532.89 |
| 固定资产 | 4,902,957,101.24 | 4,490,206,734.29 |
| 在建工程 | 400,821,672.06 | 1,137,560,323.49 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,615,866.86 | 3,240,384.14 |
| 无形资产 | 826,347,168.42 | 771,065,119.62 |
| 开发支出 | 166,977,530.50 | 89,000,657.20 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 21,222,204.88 | 20,004,054.78 |
| 递延所得税资产 | 364,199,619.12 | 362,505,291.05 |
| 其他非流动资产 | 107,688,608.01 | 121,302,861.14 |
| 非流动资产合计 | 6,866,241,463.98 | 7,101,697,942.55 |
| 资产总计 | 11,371,667,435.23 | 11,079,942,811.43 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 883,831,365.96 | 1,485,523,823.38 |
| 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 | 278,673,930.80 | 392,463,548.40 |
| 应付账款 | 763,716,885.49 | 593,646,917.22 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,090,098.90 | 1,026,895.78 |
| 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 | 83,612,570.61 | 66,384,104.82 |
| 应交税费 | 18,651,540.96 | 19,394,755.46 |
| 其他应付款 | 73,349,605.40 | 44,787,748.30 |
| 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 | 479,734,856.10 | 630,132,099.79 |
| 其他流动负债 | 138,970,127.59 | 95,361,011.28 |
| 流动负债合计 | 2,721,630,981.81 | 3,328,720,904.43 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 911,670,750.52 | 979,475,366.01 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 894,368.57 | 1,848,434.29 |
| 长期应付款 | | 24,756,948.83 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 3,580,000.00 | 3,720,816.00 |
| 递延收益 | 202,770,053.71 | 276,127,181.45 |
| 递延所得税负债 | | 183,752,912.89 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,118,915,172.80 | 1,469,681,659.47 |
| 负债合计 | 3,840,546,154.61 | 4,798,402,563.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,616,698,797.00 | 1,240,236,453.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,854,347,658.12 | 5,135,521,524.94 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 2,378,802.62 | 2,394,253.77 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 82,582,724.67 | 82,582,724.67 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,024,886,701.79 | -179,194,708.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,531,121,280.62 | 6,281,540,247.53 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 7,531,121,280.62 | 6,281,540,247.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,371,667,435.23 | 11,079,942,811.43 |

法定代表人：张兆洪

主管会计工作负责人：刘榕

会计机构负责人：安鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,550,831.54 | 11,374,213.25 |
| 交易性金融资产 | 18,636,503.79 | 20,685,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 5,424,509.12 |
| 应收账款 | 34,662,459.82 | 36,071,316.56 |
| 应收款项融资 | 2,454,193.00 | 318,164.35 |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 269,241,351.78 | 1,701,928.28 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | 376.07 |
| 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 | 696,078.01 | 4,112,479.70 |
| 流动资产合计 | 329,241,417.94 | 79,687,987.33 |
| 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 | 7,895,534,172.96 | 6,585,854,769.56 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 69,817,193.87 | 68,730,532.89 |
| 固定资产 | 43,367,912.51 | 63,863,598.67 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 14,874,003.85 | 23,602,370.71 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,168,073.97 | 1,173,605.77 |
| 递延所得税资产 | 147,568,194.38 | 26,869,521.82 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 8,172,329,551.54 | 6,770,094,399.42 |
| 资产总计 | 8,501,570,969.48 | 6,849,782,386.75 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 405,500.00 | 312,620.00 |
| 应付账款 | 2,725,087.01 | 1,432,862.78 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 747,659.81 | 712,270.74 |
| 应交税费 | 1,485,158.75 | 2,818,747.38 |
| 其他应付款 | 8,523,917.35 | 99,564,667.32 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | | 24,509.12 |
| 流动负债合计 | 13,887,322.92 | 104,865,677.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 3,580,000.00 | 3,580,000.00 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,580,000.00 | 3,580,000.00 |
| 负债合计 | 17,467,322.92 | 108,445,677.34 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,616,698,797.00 | 1,240,236,453.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,854,347,658.12 | 5,135,521,524.94 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 82,582,724.67 | 82,582,724.67 |
| 未分配利润 | -69,525,533.23 | 282,996,006.80 |
| 所有者权益合计 | 8,484,103,646.56 | 6,741,336,709.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,501,570,969.48 | 6,849,782,386.75 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,903,307,886.62 | 2,354,978,372.17 |
| 其中：营业收入 | 2,903,307,886.62 | 2,354,978,372.17 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,665,406,777.61 | 2,616,987,438.46 |
| 其中：营业成本 | 3,149,969,360.51 | 2,162,759,289.80 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 29,431,331.38 | 18,490,492.17 |
| 销售费用 | 34,433,365.58 | 28,321,665.35 |
| 管理费用 | 175,612,887.99 | 189,938,450.78 |
| 研发费用 | 185,322,388.68 | 149,046,227.13 |
| 财务费用 | 90,637,443.47 | 68,431,313.23 |
| 其中：利息费用 | 105,163,298.96 | 86,673,889.34 |
| 利息收入 | 18,876,539.30 | 18,477,358.47 |
| 加：其他收益 | 113,494,771.62 | 295,883,776.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,890,915.48 | 1,545,841.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 162,499.16 | 99,487.84 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -1,184,655.21 |
| 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） | -1,402,469.21 | 275,753.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -10,160,965.04 | 2,509,935.27 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -370,811,392.22 | -246,979,970.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 488,840.27 | 37,500.94 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -1,027,599,190.09 | -208,736,229.48 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 加：营业外收入 | 1,651,447.58 | 3,138,985.30 |
| 减：营业外支出 | 5,191,491.39 | 14,317,878.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,031,139,233.90 | -219,915,122.34 |
| 减：所得税费用 | -185,447,240.96 | -72,879,641.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -845,691,992.94 | -147,035,480.69 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -845,691,992.94 | -147,035,480.69 |
| 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 | -845,691,992.94 | -147,035,480.69 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -15,451.15 | 975,520.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -15,451.15 | 975,520.20 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -15,451.15 | 975,520.20 |
| 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 | -15,451.15 | 975,520.20 |
| 7.其他 | | |
| 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 | -845,707,444.09 | -146,059,960.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -845,707,444.09 | -146,059,960.49 |
| 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 | -0.6000 | -0.1200 |
| （二）稀释每股收益 | -0.6000 | -0.1200 |

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。

法定代表人：张兆洪

主管会计工作负责人：刘榕

会计机构负责人：安鹏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|-----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 48,840,172.68 | 52,366,321.04 |
| 减：营业成本 | 25,665,786.36 | 28,351,603.84 |
| 税金及附加 | 3,277,992.41 | 3,447,550.83 |
| 销售费用 | 1,668,326.39 | 1,349,023.89 |
| 管理费用 | 11,728,470.59 | 16,751,069.93 |
| 研发费用 | 7,916,981.18 | 8,345,610.39 |
| 财务费用 | -720,522.74 | -2,910,744.66 |
| 其中：利息费用 | 0.00 | 0.00 |
| 利息收入 | 304,231.87 | 76,873.55 |
| 加：其他收益 | 19,956.60 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 162,499.16 | 99,487.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 162,499.16 | 99,487.84 |
| 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） | -2,048,496.21 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,017,598.37 | -2,736,166.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -467,683,958.76 | -4,465.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 36,116.78 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -472,264,459.09 | -5,572,820.52 |
| 加：营业外收入 | | 86,318.66 |
| 减：营业外支出 | 955,753.50 | 3,795,842.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -473,220,212.59 | -9,282,344.73 |
| 减：所得税费用 | -120,698,672.56 | -2,972,278.45 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -352,521,540.03 | -6,310,066.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -352,521,540.03 | -6,310,066.28 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| (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 | -352,521,540.03 | -6,310,066.28 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,721,068,407.47 | 2,385,338,567.27 |
| 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 | 38,255,003.18 | 400,135,040.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 256,711,186.57 | 335,281,278.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,016,034,597.22 | 3,120,754,886.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,234,938,905.22 | 1,790,625,747.99 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 521,781,101.58 | 497,571,443.15 |
| 支付的各项税费 | 61,882,219.86 | 29,100,834.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 92,308,870.97 | 70,882,487.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,910,911,097.63 | 2,388,180,513.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,123,499.59 | 732,574,373.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 530,261,987.00 | 350,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,045,002.13 | 3,298,000.00 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,243,124.53 | 1,229,336.70 |
| 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 | 539,550,113.66 | 354,527,336.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 501,645,046.51 | 859,855,944.01 |
| 投资支付的现金 | 850,000,000.00 | 494,373,468.50 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 666,991.36 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,351,645,046.51 | 1,354,896,403.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -812,094,932.85 | -1,000,369,067.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,104,270,166.21 | |
| 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 | 1,522,267,461.45 | 2,510,351,202.40 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 531,028,701.29 | 265,728,956.25 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,157,566,328.95 | 2,776,080,158.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,307,410,016.76 | 2,091,686,275.85 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 103,427,729.83 | 122,696,676.92 |
| 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 | 367,008,466.31 | 262,017,195.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,777,846,212.90 | 2,476,400,148.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,379,720,116.05 | 299,680,010.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,936,021.46 | 2,358,811.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 675,684,704.25 | 34,244,128.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 648,594,211.66 | 614,350,083.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,324,278,915.91 | 648,594,211.66 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 32,084,483.45 | 39,795,997.61 |
| 收到的税费返还 | | 890,597.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 49,324,188.47 | 104,803,187.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 81,408,671.92 | 145,489,782.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 12,540,616.28 | 38,343,369.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,685,750.15 | 5,046,808.43 |
| 支付的各项税费 | 6,202,988.69 | 4,737,871.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 386,711,674.60 | 22,311,162.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 410,141,029.72 | 70,439,212.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -328,732,357.80 | 75,050,570.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 30,261,987.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 4,000.00 | 51,656.58 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 30,265,987.00 | 51,656.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 208,934.76 |
| 投资支付的现金 | 1,807,462,850.00 | 80,040,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,807,462,850.00 | 80,248,934.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,777,196,863.00 | -80,197,278.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,104,270,166.21 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,104,270,166.21 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,403,151.12 | 3,512,620.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,403,151.12 | 3,512,620.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,097,867,015.09 | -3,512,620.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -92,652.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -8,062,205.71 | -8,751,980.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 11,061,593.25 | 19,813,573.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,999,387.54 | 11,061,593.25 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|----------|------------------|---------|------|------|------------------|---------------|------------------|----------|---------------|----------------|-----------------|------------------|----|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | 1,240,236,453.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,135,521,524.94 | 0.00 | 2,394,253,770.00 | 0.00 | 82,582,724.67 | | -179,227,740.13 | 6,281,507,216.25 | | 6,281,507,216.25 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 33,031.28 | 33,031.28 | | 33,031.28 | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|------|------|------|------------------------------|------|------------------------|------|---------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年期初 余额 | 1,24 0,23 6,45 3.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,13 5,52 1,52 4.94 | 0.00 | 2,39 4,25 3.77 | 0.00 | 82,5 82,7 24.6 7 | | - 179, 194, 708. 85 | | 6,28 1,54 0,24 7.53 | | 6,28 1,54 0,24 7.53 |
| 三、 本期增 减变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列) | 376, 462, 344. 00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,71 8,82 6,13 3.18 | 0.00 | - 15,4 51.1 5 | 0.00 | 0.00 | | - 845, 691, 992. 94 | | 1,24 9,58 1,03 3.09 | | 1,24 9,58 1,03 3.09 |
| (一) 综合收 益总 额 | | | | | | | | | | | - 845, 691, 992. 94 | | - 845, 691, 992. 94 | | - 845, 691, 992. 94 |
| (二) 所有者 投入 和减 少资 本 | 376, 462, 344. 00 | | | | 1,71 8,82 6,13 3.18 | | | | | | | | 2,09 5,28 8,47 7.18 | | 2,09 5,28 8,47 7.18 |
| 1. 所有者 投入的 普通股 | 376, 462, 344. 00 | | | | 1,71 8,82 6,13 3.18 | | | | | | | | 2,09 5,28 8,47 7.18 | | 2,09 5,28 8,47 7.18 |
| 2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额 | 0.00 | | | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取 盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取 一般 风险 准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益 内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积 弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益 计划 变动 额结 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------------------|--|--|--|------------------------------|--|------------------------|--|---------------------------|--|-----------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | - 15,4 51.1 5 | | | | | | - 15,4 51.1 5 | | - 15,4 51.1 5 |
| 四、本期期末余额 | 1,61 6,69 8,79 7.00 | | | | 6,85 4,34 7,65 8.12 | | 2,37 8,80 2.62 | | 82,5 82,7 24.6 7 | | - 1,02 4,88 6,70 1.79 | | 7,53 1,12 1,28 0.62 | | 7,53 1,12 1,28 0.62 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------------|---------|----|--|------------------------------|---------------|----------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------------------------|----|------------------------------|---------------------|------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,24 0,23 6,45 3.00 | | | | 5,13 5,52 1,52 4.94 | | 1,41 8,73 3.57 | | 82,5 82,7 24.6 7 | | - 32,1 61,4 75.3 5 | | 6,42 7,59 7,96 0.83 | | 6,42 7,59 7,96 0.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 2,24 7.19 | | 2,24 7.19 | | 2,24 7.19 |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|--|--|--|------------------------------|--|----------------------|--|---------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年期初 余额 | 1,24 0,23 6,45 3.00 | | | | 5,13 5,52 1,52 4.94 | | 1,41 8,73 3.57 | | 82,5 82,7 24.6 7 | | - 32,1 59,2 28.1 6 | | 6,42 7,60 0,20 8.02 | | 6,42 7,60 0,20 8.02 |
| 三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-” 号填 列) | | | | | | | 975, 520. 20 | | | | - 147, 035, 480. 69 | | - 146, 059, 960. 49 | | - 146, 059, 960. 49 |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | | | - 147, 035, 480. 69 | | - 147, 035, 480. 69 | | - 147, 035, 480. 69 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|--------------------|--|--------------------|
| 润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取 盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取 一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股 东)的分 配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内 部结转 | | | | | | | 975, 520. 20 | | | | | | 975, 520. 20 | | 975, 520. 20 |
| 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 | | | | | | | 975,520.20 | | | | | | 975,520.20 | 975,520.20 |
| (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 | 1,240,236,453.00 | | | 5,135,521,524.94 | | 2,394,253.77 | | 82,582,724.67 | | -179,194,708.85 | | 6,281,540,247.53 | | 6,281,540,247.53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,240,236,453.00 | | | | 5,135,521,524.94 | | | | 82,582,724.67 | 282,996,006.80 | | 6,741,336,709.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|--|--|--|--------------------------|--|--|--|-----------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年期初 余额 | 1,240, 236,45 3.00 | | | | 5,135, 521,52 4.94 | | | | 82,582 ,724.6 7 | 282,99 6,006. 80 | | 6,741, 336,70 9.41 |
| 三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-”号 填列) | 376,46 2,344. 00 | | | | 1,718, 826,13 3.18 | | | | | - 352,52 1,540. 03 | | 1,742, 766,93 7.15 |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | | - 352,52 1,540. 03 | | - 352,52 1,540. 03 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | 376,46 2,344. 00 | | | | 1,718, 826,13 3.18 | | | | | | | 2,095, 288,47 7.18 |
| 1. 所 所有者 投入的 普通股 | 376,46 2,344. 00 | | | | 1,718, 826,13 3.18 | | | | | | | 2,095, 288,47 7.18 |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股 份支付 计入所 所有者 权益的 金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,616,698,797.00 | | | | 6,854,347,658.12 | | | | 82,582,724.67 | -69,525,533.23 | | 8,484,103,646.56 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,240,236,453.00 | | | | 5,135,521,524.94 | | | | 82,582,724.67 | 289,306,073.08 | | 6,747,646,775.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,240,236,453.00 | | | | 5,135,521,524.94 | | | | 82,582,724.67 | 289,306,073.08 | | 6,747,646,775.69 |
| 三、本期 | | | | | | | | | | -6,310,066.28 | | -6,310,066.28 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|
| 增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | - 6,310,066.28 | | - 6,310,066.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,240,236,453.00 | | | | 5,135,521,524.94 | | | | 82,582,724.67 | 282,996,006.80 | | 6,741,336,709.41 |

三、公司基本情况

1. 公司简介

华灿光电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2005 年 11 月 08 日,于 2011 年 02 月由武汉华灿光电有限公司整体变更设立股份有限公司,根据《发起人协议》、公司股东会决议和公司(筹)章程的规定,公司注册资本 150,000,000.00 元,股份总数 150,000,000.00 股。2012 年 04 月经中国证券监督管理委员会(证监许可[2012]578 号文)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股) 50,000,000.00 股,发行后总股本 200,000,000.00 元。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司于 2013 年 05 月申请增加注册资本人民币 100,000,000.00 元,以资本公积转增股本,变更后股本为人民币 300,000,000.00 元。

根据股东会决议和修改后的章程规定,公司于 2014 年 04 月申请增加注册资本人民币 150,000,000.00 元,以资本公积转增股本,变更后股本为人民币 450,000,000.00 元。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司于 2015 年 05 月申请增加股本人民币 225,000,000.00 元,以资本公积转增股本,变更后股本为人民币 675,000,000.00 元。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司 2016 年 06 月向吴康等发行股份购买资产并配套募集资金合计发行新股 160,684,059.00 股,发行后股本为人民币 835,684,059.00 元。

根据公司董事会决议、股东会决议,公司于 2017 年 06 月 05 日向 98 名激励对象首次授予 530.47 万股限制性股票,变更后的股本为人民币 840,988,759.00 元;于 2017 年 07 月 24 日向 34 名激励对象授予 130.2775 万股限制性股票,变更后的股本为人民币 842,291,534.00 元。

根据公司董事会决议、股东会决议与《关于核准华灿光电股份有限公司向义乌和谐芯光股权投资合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]327 号),公司于 2018 年 04 月向义乌和谐芯光股权投资合伙企业(有限合伙)发行人民币普通股 182,313,043 股、向 New Sure Limited 发行人民币普通股 56,817,391 股购买其合计持有的和谐芯光(义乌)光电科技有限公司 100% 股权,发行股票合计 239,130,434 股(每股面值 1 元),变更后的股本为人民币 1,081,421,968.00 元。公司于 2018 年 09 月向特定投资者泰康资产管理有限责任公司、义乌市金融控股有限公司、银华基金管理股份有限公司和中芯海河赛达(天津)产业投资基金中心(有限合伙)非公开发行人民币普通股 17,346,936.00 股(每股面值 1 元),变更后的股本为人民币 1,098,768,904.00 元,累计股本为 1,098,768,904.00 元。

根据公司股东会决议和修改后的章程规定,公司于 2019 年 05 月审议并通过了《关于终止 2017 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》,2019 年 09 月公司完成回购并注销已授予但尚未解锁的限制性股票 660.7475 万股。变更后的股本为人民币 1,092,161,429.00 元,累计股本为 1,092,161,429.00 元。

根据公司董事会决议、股东会决议与中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2575号），公司于2020年12月已向特定投资者杭州子泰投资管理有限公司（子泰新时代精选6号私募证券投资基金）、马雪峰、凯誉资产管理有限公司（凯誉1号私募基金）、珠海华发科技产业集团有限公司、冯建庆非公开发行人民币普通股148,075,024股（每股面值1元），变更后的股本为人民币1,240,236,453.00元，累计股本1,240,236,453.00元。

公司于2023年3月5日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属成就条件成就的议案》，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期和预留部分第一个归属期归属条件已经成就，本次限制性股票首次授予部分及预留部分第一个归属期的归属事项已经经过深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市相关手续，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2023年3月8日止，公司已收到股票期权激励对象缴纳的新增股本合计人民币4,391,409.00元，公司本次增资前的注册资本为1,240,236,453.00元，变更后的股本为1,244,627,862.00元。

根据公司第五届董事会第十八次会议、2022年第三次临时股东大会及第五届董事会第二十三次会议决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1442号文）同意，公司向京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股股票372,070,935.00股，每股面值1元，增加注册资本人民币372,070,935.00元。变更后的注册资本为人民币1,616,698,797.00元。

公司统一社会信用代码：914201007819530811

公司地址：武汉市东湖开发区滨湖路8号

法定代表人：张兆洪

报告期内，公司实际控制人为北京电子控股有限责任公司。

2. 公司所属行业及主要业务

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业，主要业务为LED芯片、LED外延片、蓝宝石衬底及第三代半导体化合物GaN电力电子器件的研发、生产和销售。

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2024年04月01日批准报出。

4. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|----|--------------------|-------|-------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 苏州华灿 | 100 | |
| 2 | 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 浙江华灿 | 100 | |
| 3 | 云南蓝晶科技有限公司 | 云南蓝晶 | 100 | |
| 4 | HC Semitek Limited | 香港华灿 | 100 | |
| 5 | 珠海华汇智造半导体有限公司 | 珠海华汇 | 100 | |
| 6 | 武汉聚华智造科技有限公司 | 武汉聚华 | 100 | |
| 7 | 京东方华灿光电（广东）有限公司 | 广东华灿 | 100 | |
| 8 | 京灿光电科技（北京）有限公司 | 北京京灿 | 100 | |
| 9 | 京灿光电（广东）有限公司 | 广东京灿 | 100 | |

上述子公司具体情况详见本附注十“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增 2 家子公司纳入合并财务报表范围，具体情况详见“附注九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额 10% 以上且金额大于 100 万 |
| 重要的在建工程项目 | 单个项目期末余额占在建工程期末余额 10% 以上且预算金额大于 2 亿元 |
| 重要的资本化研发项目 | 单个项目期末余额占开发支出期末余额 10% 以上且金额大于 2,000 万元 |
| 重要的应付账款、其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10% 以上且金额大于 1,000 万元 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上且金额大于 1,000 万元 |
| 重要投资活动 | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上且金额大于 3,000 万元。 |
| 重要的承诺事项 | 单项承诺事项金额超过 500 万元 |
| 重要的或有事项 | 单项或有事项金额超过 2,000 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

(1) 合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，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。

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 LED 业务客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方往来

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收政府补助款、押金及保证金、信用期内的租赁款项等

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方往来

其他应收款组合 5 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收客户款项

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收融资租赁保证金

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司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 2 的长期应收款，本公司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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

12、合同资产

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11。

13、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。周转材料中备品备件按照分次/期转销法摊销。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 20-50 | 5.00 | 1.90-4.75 |
| 土地使用权 | 50 | 0.00 | 2.00 |

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20年-50年 | 5% | 1.90%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5年-10年 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3年-5年 | 5% | 19.00%-31.67% |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、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

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 商标 | 10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专有技术 | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、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。合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①产品销售合同

本公司与客户之间的销售产品合同通常仅包含转让产品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入：取得产品的现时收款权利、产品所有权上的主要风险和报酬转移、产品法定所有权转移、产品实物资产转移、客户接受该产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：产品已经发出，并经客户验收/签收时，产品控制权转移，本公司在该时点确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定完成报关手续，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品所有权上的主要风险和报酬已转移，产品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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的情况
不适用

27、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

28、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

30、租赁**(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
 - 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
 - 承租人发生的初始直接费用；
 - 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。
- 本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 租赁期 | | 根据租赁期确定 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 租赁期 | | 根据租赁期确定 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 租赁期 | | 根据租赁期确定 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 租赁期 | | 根据租赁期确定 |

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和) 确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注三、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(二) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续

的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（三）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|--|--------------|------------|
| 2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。 | 递延所得税资产 | 818,507.03 |
| | 递延所得税负债 | 785,475.75 |
| | 未分配利润 | 33,031.28 |
| | 所得税费用 | -33,031.28 |

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 63,756.92 元、递延所得税负债 61,509.73 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 2,247.19 元，其中盈余公积为 0.00 元、未分配利润为 2,247.19 元；对少数股东权益的影响金额为 0.00 元。行该项会计处理规定对母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------------|-------------------|
| 增值税 | 销售收入、加工及修理修配劳务收入、服务收入、出租收入 | 13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 华灿光电股份有限公司 | 25% |
| 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 15% |
| 云南蓝晶科技有限公司 | 15% |
| 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 15% |
| HC SemiTek Limited | 16.5% |
| 珠海华汇智造半导体有限公司 | 25% |
| 京东方华灿光电（广东）有限公司 | 25% |
| 京灿光电（广东）有限公司 | 20% |
| 武汉聚华智造科技有限公司 | 20% |
| 京灿光电科技（北京）有限公司 | 20% |

注：中国香港特别行政区利得税基准税率为 16.5%。依据中国香港特别行政区政府于 2018 年 3 月 29 日颁布的《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)规定，自 2018 年 4 月 1 日起及之后开始的课税年度，法团首 200 万元(港币，下同)的利得税税率为 8.25%，其后的利润则继续按 16.5%征税。HC SemiTek Limited 适用该所得税条例。

2、税收优惠

(1) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局等高新技术企业认定管理机构批准，苏州华灿 2021 年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202132000796，有效期：三年。苏州华灿 2023 年度企业所得税按 15%的税率征收。

(2) 经云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局等高新技术企业认定管理机构批准，云南蓝晶 2021 年通过高新技术企业复审，并于 2021 年 12 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR202153000377，有效期：三年。云南蓝晶 2023 年度企业所得税按 15%的税率征收。

(3) 经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局等高新技术企业认定管理机构批准，浙江华灿 2023 年通过高新技术企业复审，并于 2023 年 12 月取得高新技术企业证书，编号：GR202333009887，有效期：三年。浙江华灿 2023 年度企业所得税按 15%的税率征收。

(4) 根据财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司广东京灿、北京京灿、武汉聚华享受此税收优惠政策。

(5) 根据财政部、税务总局颁布的颁布的《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值额。先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法人分支机构)中的制造业一般纳税人。本公司之子公司苏州华灿、浙江华灿及云南蓝晶享受此税收优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 250.00 | 935.00 |
| 银行存款 | 1,324,278,665.91 | 648,585,572.44 |
| 其他货币资金 | 304,699,886.51 | 531,865,503.09 |
| 存放财务公司款项 | | 7,704.22 |
| 合计 | 1,628,978,802.42 | 1,180,459,714.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,766,769.71 | 4,813,103.50 |

其他说明：

- (1) 其他货币资金 304,699,886.51 元，主要为定期存款及因开具承兑汇票而存入的保证金。
 (2) 2023 年 12 月 31 日货币资金受限情况见附注“七、22.所有权或使用权受到限制资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 419,282,530.79 | 70,960,753.42 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 400,646,027.00 | 50,275,753.42 |
| 权益工具投资 | 18,636,503.79 | 20,685,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 419,282,530.79 | 70,960,753.42 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 306,691,420.84 | 225,201,118.56 |
| 商业承兑票据 | 6,528,425.29 | 30,483,621.14 |
| 合计 | 313,219,846.13 | 255,684,739.70 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 313,239,490.35 | 100.00% | 19,644.22 | 0.01% | 313,219,846.13 | 255,776,465.74 | 100.00% | 91,726.04 | 0.04% | 255,684,739.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1.银行承兑汇票组合 | 306,691,420.84 | 97.91% | | | 306,691,420.84 | 225,201,118.56 | 88.05% | | | 225,201,118.56 |
| 2.商业承兑汇票组合 | 6,548,069.51 | 2.09% | 19,644.22 | 0.30% | 6,528,425.29 | 30,575,347.18 | 11.95% | 91,726.04 | 0.30% | 30,483,621.14 |
| 合计 | 313,239,490.35 | 100.00% | 19,644.22 | 0.01% | 313,219,846.13 | 255,776,465.74 | 100.00% | 91,726.04 | 0.04% | 255,684,739.70 |

按组合计提坏账准备：19,644.22

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票组合 | 6,548,069.51 | 19,644.22 | 0.30% |
| 合计 | 6,548,069.51 | 19,644.22 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票组合 | 91,726.04 | -72,081.82 | | | | 19,644.22 |
| 合计 | 91,726.04 | -72,081.82 | | | | 19,644.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 58,113,245.34 |
| 合计 | 58,113,245.34 |

(5) 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

单位：元

| 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 | 0.00 | 157,026,052.12 |
| 合计 | 0.00 | 157,026,052.12 |

4、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 873,234,974.34 | 546,003,522.16 |
| 1至2年 | 2,011,843.48 | 3,119,380.43 |
| 2至3年 | 113,669.02 | 20,726,224.90 |
| 3年以上 | 206,861,849.98 | 193,704,366.55 |

| | | |
|------|------------------|----------------|
| 3至4年 | 12,901,634.69 | 3,269,927.78 |
| 4至5年 | 3,267,189.62 | 70,697,963.30 |
| 5年以上 | 190,693,025.67 | 119,736,475.47 |
| 合计 | 1,082,222,336.82 | 763,553,494.04 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 180,348,768.51 | 16.66% | 178,357,973.12 | 98.90% | 1,990,795.39 | 180,094,159.96 | 23.59% | 178,138,580.36 | 98.91% | 1,955,579.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 901,873,568.31 | 83.34% | 46,494,598.21 | 5.16% | 855,378,970.10 | 583,459,334.08 | 76.41% | 36,520,091.55 | 6.26% | 546,939,242.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| LED业务组合 | 901,873,568.31 | 83.34% | 46,494,598.21 | 5.16% | 855,378,970.10 | 583,459,334.08 | 76.41% | 36,520,091.55 | 6.26% | 546,939,242.53 |
| 合计 | 1,082,222,336.82 | 100.00% | 224,852,571.33 | 20.78% | 857,369,765.49 | 763,553,494.04 | 100.00% | 214,658,671.91 | 28.11% | 548,894,822.13 |

按单项计提坏账准备：178,357,973.12

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 彩明贸易有限公司 | 2,738.16 | 2,738.16 | 2,784.58 | 2,784.58 | 100.00% | 预计无法全部收回 |
| 苏州派腾电子有限公司 | 35,991,528.31 | 35,991,528.31 | 35,991,528.31 | 35,991,528.31 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市丽格特光电有限公司 | 33,541,774.77 | 33,541,774.77 | 33,541,774.77 | 33,541,774.77 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市旭日之芯科技有限公司 | 28,792,871.98 | 28,792,871.98 | 28,792,871.98 | 28,792,871.98 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市宇浩光电有限公司 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市优信光科技有限公司 | 15,373,605.31 | 15,373,605.31 | 15,373,605.31 | 15,373,605.31 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川柏狮光电技术有限公司 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 兆鑫光电科技股份有限公司 | 7,255,549.65 | 5,299,970.05 | 7,378,583.36 | 5,387,787.97 | 73.02% | 预计无法全部收回 |
| 广东方大索正光电照明有限 | 6,849,854.23 | 6,849,854.23 | 6,849,854.23 | 6,849,854.23 | 100.00% | 预计无法收回 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 公司 | | | | | | |
| 国榜光学科技股份有限公司 | 5,930,212.18 | 5,930,212.18 | 6,030,771.87 | 6,030,771.87 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏米优光电科技有限公司 | 4,116,245.10 | 4,116,245.10 | 4,116,245.10 | 4,116,245.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 大连美明外延片科技有限公司 | 3,253,158.11 | 3,253,158.11 | 3,253,158.11 | 3,253,158.11 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳极光王科技股份有限公司 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江中宙照明科技有限公司 | 1,714,955.89 | 1,714,955.89 | 1,714,955.89 | 1,714,955.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 锐捷科技股份有限公司 | 1,205,572.26 | 1,205,572.26 | 1,226,015.37 | 1,226,015.37 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市金丽豪科技有限公司 | 890,719.19 | 890,719.19 | 890,719.19 | 890,719.19 | 100.00% | 预计无法收回 |
| LG INNOTEK CO., LTD. | 535,275.55 | 535,275.55 | 544,352.32 | 544,352.32 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 亚浦耳照明股份有限公司 | 299,928.30 | 299,928.30 | 299,928.30 | 299,928.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 芜湖德豪润达光电科技有限公司 | 248,733.82 | 248,733.82 | 248,733.82 | 248,733.82 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏州雨竹电子有限公司 | 81,317.80 | 81,317.80 | 81,317.80 | 81,317.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州恒星高虹光电科技股份有限公司 | 76,351.75 | 76,351.75 | 76,351.75 | 76,351.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| LGS Co., Ltd. | 69,646.00 | 69,646.00 | 70,827.00 | 70,827.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江优众新材料科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| AND Corporation | 15,795.71 | 15,795.71 | 16,063.56 | 16,063.56 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 新和(绍兴)绿色照明有限公司 | 15,543.21 | 15,543.21 | 15,543.21 | 15,543.21 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 180,094,159.96 | 178,138,580.36 | 180,348,768.51 | 178,357,973.12 | | |

按组合计提坏账准备：46,494,598.21

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 873,234,974.34 | 26,197,049.22 | 3.00% |
| 1-2年 | 2,011,843.48 | 201,184.35 | 10.00% |
| 2-3年 | 113,669.02 | 34,100.71 | 30.00% |
| 3-4年 | 12,901,634.69 | 6,450,817.15 | 50.00% |
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | 13,611,446.78 | 13,611,446.78 | 100.00% |
| 合计 | 901,873,568.31 | 46,494,598.21 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 178,138,580.36 | 219,392.76 | | | | 178,357,973.12 |
| LED 业务组合 | 36,520,091.55 | 9,974,506.66 | | | | 46,494,598.21 |
| 合计 | 214,658,671.91 | 10,193,899.42 | | | | 224,852,571.33 |

(4) 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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 103,538,561.80 | | 103,538,561.80 | 9.57% | 3,106,156.85 |
| 第二名 | 97,507,802.77 | | 97,507,802.77 | 9.01% | 2,925,234.08 |
| 第三名 | 87,658,014.79 | | 87,658,014.79 | 8.10% | 2,629,740.44 |
| 第四名 | 45,302,242.05 | | 45,302,242.05 | 4.19% | 7,009,534.09 |
| 第五名 | 41,178,505.18 | | 41,178,505.18 | 3.80% | 1,235,355.16 |
| 合计 | 375,185,126.59 | | 375,185,126.59 | 34.67% | 16,906,020.62 |

5、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 129,439,411.67 | 309,632,834.10 |
| 合计 | 129,439,411.67 | 309,632,834.10 |

(2) 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

单位：元

| 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 | 239,645,508.51 | 0.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 239,645,508.51 | 0.00 |

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司视日常资金管理的需要将一部分信用等级高的银行承兑汇票进行贴现和背书，将信用等级高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(4) 其他说明

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值损失。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|----------------|
| 其他应收款 | 4,966,862.50 | 159,505,356.31 |
| 合计 | 4,966,862.50 | 159,505,356.31 |

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 应收政府补助款 | | 154,357,500.00 |
| 保证金、押金 | 1,834,829.84 | 1,738,570.50 |
| 往来款及其他 | 6,662,710.34 | 6,900,816.05 |
| 合计 | 8,497,540.18 | 162,996,886.55 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,409,989.01 | 157,991,752.70 |
| 1 至 2 年 | 87,467.32 | 440,637.50 |
| 2 至 3 年 | 435,587.50 | 1,613,941.11 |
| 3 年以上 | 4,564,496.35 | 2,950,555.24 |
| 3 至 4 年 | 1,613,941.11 | 165.00 |
| 4 至 5 年 | 165.00 | 920,000.00 |
| 5 年以上 | 2,950,390.24 | 2,030,390.24 |
| 合计 | 8,497,540.18 | 162,996,886.55 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 53,598.89 | | 3,437,931.35 | 3,491,530.24 |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|-----------|--|--------------|--------------|
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 38,721.12 | | 426.32 | 39,147.44 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 92,320.01 | | 3,438,357.67 | 3,530,677.68 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 账龄组合 | 53,598.89 | 38,721.12 | | | | 92,320.01 |
| 单项计提 | 3,437,931.35 | 426.32 | | | | 3,438,357.67 |
| 合计 | 3,491,530.24 | 39,147.44 | | | | 3,530,677.68 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 张家港港华燃气有限公司 | 保证金、押金 | 400,000.00 | 2-3 年 | 4.71% | |
| 矽电半导体设备（深圳）股份有限公司 | 往来款及其他 | 1,650,000.00 | 1 年以内 | 19.42% | 49,500.00 |
| 浙江义乌工业园区管理委员会 | 保证金、押金 | 720,000.00 | 5 年以上 | 8.47% | |
| 浙江爱旭太阳能科技有限公司 | 往来款及其他 | 543,431.60 | 1 年以内 | 6.40% | 16,302.95 |
| 梅耶博格（瑞士）股份公司 | 往来款及其他 | 1,796,790.24 | 5 年以上 | 21.14% | 1,796,790.24 |
| 合计 | | 5,110,221.84 | | 60.14% | 1,862,593.19 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 32,432,673.97 | 96.58% | 32,107,846.94 | 96.49% |
| 1 至 2 年 | 1,106,068.71 | 3.29% | 1,107,595.01 | 3.33% |
| 2 至 3 年 | 37,804.69 | 0.11% | 11,068.66 | 0.03% |
| 3 年以上 | 7,177.63 | 0.02% | 49,825.20 | 0.15% |
| 合计 | 33,583,725.00 | | 33,276,335.81 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 5,367,086.84 | 15.98 |
| 第二名 | 4,114,235.29 | 12.25 |
| 第三名 | 2,852,313.20 | 8.49 |
| 第四名 | 2,500,000.00 | 7.44 |
| 第五名 | 2,342,432.61 | 6.97 |
| 合计 | 17,176,067.94 | 51.13 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 220,255,433.74 | 22,895,703.40 | 197,359,730.34 | 186,994,624.04 | 11,557,917.87 | 175,436,706.17 |
| 在产品 | 65,349,033.08 | 29,052,792.46 | 36,296,240.62 | 50,802,437.85 | 2,342,781.96 | 48,459,655.89 |
| 库存商品 | 772,197,061.30 | 138,942,696.60 | 633,254,364.70 | 979,966,551.20 | 148,085,649.22 | 831,880,901.98 |
| 周转材料 | 43,685,119.98 | 683,761.07 | 43,001,358.91 | 61,023,516.25 | 1,028,695.45 | 59,994,820.80 |
| 自制半成品 | 292,871,956.52 | 103,370,622.19 | 189,501,334.33 | 356,976,353.94 | 87,601,293.75 | 269,375,060.19 |
| 合计 | 1,394,358,604. 62 | 294,945,575.72 | 1,099,413,028. 90 | 1,635,763,483. 28 | 250,616,338.25 | 1,385,147,145. 03 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 11,557,917.87 | 12,978,768.17 | | 1,640,982.64 | | 22,895,703.40 |
| 在产品 | 2,342,781.96 | 40,449,153.08 | | 13,739,142.58 | | 29,052,792.46 |
| 库存商品 | 148,085,649.22 | 199,594,383.48 | | 208,737,336.10 | | 138,942,696.60 |
| 周转材料 | 1,028,695.45 | | | 344,934.38 | | 683,761.07 |
| 自制半成品 | 87,601,293.75 | 69,761,235.65 | | 53,991,907.21 | | 103,370,622.19 |
| 合计 | 250,616,338.25 | 322,783,540.38 | | 278,454,302.91 | | 294,945,575.72 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税借方余额 | 15,182,103.92 | 24,284,023.19 |
| 待摊费用及其他 | 3,989,894.43 | 10,399,144.44 |
| 合计 | 19,171,998.35 | 34,683,167.63 |

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 对 Daily Strategy Limited 的投资 | 3,268,942.28 | 3,214,434.52 | 54,507.76 | | | | | 公司因战略部署需要投资，非收取合同现金流量为目标。 |
| 合计 | 3,268,942.28 | 3,214,434.52 | 54,507.76 | | | | | |

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁保证金 | 316,564.12 | | 316,564.12 | 4,759,218.91 | | 4,759,218.91 | |
| 合计 | 316,564.12 | | 316,564.12 | 4,759,218.91 | | 4,759,218.91 | |

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| Semicon Light (China) Company Limited | 8,842.68 | | | | | 149.94 | | | | | 8,992.62 | |
| 珠海华发华灿先进半导体研究院有限公司 | 30,099,487.84 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | | | | | | | |
| 小计 | 30,108,330.52 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | 149.94 | | | | | 8,992.62 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 30,108,330.52 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | 149.94 | | | | | 8,992.62 | |

其他说明：

子公司香港华灿与 Semicon Light Company Limited、Max Alpha Technology Limited 签署《合资协议》在香港共同设立 Semicon Light (China) Company Limited，香港华灿将以现金 80 万美元出资参股，认缴出资比例为 37.21%，根据协议规定，新设公司董事会由三名董事组成，出资各方分别派出一名董事，所有提交董事会审议的事项，均需获得 2/3 赞成票通过。本公司对 Semicon Light (China) Company Limited 构成共同控制，截止 2023 年 12 月 31 日，香港华灿实际出资 40 万美元。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 126,386,974.17 | 7,577,628.37 | | 133,964,602.54 |
| 2.本期增加金额 | 14,912,223.22 | 894,073.83 | | 15,806,297.05 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\ | 14,912,223.22 | | | 14,912,223.22 |

| | | | | |
|-------------|----------------|--------------|--|----------------|
| 固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 无形资产转入 | | 894,073.83 | | 894,073.83 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 141,299,197.39 | 8,471,702.20 | | 149,770,899.59 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 62,721,877.26 | 2,512,192.39 | | 65,234,069.65 |
| 2.本期增加金额 | 14,264,177.58 | 455,458.49 | | 14,719,636.07 |
| (1) 计提或摊销 | 6,863,710.56 | 159,048.40 | | 7,022,758.96 |
| (2) 固定资产转入 | 7,400,467.02 | | | 7,400,467.02 |
| (3) 无形资产转入 | | 296,410.09 | | 296,410.09 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 76,986,054.84 | 2,967,650.88 | | 79,953,705.72 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 64,313,142.55 | 5,504,051.32 | | 69,817,193.87 |
| 2.期初账面价值 | 63,665,096.91 | 5,065,435.98 | | 68,730,532.89 |

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,902,957,101.24 | 4,490,206,734.29 |
| 合计 | 4,902,957,101.24 | 4,490,206,734.29 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,689,450,749.15 | 6,440,285,649.88 | 4,664,499.88 | 286,305,141.72 | 8,420,706,040.63 |
| 2.本期增加金额 | 138,129,962.75 | 951,575,829.12 | 349,889.91 | 77,399,567.63 | 1,167,455,249.41 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 138,129,962.75 | 951,575,829.12 | 349,889.91 | 77,399,567.63 | 1,167,455,249.41 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 14,912,223.22 | 65,127,724.49 | 1,068,411.37 | 4,253,752.65 | 85,362,111.73 |
| (1) 处置或报废 | | 65,127,724.49 | 1,068,411.37 | 4,253,752.65 | 70,449,888.51 |
| (2) 转入投资性房地产 | 14,912,223.22 | | | | 14,912,223.22 |
| (3) 其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,812,668,488.68 | 7,326,733,754.51 | 3,945,978.42 | 359,450,956.70 | 9,502,799,178.31 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 352,757,057.87 | 3,444,561,428.55 | 2,684,691.77 | 123,619,454.48 | 3,923,622,632.67 |
| 2.本期增加金额 | 89,963,766.76 | 609,598,062.68 | 327,908.91 | 32,823,538.77 | 732,713,277.12 |
| (1) 计提 | 89,963,766.76 | 609,598,062.68 | 327,908.91 | 32,823,538.77 | 732,713,277.12 |
| 3.本期减少金额 | 7,400,467.02 | 54,077,338.90 | 1,014,990.80 | 3,432,485.85 | 65,925,282.57 |
| (1) 处置或报废 | | 54,077,338.90 | 1,014,990.80 | 3,432,485.85 | 58,524,815.55 |
| (2) 转入投资性房地产 | 7,400,467.02 | | | | 7,400,467.02 |
| (3) 其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 435,320,357.61 | 4,000,082,152.33 | 1,997,609.88 | 153,010,507.40 | 4,590,410,627.22 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 6,868,460.73 | | 8,212.94 | 6,876,673.67 |
| 2.本期增加金额 | 3,351,802.05 | | | | 3,351,802.05 |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 797,025.87 | | | 797,025.87 |
| (1) 处置或报废 | | 797,025.87 | | | 797,025.87 |
| 4.期末余额 | 3,351,802.05 | 6,071,434.86 | | 8,212.94 | 9,431,449.85 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,373,996,329.02 | 3,320,580,167.32 | 1,948,368.54 | 206,432,236.36 | 4,902,957,101.24 |
| 2.期初账面价值 | 1,336,693,691.28 | 2,988,855,760.60 | 1,979,808.11 | 162,677,474.30 | 4,490,206,734.29 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|--------------|
| 云南蓝晶新增车间及宿舍 | 61,691,209.94 | 待全部完工后办理产权证书 |

其他说明：固定资产抵押情况详见“七、22 所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(3) 固定资产的减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

| 项目 | 账面价值 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|------------------|--------------|--------|-----------|-----------|---|
| 固定资产 | 4,906,308,903.29 | 3,351,802.05 | 5 年 | 折现率、收入增长率 | 折现率、收入增长率 | 预测期、稳定期折现率为 9.80%~10.06%，采用加权平均资本成本；预测期收入增长率为 13.43%~23.93%，稳定期收入增长率为 0，基于历史经营情况及对市场发展的预测 |
| 合计 | 4,906,308,903.29 | 3,351,802.05 | | | | |

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 400,821,672.06 | 1,137,560,323.49 |
| 合计 | 400,821,672.06 | 1,137,560,323.49 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目 | 145,656,571.46 | | 145,656,571.46 | | | |
| Mini 二阶段扩产项目 | 78,972,815.87 | | 78,972,815.87 | 208,419,745.93 | | 208,419,745.93 |
| 3500 万片衬底片一期项目 | 67,429,459.08 | 19,028,375.44 | 48,401,083.64 | 64,742,541.57 | | 64,742,541.57 |
| Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目生活区 | 28,128,478.05 | | 28,128,478.05 | | | |
| 升级改造项目 | 23,018,380.59 | | 23,018,380.59 | 5,301,186.76 | | 5,301,186.76 |
| 张家港芯片四期项目 | 21,876,798.48 | | 21,876,798.48 | 41,787,802.45 | | 41,787,802.45 |
| 其他零星项目 | 54,767,543.97 | | 54,767,543.97 | 817,309,046.78 | | 817,309,046.78 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 419,850,047.50 | 19,028,375.44 | 400,821,672.06 | 1,137,560,323.49 | | 1,137,560,323.49 |
|----|----------------|---------------|----------------|------------------|--|------------------|

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|-------------|
| Micro LED 晶圆制造和封装测试基地项目 | 1,986,000.00 | | 188,233,230.31 | 898,889.12 | 41,677,769.73 | 145,656,571.46 | 9.48% | 9.48% | | | | 募集资金、自有资金 |
| Mini 二阶段扩产项目 | 2,000,210.00 | 208,419,745.93 | 109,808,788.63 | 239,013,284.52 | 242,434.17 | 78,972,815.87 | 15.91% | 15.91% | 15,547,574.00 | 5,740,928.27 | 2.40% | 自有资金、金融机构贷款 |
| 合计 | 3,986,210.00 | 208,419,745.93 | 298,042,018.94 | 239,912,173.64 | 41,920,203.90 | 224,629,387.33 | | | 15,547,574.00 | 5,740,928.27 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----------------|------|---------------|------|---------------|-------------|
| 3500 万片衬底片一期项目 | | 19,028,375.44 | | 19,028,375.44 | 可收回金额低于账面价值 |
| 合计 | | 19,028,375.44 | | 19,028,375.44 | -- |

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 3500 万片衬底片一期项目 | 64,733,661.57 | 45,705,286.13 | 19,028,375.44 | 复原成本扣减贬值 | 经济性贬值率和功能性贬值率 | 管理层估计 |

| | | | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|--|
| 合计 | 64,733,661.57 | 45,705,286.13 | 19,028,375.44 | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|--|

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|----------|--------------|------|------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,832,702.89 | | | | 4,832,702.89 |
| 2.本期增加金额 | 1,201,716.21 | | | | 1,201,716.21 |
| 3.本期减少金额 | 699,522.43 | | | | 699,522.43 |
| 4.期末余额 | 5,334,896.67 | | | | 5,334,896.67 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,592,318.75 | | | | 1,592,318.75 |
| 2.本期增加金额 | 1,826,233.49 | | | | 1,826,233.49 |
| (1) 计提 | 1,826,233.49 | | | | 1,826,233.49 |
| 3.本期减少金额 | 699,522.43 | | | | 699,522.43 |
| (1) 处置 | 699,522.43 | | | | 699,522.43 |
| 4.期末余额 | 2,719,029.81 | | | | 2,719,029.81 |
| 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 | 2,615,866.86 | | | | 2,615,866.86 |
| 2.期初账面价值 | 3,240,384.14 | | | | 3,240,384.14 |

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 410,611,033.60 | 675,878,135.62 | 34,000.00 | 30,880,405.66 | 1,117,403,574.88 |
| 2.本期增加金额 | 75,528,437.26 | 73,903,392.22 | | 19,330,856.34 | 168,762,685.82 |
| (1) 购置 | 75,528,437.26 | 1,462,264.15 | | 19,028,615.20 | 96,019,316.61 |
| (2) 内部研发 | | 72,441,128.07 | | 302,241.14 | 72,743,369.21 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 894,073.83 | | | | 894,073.83 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 894,073.83 | | | | 894,073.83 |
| 4.期末余额 | 485,245,397.03 | 749,781,527.84 | 34,000.00 | 50,211,262.00 | 1,285,272,186.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 60,610,130.80 | 267,311,099.61 | 34,000.00 | 13,385,166.80 | 341,340,397.21 |
| 2.本期增加金额 | 9,571,477.40 | 73,791,525.19 | | 3,872,296.34 | 87,235,298.93 |
| (1) 计提 | 9,571,477.40 | 73,791,525.19 | | 3,872,296.34 | 87,235,298.93 |
| 3.本期减少金额 | 296,410.09 | | | | 296,410.09 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 296,410.09 | | | | 296,410.09 |
| 4.期末余额 | 69,885,198.11 | 341,102,624.80 | 34,000.00 | 17,257,463.14 | 428,279,286.05 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 4,998,058.05 | | | 4,998,058.05 |
| 2.本期增加金额 | | 25,647,674.35 | | | 25,647,674.35 |
| (1) 计提 | | 25,647,674.35 | | | 25,647,674.35 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 30,645,732.40 | | | 30,645,732.40 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 415,360,198.92 | 378,033,170.64 | | 32,953,798.86 | 826,347,168.42 |
| 2.期初账面价值 | 350,000,902.80 | 403,568,977.96 | | 17,495,238.86 | 771,065,119.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58.22%。

(2) 无形资产的减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(1) 单位：元

| 项目 | 账面价值 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|----------------|---------------|--------|-----------|-----------|--|
| 无形资产 | 851,994,842.77 | 25,647,674.35 | 5年 | 折现率、收入增长率 | 折现率、收入增长率 | 预测期、稳定期折现率为9.80%~10.06%，采用加权平均资本成本；预测期收入增长率为13.43%~23.93%，稳定期收入增长率为0，基于历史经营情况及对市场发展的预测 |
| 合计 | 851,994,842.77 | 25,647,674.35 | - | - | - | - |

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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 | | |
| 云南蓝晶资产组 | 253,767,565.36 | | | | | 253,767,565.36 |
| 合计 | 253,767,565.36 | | | | | 253,767,565.36 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 | | |
| 云南蓝晶资产组 | 253,767,565.36 | | | | | 253,767,565.36 |
| 合计 | 253,767,565.36 | | | | | 253,767,565.36 |

19、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 银团借款安排费 | 8,064,114.38 | | 6,428,571.60 | | 1,635,542.78 |
| 排污权有偿使用费 | | 278,050.00 | | | 278,050.00 |
| 更新改造费用及其他 | 1,984,687.96 | 10,289,481.56 | 2,256,669.73 | | 10,017,499.79 |
| 常青树激励计划 | 9,955,252.44 | | 3,982,101.28 | | 5,973,151.16 |
| 临时用地租赁费 | | 3,791,955.60 | 473,994.45 | | 3,317,961.15 |
| 合计 | 20,004,054.78 | 14,359,487.16 | 13,141,337.06 | | 21,222,204.88 |

20、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

单位：元

| 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 | 320,535,083.94 | 49,018,248.64 | 256,619,548.79 | 39,150,047.56 |
| 内部交易未实现利润 | 11,416,526.67 | 1,712,479.00 | | |
| 可抵扣亏损 | 2,748,456,414.55 | 426,210,326.32 | 1,751,376,099.58 | 272,539,375.39 |
| 信用减值准备 | 112,010,360.80 | 17,496,036.19 | 96,870,991.17 | 15,037,559.15 |
| 递延收益 | 144,120,402.28 | 21,618,060.34 | 193,230,962.35 | 28,984,644.35 |
| 预提费用 | 9,553,151.84 | 1,836,122.98 | 9,815,135.87 | 2,018,114.37 |
| 股份支付 | 0.00 | 0.00 | 25,906,384.19 | 3,957,043.20 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,048,496.21 | 512,124.05 | | |
| 租赁负债 | 2,835,604.69 | 610,184.13 | 3,288,800.28 | 818,507.03 |
| 合计 | 3,350,976,040.98 | 519,013,581.65 | 2,337,107,922.23 | 362,505,291.05 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 203,951,320.60 | 30,592,698.09 | 243,054,878.82 | 36,458,231.82 |
| 固定资产加速折旧 | 824,416,939.85 | 123,662,540.99 | 971,029,180.89 | 145,654,377.12 |
| 内部交易未实现损益 | | | 5,423,101.27 | 813,465.19 |
| 公允价值变动收益 | | | 275,753.42 | 41,363.01 |
| 使用权资产 | 2,615,866.86 | 558,723.45 | 3,240,384.14 | 785,475.75 |
| 合计 | 1,030,984,127.31 | 154,813,962.53 | 1,223,023,298.54 | 183,752,912.89 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | 154,813,962.53 | 364,199,619.12 | | 362,505,291.05 |
| 递延所得税负债 | 154,813,962.53 | | | 183,752,912.89 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 121,370,937.02 | 121,370,937.02 |
| 可抵扣亏损 | 14,725,488.36 | 9,334,364.94 |
| 合计 | 136,096,425.38 | 130,705,301.96 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

| | | | |
|--------|---------------|--------------|--|
| 2028 年 | 408.54 | | |
| 无固定期限 | 14,725,079.82 | 9,334,364.94 | |
| 合计 | 14,725,488.36 | 9,334,364.94 | |

21、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付工程款 | 1,341,961.92 | | 1,341,961.92 | 3,508,847.20 | | 3,508,847.20 |
| 预付设备款 | 106,346,646.09 | | 106,346,646.09 | 117,794,013.94 | | 117,794,013.94 |
| 合计 | 107,688,608.01 | | 107,688,608.01 | 121,302,861.14 | | 121,302,861.14 |

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 304,699,886.51 | 304,699,886.51 | 抵押或质押 | 保证金账户、定期存款账户等 | 531,865,503.09 | 531,865,503.09 | 抵押或质押 | 保证金账户、定期存款账户等 |
| 应收票据 | 215,139,297.46 | 215,139,297.46 | 质押 | 质押于银行开具承兑汇票，背书或贴现但尚未终止确认的票据。 | 174,925,289.18 | 174,925,289.18 | 质押 | 质押于银行开具承兑汇票，背书但尚未终止确认的票据。 |
| 固定资产 | 2,792,913,674.07 | 1,823,399,026.41 | 抵押 | 抵押于银行办理借款。 | 2,676,586,000.95 | 1,734,503,493.00 | 抵押 | 抵押于银行办理借款、未办妥产权证书。 |
| 无形资产 | 172,510,359.77 | 140,329,849.72 | 抵押 | 抵押于银行办理借款。 | 149,995,605.13 | 123,426,534.41 | 抵押 | 抵押于银行办理借款。 |
| 应收款项融资 | | | | | 167,425,726.36 | 167,425,726.36 | 质押 | 质押于银行开具银行承兑汇票 |
| 合计 | 3,485,263,217.81 | 2,483,568,060.10 | | | 3,700,798,124.71 | 2,732,146,546.04 | | |

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 | 23,498,394.02 | 704,285,845.34 |
| 保证借款 | 860,332,971.94 | 781,237,978.04 |
| 合计 | 883,831,365.96 | 1,485,523,823.38 |

注 1：期末无已到期未偿还的短期借款。

注 2：抵押借款、质押借款相关担保资产的类别及金额见附注“七、22.所有权或使用权受到限制的资产”之说明，保证借款的担保方式及金额见附注“十四、5.（3）关联方担保”之说明。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 278,673,930.80 | 392,463,548.40 |
| 合计 | 278,673,930.80 | 392,463,548.40 |

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 365,933,266.60 | 378,605,590.24 |
| 货款 | 388,812,762.89 | 206,133,655.17 |
| 加工费及其他 | 8,970,856.00 | 8,907,671.81 |
| 合计 | 763,716,885.49 | 593,646,917.22 |

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-------------|
| 第一名 | 37,381,332.27 | 未到合同约定的付款期限 |
| 第二名 | 27,286,714.63 | 未到合同约定的付款期限 |
| 第三名 | 13,320,674.38 | 未到合同约定的付款期限 |
| 第四名 | 11,857,547.95 | 未到合同约定的付款期限 |
| 第五名 | 10,036,064.28 | 未到合同约定的付款期限 |
| 合计 | 99,882,333.51 | |

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 73,349,605.40 | 44,787,748.30 |
| 合计 | 73,349,605.40 | 44,787,748.30 |

(1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预提费用 | 38,388,494.81 | 29,339,106.69 |
| 保证金、押金 | 24,799,814.09 | 10,746,584.09 |
| 往来款及其他 | 10,161,296.50 | 4,702,057.52 |
| 合计 | 73,349,605.40 | 44,787,748.30 |

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,090,098.90 | 1,026,895.78 |
| 合计 | 1,090,098.90 | 1,026,895.78 |

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 64,948,993.56 | 508,671,376.78 | 491,258,830.24 | 82,361,540.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 827,587.12 | 28,701,458.83 | 28,547,020.34 | 982,025.61 |
| 三、辞退福利 | 607,524.14 | 2,334,455.51 | 2,672,974.75 | 269,004.90 |
| 合计 | 66,384,104.82 | 539,707,291.12 | 522,478,825.33 | 83,612,570.61 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 59,304,614.80 | 440,180,402.16 | 425,545,153.56 | 73,939,863.40 |
| 2、职工福利费 | 70,140.00 | 29,200,034.13 | 28,923,614.13 | 346,560.00 |
| 3、社会保险费 | 521,005.20 | 14,325,119.18 | 14,305,732.62 | 540,391.76 |
| 其中：医疗保险费 | 409,811.06 | 12,558,561.55 | 12,538,531.99 | 429,840.62 |
| 工伤保险费 | 25,243.57 | 695,565.69 | 695,782.88 | 25,026.38 |
| 生育保险费 | 85,950.57 | 1,070,991.94 | 1,071,417.75 | 85,524.76 |
| 4、住房公积金 | 622,236.22 | 16,395,885.44 | 16,391,747.04 | 626,374.62 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,430,997.34 | 8,569,935.87 | 6,092,582.89 | 6,908,350.32 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 64,948,993.56 | 508,671,376.78 | 491,258,830.24 | 82,361,540.10 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 795,973.13 | 27,775,695.54 | 27,623,719.45 | 947,949.22 |
| 2、失业保险费 | 31,613.99 | 925,763.29 | 923,300.89 | 34,076.39 |
| 合计 | 827,587.12 | 28,701,458.83 | 28,547,020.34 | 982,025.61 |

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,182,848.76 | 9,071,287.64 |
| 个人所得税 | 1,772,355.88 | 1,370,108.79 |
| 城市维护建设税 | 106,994.70 | 612,465.29 |
| 教育费附加 | 45,854.87 | 256,098.74 |
| 地方教育附加 | 30,569.92 | 177,565.19 |
| 土地使用税 | 583,816.68 | 253,221.83 |
| 房产税 | 11,096,486.39 | 7,286,101.98 |
| 其他税费 | 832,613.76 | 367,906.00 |
| 合计 | 18,651,540.96 | 19,394,755.46 |

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 477,793,619.98 | 595,356,179.75 |
| 一年内到期的长期应付款 | 0.00 | 33,125,715.20 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,941,236.12 | 1,650,204.84 |
| 合计 | 479,734,856.10 | 630,132,099.79 |

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 已背书尚未到期票据 | 138,828,414.72 | 95,227,514.82 |
| 合同负债税金 | 141,712.87 | 133,496.46 |
| 合计 | 138,970,127.59 | 95,361,011.28 |

32、长期借款

长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 抵押借款 | 695,128,517.15 | 876,784,206.09 |
| 保证借款 | 694,335,853.35 | 698,047,339.67 |
| 重分类至一年内到期的长期借款 | -477,793,619.98 | -595,356,179.75 |
| 合计 | 911,670,750.52 | 979,475,366.01 |

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，子公司苏州华灿抵押借款余额人民币 369,301,534.19 元，其中人民币 106,510,521.22 元在一年内到期的非流动负债中列示。上述借款以子公司苏州华灿土地使用权、房屋建筑物及机器设备进行抵押，同时由本公司提供担保。苏州华灿保证借款余额人民币 97,000,000.00 元，其中人民币 2,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债中列示，该保证借款由本公司提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，子公司浙江华灿抵押借款余额人民币 325,826,982.96 元，其中人民币 61,042,515.76 元在一年内到期的非流动负债中列示，以子公司浙江华灿土地使用权+金属有机物化学气相标准沉积设备等进行抵押。浙江华灿保证借款余额人民币 597,335,853.35 元，其中人民币 308,240,583.00 元在一年内到期的非流动负债中列示，该保证借款由本公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

长期借款相关抵押资产的类别及金额见“附注七、22、所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

抵押借款利率区间：3.6000%-4.4500%

保证借款利率区间：3.4500%-4.4000%

33、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 2,937,638.59 | 3,667,677.00 |
| 未确认融资费用 | -102,033.90 | -169,037.87 |
| 重分类至一年内到期的租赁负债 | -1,941,236.12 | -1,650,204.84 |
| 合计 | 894,368.57 | 1,848,434.29 |

34、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 长期应付款 | | 24,756,948.83 |
| 合计 | | 24,756,948.83 |

按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|---------------|
| 应付融资租赁款 | | 57,882,664.03 |
| 小计 | | 57,882,664.03 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | | 33,125,715.20 |
| 合计 | | 24,756,948.83 |

35、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|----------|
| 未决诉讼 | 3,580,000.00 | 3,720,816.00 | 未决诉讼预计损失 |
| 合计 | 3,580,000.00 | 3,720,816.00 | |

36、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 276,127,181.45 | 7,839,593.33 | 81,196,721.07 | 202,770,053.71 | 政府拨款 |
| 合计 | 276,127,181.45 | 7,839,593.33 | 81,196,721.07 | 202,770,053.71 | |

涉及政府补助的项目

| 负债项目 | 2022年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 2023年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|----------------|--------------|-------------|---------------|------------|------|----------------|-------------|
| 苏州华灿核心设备采购补贴 | 62,654,948.46 | | | 24,626,373.12 | | | 38,028,575.34 | 与资产相关 |
| 研发项目补贴 | 9,693,054.06 | | | 1,449,892.39 | | | 8,243,161.67 | 与资产相关 |
| 进口设备贸易补贴 | 22,300,828.67 | 7,839,593.33 | | 5,436,758.30 | | | 24,703,663.70 | 与资产相关 |
| 浙江华灿核心设备采购补贴 | 146,570,623.19 | | | 45,333,843.55 | | | 101,236,779.64 | 与资产相关 |
| 云南蓝晶技术改造补助资金 | 1,218,231.23 | | | 918,231.23 | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 云南蓝晶工业转型升级补贴 | 10,945,200.16 | | | 1,663,599.96 | | | 9,281,600.20 | 与资产相关 |
| 绿化补贴 | 1,472,102.68 | | | 87,020.88 | | | 1,385,081.80 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|--|---------------|--|--|----------------|-------|
| 废水提标工程补助款 | 2,816,836.79 | | | 346,625.28 | | | 2,470,211.51 | 与资产相关 |
| 苏州华灿先进制造业项目补贴 | 1,613,681.50 | | | 356,396.52 | | | 1,257,284.98 | 与资产相关 |
| 苏州华灿科技成果转化专项资金 | 8,800,000.00 | | | 443,145.82 | | | 8,356,854.18 | 与资产相关 |
| 苏州华灿产业转型升级专项资金 | 8,041,674.71 | | | 534,834.02 | | | 7,506,840.69 | 与资产相关 |
| 合计 | 276,127,181.45 | 7,839,593.33 | | 81,196,721.07 | | | 202,770,053.71 | |

37、股本

单位：元

| | 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 | 1,240,236,453.00 | 376,462,344.00 | | | | 376,462,344.00 | 1,616,698,797.00 |

(1) 根据公司 2023 年第五届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，项其第、王筱临、严帆等 299 名股权激励对象于 2023 年 3 月行权，增加股本人民币 4,391,409.00 元。

(2) 根据公司第五届董事会第十八次会议、2022 年第三次临时股东大会及第五届董事会第二十三次会议决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意华灿光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1442 号文）同意，公司 2023 年 7 月向京东方科技集团股份有限公司发行人民币普通股股票 372,070,935.00 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 372,070,935.00 元。

38、资本公积

单位：元

| 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） | 5,109,615,140.75 | 1,744,732,517.37 | | 6,854,347,658.12 |
| 其他资本公积 | 25,906,384.19 | | 25,906,384.19 | |
| 合计 | 5,135,521,524.94 | 1,744,732,517.37 | 25,906,384.19 | 6,854,347,658.12 |

39、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | 损益 | 留存收益 | | | |
|------------------|--------------|------------|----|------|--|------------|--------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,394,253.77 | -15,451.15 | | | | -15,451.15 | 2,378,802.62 |
| 外币财务报表折算差额 | 2,394,253.77 | -15,451.15 | | | | -15,451.15 | 2,378,802.62 |
| 其他综合收益合计 | 2,394,253.77 | -15,451.15 | | | | -15,451.15 | 2,378,802.62 |

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 82,582,724.67 | | | 82,582,724.67 |
| 合计 | 82,582,724.67 | | | 82,582,724.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -179,227,740.13 | -32,161,475.35 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 33,031.28 | 2,247.19 |
| 调整后期初未分配利润 | -179,194,708.85 | -32,159,228.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -845,691,992.94 | -147,035,480.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -1,024,886,701.79 | -179,194,708.85 |

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 33,031.28 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,786,043,521.36 | 2,057,684,901.85 | 1,547,259,047.53 | 1,382,733,629.43 |
| 其他业务 | 1,117,264,365.26 | 1,092,284,458.66 | 807,719,324.64 | 780,025,660.37 |
| 合计 | 2,903,307,886.62 | 3,149,969,360.51 | 2,354,978,372.17 | 2,162,759,289.80 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|---|------------------|---|
| 营业收入金额 | 2,903,307,886.62 | 未扣除前总营业收入 | 2,354,978,372.17 | 未扣除前总营业收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 63,719,147.75 | 正常经营之外的其他业务收入 | 67,303,667.07 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 2.19% | | 2.86% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 63,719,147.75 | 材料、废料销售收入 2,204.53 万元；租金、水电费等收入 3,973.23 万元；研发收入 194.15 万元。 | 67,303,667.07 | 材料、废料销售收入 2,602.50 万元；租金、水电费等收入 3,486.36 万元；研发收入 641.50 万元。 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 63,719,147.75 | - | 67,303,667.07 | - |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 |
| 营业收入扣除后金额 | 2,839,588,738.87 | 0 | 2,287,674,705.10 | 0 |

43、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,951,091.86 | 1,191,253.40 |
| 教育费附加 | 838,653.39 | 452,191.60 |
| 房产税 | 22,309,165.72 | 13,215,566.91 |
| 土地使用税 | 1,818,937.08 | 1,674,076.84 |
| 印花税 | 1,919,189.94 | 1,460,237.10 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 地方教育附加 | 556,200.72 | 223,666.95 |
| 其他 | 38,092.67 | 273,499.37 |
| 合计 | 29,431,331.38 | 18,490,492.17 |

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 人员工资、福利费、社保等 | 72,996,747.04 | 77,449,668.70 |
| 办公费、招聘费、电话费、水电费、房租费等 | 24,719,791.86 | 25,423,782.59 |
| 折旧、摊销及维修费等 | 62,640,545.52 | 63,328,876.62 |
| 交通费、差旅费、招待费、物业费等 | 4,606,324.80 | 5,892,213.01 |
| 中介机构费用、咨询费 | 6,770,909.32 | 15,293,357.04 |
| 其他 | 3,878,569.45 | 2,550,552.82 |
| 合计 | 175,612,887.99 | 189,938,450.78 |

45、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 人员工资、福利费、社保等 | 20,359,543.63 | 18,244,725.11 |
| 广告费、会展费、市场信息费等 | 7,462,470.33 | 4,909,540.44 |
| 交通费、差旅费、招待费等 | 5,220,995.23 | 3,777,849.30 |
| 办公费、电话费、会议费等 | 356,355.32 | 281,999.23 |
| 其他 | 1,034,001.07 | 1,107,551.27 |
| 合计 | 34,433,365.58 | 28,321,665.35 |

46、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 研发人员工资、福利费、社保 | 48,822,772.10 | 44,861,205.46 |
| 研发材料费 | 43,837,084.18 | 30,630,020.89 |
| 折旧及摊销费 | 77,853,678.00 | 61,864,003.36 |
| 其他相关费用 | 14,808,854.40 | 11,690,997.42 |
| 合计 | 185,322,388.68 | 149,046,227.13 |

47、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 105,163,298.96 | 86,673,889.34 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 147,266.30 | 133,384.24 |
| 减：利息收入 | 18,876,539.30 | 18,477,358.47 |
| 汇兑损失 | 3,966,644.04 | 29,176,640.98 |
| 减：汇兑收益 | 6,851,590.50 | 37,756,954.71 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 银行手续费及其他 | 7,235,630.27 | 8,815,096.09 |
| 合计 | 90,637,443.47 | 68,431,313.23 |

48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 核心设备采购补贴 | 69,960,216.67 | 82,706,118.51 |
| 研发费用补贴 | 14,800,242.00 | 10,547,172.00 |
| 研发项目补贴 | 1,893,038.21 | 1,443,600.64 |
| 进口设备贸易补贴 | 5,436,758.30 | 4,125,489.48 |
| 半导体照明用蓝宝石基片产业化 | | 819,999.34 |
| 云南蓝晶技术改造补助资金 | 918,231.23 | 600,000.00 |
| 云南蓝晶技术改造补助资金 | 2,400,000.00 | 3,381,768.77 |
| 创新补助资金 | 665,000.00 | 8,771,000.00 |
| 稳岗社保及人才补贴 | 3,964,019.86 | 4,777,864.57 |
| 其他补贴 | 636,130.90 | 834,473.50 |
| LED 产业发展补贴 | | 175,049,000.00 |
| 废水提标工程补助款 | 346,625.28 | 346,625.28 |
| 云南蓝晶工业转型升级补贴 | 1,663,599.96 | 1,663,599.96 |
| 苏州华灿先进制造产业项目补贴 | 356,396.52 | 34,118.50 |
| 苏州华灿产业转型升级专项资金 | 534,834.02 | 695,925.29 |
| 个税手续费返还 | 262,668.79 | |
| 增值税 5% 加计抵减 | 9,569,989.00 | |
| 绿化补贴 | 87,020.88 | 87,020.88 |
| 合计 | 113,494,771.62 | 295,883,776.72 |

49、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | -1,402,469.21 | 275,753.42 |
| 合计 | -1,402,469.21 | 275,753.42 |

50、投资收益

单位：元

| 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 | 162,499.16 | 99,487.84 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 3,755,957.76 | 3,298,000.00 |
| 衍生金融工具产生的投资收益 | | -666,991.36 |
| 金融资产终止确认收益 | -1,027,541.44 | -1,184,655.21 |
| 合计 | 2,890,915.48 | 1,545,841.27 |

51、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 应收票据坏账损失 | 72,081.82 | 380,573.45 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -10,193,899.42 | 3,896,134.57 |
| 其他应收款坏账损失 | -39,147.44 | -1,766,772.75 |
| 合计 | -10,160,965.04 | 2,509,935.27 |

52、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -322,783,540.38 | -246,979,970.81 |
| 四、固定资产减值损失 | -3,351,802.05 | |
| 六、在建工程减值损失 | -19,028,375.44 | |
| 九、无形资产减值损失 | -25,647,674.35 | |
| 合计 | -370,811,392.22 | -246,979,970.81 |

53、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失 | 488,840.27 | 37,500.94 |

54、营业外收入

单位：元

| 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 |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 往来款清账 | 1,019,929.59 | 792,308.53 | 1,019,929.59 |
| 赔偿款收入 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 其他 | 431,517.99 | 2,346,676.77 | 431,517.99 |
| 合计 | 1,651,447.58 | 3,138,985.30 | 1,651,447.58 |

55、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 620,414.34 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,484,533.26 | 7,263,107.10 | 4,484,533.26 |
| 罚款、违约金 | 654,936.55 | 28,480.40 | 654,936.55 |
| 其他 | 52,021.58 | 348,984.32 | 52,021.58 |
| 诉讼赔偿 | | 6,056,892.00 | |
| 合计 | 5,191,491.39 | 14,317,878.16 | 5,191,491.39 |

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|----------------|
| 递延所得税费用 | -185,447,240.96 | -72,879,641.65 |
| 合计 | -185,447,240.96 | -72,879,641.65 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额 | -1,031,139,233.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -257,784,808.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 100,289,509.23 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 940,363.22 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 510,889.22 |
| 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 | 916,523.67 |
| 研发费用加计扣除 | -30,319,717.81 |
| 所得税费用 | -185,447,240.96 |

57、其他综合收益

详见附注 39.其他综合收益。

58、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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 184,662,486.09 | 281,652,515.65 |
| 利息收入 | 23,665,912.63 | 14,705,914.10 |
| 房租收入 | 32,084,483.45 | 34,948,470.52 |
| 收回保证金及其他 | 16,298,304.40 | 3,974,378.36 |
| 合计 | 256,711,186.57 | 335,281,278.63 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 付现的管理费用、销售费用等支出 | 86,737,557.67 | 67,548,532.24 |
| 保证金及其他 | 5,571,313.30 | 3,333,955.06 |
| 合计 | 92,308,870.97 | 70,882,487.30 |

(2) 与投资活动有关的现金**收到的重要的与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 收回理财产品 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 珠海研究院注销收回资金 | 30,261,987.00 | |
| 合计 | 530,261,987.00 | 350,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|------------|
| 金融衍生产品-外汇产品支付的现金 | | 666,991.36 |
| 合计 | | 666,991.36 |

(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**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 票据保证金收回 | 526,028,701.29 | 260,178,956.25 |
| 收到融资租赁款项 | 5,000,000.00 | 5,550,000.00 |
| 合计 | 531,028,701.29 | 265,728,956.25 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付受限的保证金净额 | 303,652,458.04 | 209,298,446.71 |
| 支付融资租赁租金、服务费 | 56,952,857.15 | 47,915,250.76 |
| 支付其他融资费用 | 6,403,151.12 | 4,803,498.23 |
| 合计 | 367,008,466.31 | 262,017,195.70 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 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 | 1,485,523,823.38 | 959,098,687.14 | 34,543,723.70 | 1,595,334,868.26 | | 883,831,365.96 |
| 长期借款 | 979,475,366.01 | 563,168,774.31 | 61,402,310.75 | 214,582,080.57 | 477,793,619.98 | 911,670,750.52 |
| 一年内到期的非流动负债 | 630,132,099.79 | | 479,734,856.10 | 630,132,099.79 | | 479,734,856.10 |
| 租赁负债 | 1,848,434.29 | | 2,999,685.66 | 2,012,515.25 | 1,941,236.13 | 894,368.57 |
| 合计 | 3,096,979,723.47 | 1,522,267,461.45 | 578,680,576.21 | 2,442,061,563.87 | 479,734,856.11 | 2,276,131,341.15 |

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | -845,691,992.94 | -147,035,480.69 |
| 加：资产减值准备 | 380,972,357.26 | 244,470,035.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 739,736,036.08 | 635,477,817.19 |
| 使用权资产折旧 | 1,826,233.49 | 1,302,861.19 |
| 无形资产摊销 | 87,235,298.93 | 73,660,796.01 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,141,337.06 | 9,253,730.18 |
| 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） | -488,840.27 | -37,500.94 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 4,484,533.26 | 7,263,107.10 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 1,402,469.21 | -275,753.42 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 101,651,299.86 | 114,232,254.40 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,931,747.87 | -2,730,496.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,694,328.07 | -72,055,863.46 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -183,752,912.89 | -823,778.19 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -37,049,424.25 | -322,866,949.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -317,480,352.19 | 471,867,167.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 164,763,532.92 | -279,127,573.14 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,123,499.59 | 732,574,373.56 |
| 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 | 1,324,278,915.91 | 648,594,211.66 |
| 减：现金的期初余额 | 648,594,211.66 | 614,350,083.24 |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 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 | 675,684,704.25 | 34,244,128.42 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,324,278,915.91 | 648,594,211.66 |
| 其中：库存现金 | 250.00 | 935.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,324,278,665.91 | 648,593,276.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,324,278,915.91 | 648,594,211.66 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 定期存款及开具承兑汇票存入的保证金及利息 | 304,699,886.51 | 531,865,503.09 | 不可随时支取 |
| 合计 | 304,699,886.51 | 531,865,503.09 | |

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | | | 96,806,489.23 |
| 其中：美元 | 13,668,020.55 | 7.0827 | 96,806,489.15 |
| 欧元 | 0.01 | 7.8592 | 0.08 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 85,236,415.66 |
| 其中：美元 | 12,034,452.35 | 7.0827 | 85,236,415.66 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 30,999,050.23 |
| 其中：美元 | 3,947,679.85 | 7.0827 | 27,960,232.07 |
| 欧元 | 131,000.00 | 7.8592 | 1,029,555.20 |
| 日元 | 26,710,000.00 | 0.0502 | 1,340,842.00 |
| 瑞士法郎 | 79,400.00 | 8.4184 | 668,420.96 |

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

涉及售后租回交易的情况

无售后回租情况。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 固定资产出租 | 32,443,669.37 | |
| 合计 | 32,443,669.37 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 人工费 | 125,387,853.70 | 108,456,929.14 |
| 材料费 | 87,740,810.43 | 60,974,210.58 |
| 折旧摊销费 | 40,260,318.85 | 38,149,957.43 |
| 其他相关费用 | 25,321,460.32 | 24,492,287.27 |
| 合计 | 278,710,443.30 | 232,073,384.42 |
| 其中：费用化研发支出 | 128,292,441.93 | 101,835,031.88 |
| 资本化研发支出 | 150,418,001.37 | 130,238,352.54 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------------------|------|---------------|----|--|---------|--------|--|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 基于 AlGaInP 技术的高键合良率红光 Mini LED 芯片 | | 15,117,794.03 | | | | | | 15,117,794.03 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 技术开发 | | | | | | | | |
| 第三代化合物半导体 GaN 功率器件开发 | 4,662,351.38 | 9,013,818.86 | | | | | | 13,676,170.24 |
| 蓝绿高光效正装显示芯片技术开发 | | 7,649,584.00 | | | | | | 7,649,584.00 |
| 白光大底宽背光外延性能改善技术开发 | | 6,064,225.49 | | | | | | 6,064,225.49 |
| TV 及手机背光用 LED 芯片技术开发 | 3,757,077.60 | 4,931,208.74 | | | 8,688,286.34 | | | |
| 蓝绿 Mini LED 芯片可靠性改善技术开发 | 11,074,740.81 | 2,006,123.70 | | | 13,080,864.51 | | | |
| DBR 倒装产品 ESD 改善技术开发 | 2,381,187.08 | 1,797,472.83 | | | 4,178,659.91 | | | |
| 面向新型显示应用的第三代半导体材料 Micro-LED 外延生长与芯片制备关键技术研究 | 8,786,679.02 | 24,079,996.89 | | | | | | 32,866,675.91 |
| 白光 SiO ₂ 高光效正装外延性能改善技术开发 | | 23,480,901.66 | | | | | | 23,480,901.66 |
| 高功率 280nm 深紫外 LED 芯片技术开发 | | 22,959,690.87 | | | | | | 22,959,690.87 |
| 面向新型显示应用的第三代半导体材料 Micro-LED 外延生长与芯片制备关键技术研究 | | 10,966,455.37 | | | | | | 10,966,455.37 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|
| 究 | | | | | | | |
| 宽禁带半导体光电材料及其高性能器件关键技术 2021C01030 | 14,318,524.07 | 8,959,932.11 | | | 23,278,456.18 | | |
| 第三代半导体 GaN 电力电子器件核心技术开发 | | 5,713,144.85 | | | | | 5,713,144.85 |
| 其他开发项目 | 44,020,097.24 | 7,677,651.97 | | | 23,214,861.13 | | 28,482,888.08 |
| 合计 | 89,000,657.20 | 150,418,001.37 | | | 72,441,128.07 | | 166,977,530.50 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|---|--------|------------|------------|------------------|------------|
| 白光 SiO ₂ 高光效正装外延性能改善技术开发 | 开发阶段 | 2025 年 4 月 | 产品销售收入 | 2023 年 03 月 01 日 | 转开发报告 |
| 面向新型显示应用的第三代半导体材料 Micro-LED 外延生长与芯片制备关键技术研究 | 中试阶段 | 2024 年 5 月 | 产品销售收入 | 2022 年 09 月 01 日 | 转开发报告 |
| 高功率 280nm 深紫外 LED 芯片技术开发 | NPI 阶段 | 2025 年 4 月 | 产品销售收入 | 2023 年 03 月 01 日 | 转开发报告 |

九、合并范围的变更

2023 年 10 月 08 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电科技（北京）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

2023 年 10 月 25 日，本公司新设成立全资子公司京灿光电（广东）有限公司，本公司拥有 100% 股权。

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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|------|-------|----|------|------|------|
|-------|------|-------|----|------|------|------|

| | | | 地 | | 直接 | 间接 | |
|------|----------------|---|----|-----|---------|----|----|
| 苏州华灿 | 1,500,000.00 | 张家港经济开发区晨丰公路 | 苏州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江华灿 | 3,804,500.00 | 浙江省义乌市苏溪镇苏福路 233 号 | 义乌 | 制造业 | 100.00% | | 收购 |
| 云南蓝晶 | 421,000,000.00 | 云南省玉溪市红塔区北城镇 | 玉溪 | 制造业 | 100.00% | | 收购 |
| 香港华灿 | 30,462,850.00 | UNIT 417 4/F LIPPO CENTRE TOWER TWO NO.89 QUEENSWAY ADMIRALTY HONG KONG | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 珠海华汇 | 100,000,000.00 | 珠海市高新区唐家湾镇华冠路 45 号 1 栋 6 层 601-604 室 | 珠海 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉聚华 | 150,000,000.00 | 武汉东湖新技术开发区滨湖路 8 号华灿光电三期 202 号倒班宿舍栋 1-10 层/室三楼 01 室 | 武汉 | 其他 | 100.00% | | 设立 |
| 广东华灿 | 100,000,000.00 | 珠海市金湾区三灶镇金海岸大道西 28 号第二层 203 室 Z 区 | 珠海 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广东京灿 | 100,000,000.00 | 珠海市横琴新区华金街 58 号 3402 办公-1 | 珠海 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 北京京灿 | 10,000,000.00 | 北京市北京经济技术开发区科谷一街 10 号院 6 号楼 3 层 305-8 室 | 北京 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

注：截止 2023 年 12 月 31 日，珠海华汇实缴注册资本人民币 8,000.00 万元，武汉聚华实缴注册资本为人民币 0.00 万元，广东华灿实缴注册资本为人民币 175,004.00 万元，尚未完成工商变更，广东京灿实缴注册资本为人民币 2,000.00 万元，北京京灿实缴注册资本为人民币 200.00 万元。

合并范围内子公司身份信息

单位：元

| 序号 | 子公司全称 | 注册资本 | 社会信用代码（境内主体适用） | 主要经营地 | 注册地 | 是否为境外主体 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----|-----------------|------------------|--------------------|-------|-----|---------|------|---------|-------|------|
| | | | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 京东方华灿光电（苏州）有限公司 | 1,500,000.00 | 91320582053524975J | 苏州 | 苏州 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 2 | 京东方华灿光电（浙江）有限公司 | 3,804,500,000.00 | 91330782325608735R | 义乌 | 义乌 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 收购 |
| 3 | 云南蓝晶科技 | 421,000,000.00 | 91530000734326 | 玉溪 | 玉溪 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 收购 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|----------------|--------------------|----|----|---|-----|---------|-------|----|
| | 有限公司 | | 9824 | | | | | | | |
| 4 | HC SemiTek Limited | 30,462,850.00 | | 香港 | 香港 | 是 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 5 | 珠海华汇智造半导体有限公司 | 100,000,000.00 | 91440400MA7JW6542B | 珠海 | 珠海 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 6 | 武汉聚华智造科技有限公司 | 150,000,000.00 | 91420100MABUW2TN70 | 武汉 | 武汉 | 否 | 其他 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 7 | 京东方华灿光电(广东)有限公司 | 100,000,000.00 | 91440404MAC3JD1FXT | 珠海 | 珠海 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 8 | 京灿光电(广东)有限公司 | 100,000,000.00 | 91440400MAD20GYD9K | 珠海 | 珠海 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 9 | 京灿光电科技(北京)有限公司 | 10,000,000.00 | 91110400MAD139E607 | 北京 | 北京 | 否 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 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 | 8,992.62 | 8,842.68 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | 149.94 | 747.70 |
| --综合收益总额 | 149.94 | 747.70 |
| 联营企业： | | |
| 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 | | |

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

截至 2023 年 12 月 31 日，政府补助应收款项的余额为 0 元。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 276,127,181.45 | 7,839,593.33 | | 81,196,721.07 | | 202,770,053.71 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 其他收益 | 103,662,113.83 | 295,883,776.72 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、衍生金融工具、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款及应付债券。各项金融工具的详细情况已于“附注七”相关项目进行披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本期内公司客户结构逐渐向优质客户集中，另外，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），对新增客户均设置了赊销限额。公司对信用风险集中按照客户进行管理，对所有需要采用赊销交易的客户进行信用审核。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.67%（比较期：28.36%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 60.14%（比较期：98.14%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司由财务部门负责采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险，该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时，加强对资产负债比率的监控，改善融资结构降低资金短缺的风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司主要金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 894,457,864.98 | | | | 894,457,864.98 |
| 应付票据 | 278,673,930.80 | | | | 278,673,930.80 |
| 应付账款 | 763,716,885.49 | | | | 763,716,885.49 |
| 其他应付款 | 73,349,605.40 | | | | 73,349,605.40 |
| 其他流动负债 | 138,970,127.59 | | | | 138,970,127.59 |
| 一年内到期的非流动负债 | 522,120,301.58 | | | | 522,120,301.58 |
| 长期借款 | | 348,150,056.50 | 453,014,101.87 | 110,506,592.15 | 911,670,750.52 |

| 项目名称 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 合计 | 2,671,288,715.84 | 348,150,056.50 | 453,014,101.87 | 110,506,592.15 | 3,582,959,466.36 |

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。此类风险主要是由于以记账本位币以外的货币进行的借款、销售或采购所致，本公司为降低实际经营活动中汇率波动对公司资产、负债及盈利水平变动的不利影响，针对汇率波动的变化，公司将根据需要适量利用金融机构提供的外汇产品开展保值型汇率风险管理业务（该类业务主要涉及外汇远期和外汇期权）以达到规避汇率风险的目的。

①2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项 目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元 | 27,960,232.07 | 61,303,448.61 | 182,042,904.81 | 170,614,129.32 |
| 欧元 | 1,029,555.20 | 1,224,036.21 | 0.08 | |
| 日元 | 1,340,842.00 | 2,683,766.37 | | |
| 瑞士法郎 | 668,420.96 | 598,930.08 | | |

②敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 654.85 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司总部财务部门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公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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。

截止 2023 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1%，本公司当年的净利润就会减少或增加 648.31 万元。

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

单位：元

| 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 | | | 419,282,530.79 | 419,282,530.79 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 419,282,530.79 | 419,282,530.79 |
| （1）权益工具投资 | | | 18,636,503.79 | 18,636,503.79 |
| （2）理财产品 | | | 400,646,027.00 | 400,646,027.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 129,439,411.67 | 129,439,411.67 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 3,268,942.28 | 3,268,942.28 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 551,990,884.74 | 551,990,884.74 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

被投资企业 Daily Strategy Limited 经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值合理估计进行计量。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|-----|--------------|----------------------|--------------|---------------|
| 京东方科技集团股份有限公司 | 北京 | 其他股份有限公司（上市） | 3,819,636.3421 万元人民币 | 23.01% | 26.53% |

本企业的母公司情况的说明

京东方科技集团股份有限公司于 1993 年 04 月 09 日成立。主要经营业务为：制造电子产品、通信设备、机械电器设备、五金交电、建筑材料、纸制品、工业气体、工具模具、蒸汽热汽；制造电子计算机软硬件；经营电信业务；购销电子产品、通信设备、电子计算机软硬件；计算机数据处理；设计、销售机械电器设备、五金交电、建筑材料、纸制品、工业气体、工具模具、蒸汽热汽；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；承办展览展销活动；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；无线电寻呼业务；自有房产的物业管理（含房屋出租）；机动车停车服务；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的

经营活动。)

本企业最终控制方是北京电子控股有限责任公司（持有华灿光电股份有限公司股份比例：23.01%）。

其他说明：

New Sure Limited 将其持有的华灿光电全部股份 56,817,391 股的表决权、提名权及其附属权利，不可撤销地委托给京东方行使及管理，相应增加京东方表决权比例。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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“七、12.长期股权投资”、“十、2.在合营企业中的权益”中说明。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|------------------------------|
| 北京京东方真空电器有限责任公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 北京中祥英科技有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 北京北方华创微电子装备有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 与公司受同一母公司控制，且公司董事杨安乐担任董事 |
| 合肥京东方星宇科技有限公司北京分公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 珠海华发数智技术有限公司 | 2023年8月31日之前受同一最终母公司控制的其他企业 |
| 珠海华发产业园运营管理有限公司 | 2023年8月31日之前受同一最终母公司控制的其他企业 |
| 珠海华发文化传播有限公司 | 2023年8月31日之前受同一最终母公司控制的其他企业 |
| 浙江爱旭太阳能科技有限公司 | 本公司董事俞信华先生（2023年8月31日离任）担任董事 |
| 董事、监事、高管 | 关键管理人员 |

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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 北京北方华创微电子装备有限公司 | 机器设备及相关服务 | 660,792.96 | 12,000,000.00 | 否 | 67,947,543.39 |
| 珠海华发文化传播有限公司 | 企划服务 | 480,000.00 | | 否 | |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 咨询服务 | 2,959,666.63 | 3,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|------------|------------|
| 京东方科技集团股份有限公司 | 销售芯片 | 278,274.64 | 394,954.81 |
| 合肥京东方星宇科技有限公司北京分公司 | 销售芯片 | 280,138.62 | 0.00 |
| 珠海华发数智技术有限公司 | 销售显示屏 | 218,584.07 | 312,499.12 |

| | | | |
|-------------|--------|---------------|---------------|
| 京东方晶芯科技有限公司 | 销售芯片 | 61,157,179.92 | 69,802,057.39 |
| 京东方晶芯科技有限公司 | 研发技术服务 | 471,322.46 | 810,000.00 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|--------------------|-----------|---------------|--------------|
| 上海爱旭新能源股份有限公司及其子公司 | 房屋及相关管理费用 | 10,163,237.40 | 7,530,785.23 |

注：上海爱旭新能源股份有限公司及其子公司 2023 年 1-9 月属于公司关联方，2023 年 1-9 月确认的租赁收入金额为 7,592,915.99 元。

本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-----------|-------|-------------|-------|------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 珠海华发产业园运营管理有限公司 | 房屋 | | | | | 35,340.90 | | 4,112.39 | | 169,972.95 | |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 苏州华灿 | 10,066,000.00 | 2020年09月16日 | 2024年03月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 10,066,000.00 | 2020年09月16日 | 2024年09月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 10,066,000.00 | 2020年09月16日 | 2025年03月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 10,066,000.00 | 2020年09月16日 | 2025年09月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 14,340,000.00 | 2021年01月06日 | 2024年03月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 14,340,000.00 | 2021年01月06日 | 2024年09月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 14,340,000.00 | 2021年01月06日 | 2025年03月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 14,360,000.00 | 2021年01月06日 | 2025年09月16日 | 否 |
| 苏州华灿 | 50,000,000.00 | 2023年02月28日 | 2024年02月28日 | 否 |
| 苏州华灿 | 8,750,000.00 | 2021年11月17日 | 2024年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 8,750,000.00 | 2021年11月17日 | 2024年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 13,125,000.00 | 2021年11月17日 | 2025年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 13,125,000.00 | 2021年11月17日 | 2025年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 15,312,500.00 | 2021年11月17日 | 2026年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 15,312,500.00 | 2021年11月17日 | 2026年09月25日 | 否 |
| 苏州华灿 | 1,674,272.00 | 2021年11月18日 | 2024年03月26日 | 否 |

| | | | | |
|------|----------------|-------------|-------------|---|
| 苏州华灿 | 1,674,272.00 | 2021年11月18日 | 2024年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 2,511,408.00 | 2021年11月18日 | 2025年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 2,511,408.00 | 2021年11月18日 | 2025年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 2,929,976.00 | 2021年11月18日 | 2026年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 2,929,972.50 | 2021年11月18日 | 2026年09月25日 | 否 |
| 苏州华灿 | 16,110,000.00 | 2022年03月18日 | 2024年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 16,110,000.00 | 2022年03月18日 | 2024年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 24,170,000.00 | 2022年03月18日 | 2025年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 24,170,000.00 | 2022年03月18日 | 2025年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 28,200,000.00 | 2022年03月18日 | 2026年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 28,157,789.06 | 2022年03月18日 | 2026年09月25日 | 否 |
| 苏州华灿 | 3,971,042.40 | 2021年11月18日 | 2024年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 9,577,722.00 | 2021年11月18日 | 2025年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 9,577,722.00 | 2021年11月18日 | 2025年09月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 11,174,009.00 | 2021年11月18日 | 2026年03月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 11,174,006.41 | 2021年11月18日 | 2026年09月25日 | 否 |
| 苏州华灿 | 78,400,000.00 | 2023年03月17日 | 2024年03月14日 | 否 |
| 苏州华灿 | 40,000,000.00 | 2023年06月16日 | 2024年06月15日 | 否 |
| 苏州华灿 | 99,000,000.00 | 2023年08月22日 | 2024年08月21日 | 否 |
| 苏州华灿 | 30,000,000.00 | 2023年02月17日 | 2024年02月17日 | 否 |
| 苏州华灿 | 1,000,000.00 | 2022年02月18日 | 2024年02月17日 | 否 |
| 苏州华灿 | 1,000,000.00 | 2022年02月18日 | 2024年08月17日 | 否 |
| 苏州华灿 | 95,000,000.00 | 2022年02月18日 | 2025年02月17日 | 否 |
| 苏州华灿 | 50,000,000.00 | 2023年04月27日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 苏州华灿 | 50,000,000.00 | 2023年05月18日 | 2024年05月17日 | 否 |
| 浙江华灿 | 148,000,000.00 | 2022年01月07日 | 2024年01月07日 | 否 |
| 浙江华灿 | 112,500,000.00 | 2023年03月14日 | 2024年03月14日 | 否 |
| 浙江华灿 | 50,000,000.00 | 2023年06月13日 | 2024年06月13日 | 否 |
| 浙江华灿 | 37,499,000.00 | 2023年08月24日 | 2024年02月24日 | 否 |
| 浙江华灿 | 155,000,000.00 | 2022年12月02日 | 2024年06月02日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年03月28日 | 2024年03月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年03月28日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年03月28日 | 2025年03月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年03月28日 | 2025年09月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 97,500,000.00 | 2023年03月28日 | 2026年03月27日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年04月06日 | 2024年03月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年04月06日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年04月06日 | 2025年03月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 500,000.00 | 2023年04月06日 | 2025年09月20日 | 否 |
| 浙江华灿 | 97,500,000.00 | 2023年04月06日 | 2026年04月05日 | 否 |
| 浙江华灿 | 36,000,000.00 | 2023年03月07日 | 2024年02月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 64,000,000.00 | 2023年07月11日 | 2024年07月05日 | 否 |
| 浙江华灿 | 14,987,800.00 | 2023年04月28日 | 2024年06月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 14,987,800.00 | 2023年04月28日 | 2024年12月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 22,481,700.00 | 2023年04月28日 | 2025年06月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 22,481,700.00 | 2023年04月28日 | 2025年12月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 29,975,600.00 | 2023年04月28日 | 2026年06月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 29,975,600.00 | 2023年04月28日 | 2026年12月30日 | 否 |
| 浙江华灿 | 59,493,900.00 | 2023年05月22日 | 2024年05月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 9,991,866.70 | 2023年06月29日 | 2024年04月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 19,983,733.40 | 2023年06月29日 | 2024年10月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 19,983,733.40 | 2023年06月29日 | 2025年04月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 29,975,600.10 | 2023年06月29日 | 2025年10月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 29,975,600.10 | 2023年06月29日 | 2026年04月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,967,466.80 | 2023年06月29日 | 2026年10月23日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,967,466.80 | 2023年06月29日 | 2027年04月23日 | 否 |

| | | | | |
|------|----------------|-------------|-------------|---|
| 浙江华灿 | 100,000,000.00 | 2023年06月19日 | 2024年06月15日 | 否 |
| 浙江华灿 | 215,000.00 | 2022年10月26日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 436,000.00 | 2022年10月26日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 436,000.00 | 2022年10月26日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年10月26日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,240,000.00 | 2022年10月26日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 456,961.00 | 2022年11月02日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 913,922.00 | 2022年11月02日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 913,922.00 | 2022年11月02日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,725,441.00 | 2022年11月02日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 2,627,501.00 | 2022年11月02日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 40,000.00 | 2022年11月23日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 80,000.00 | 2022年11月23日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 80,000.00 | 2022年11月23日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 236,000.00 | 2022年11月23日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 219,054.04 | 2022年11月23日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 215,000.00 | 2022年12月12日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 430,000.00 | 2022年12月12日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 430,000.00 | 2022年12月12日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2025年12月21日 | 否 |

| | | | | |
|------|--------------|-------------|-------------|---|
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,300,000.00 | 2022年12月12日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 1,001,420.00 | 2022年12月12日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 5,800.00 | 2023年01月12日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 12,000.00 | 2023年01月12日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 12,000.00 | 2023年01月12日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 35,000.00 | 2023年01月12日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 27,500.00 | 2023年01月12日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 75,800.00 | 2023年04月24日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 151,600.00 | 2023年04月24日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 151,600.00 | 2023年04月24日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 452,300.00 | 2023年04月24日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 436,431.98 | 2023年04月24日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 33,000.00 | 2023年06月01日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 66,000.00 | 2023年06月01日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 66,000.00 | 2023年06月01日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2028年06月21日 | 否 |

| | | | | |
|------|---------------|-------------|-------------|---|
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 196,800.00 | 2023年06月01日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 190,351.12 | 2023年06月01日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 30,000.00 | 2023年07月21日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 60,000.00 | 2023年07月21日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 60,000.00 | 2023年07月21日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 180,000.00 | 2023年07月21日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 114,099.00 | 2023年07月21日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 6,500.00 | 2023年09月07日 | 2024年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 13,000.00 | 2023年09月07日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 13,000.00 | 2023年09月07日 | 2025年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2025年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2026年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2026年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2027年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2028年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2028年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2029年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2029年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2030年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2030年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2031年06月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 39,000.00 | 2023年09月07日 | 2031年12月21日 | 否 |
| 浙江华灿 | 37,358.21 | 2023年09月07日 | 2032年06月21日 | 否 |
| 云南蓝晶 | 40,000,000.00 | 2023年03月23日 | 2024年03月18日 | 否 |

单位：元

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 14,513,000.00 | 11,916,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 珠海华发数智技术有限公司 | 169,040.00 | 16,039.50 | 1,622,682.50 | 48,680.49 |
| 应收账款 | 合肥京东方星宇科技有限公司北京分公司 | 238,190.29 | 7,145.71 | | |
| 应收账款 | 京东方晶芯科技有限公司 | 9,936,623.18 | 298,098.70 | 36,835,872.66 | 1,105,076.18 |
| 应收账款 | 京东方科技集团股份有限公司 | 106,215.17 | 3,186.45 | | |
| 预付款项 | 珠海华发产业园运营管理有限公司 | 837.90 | | | |
| 预付款项 | 北京北方华创微电子装备有限公司 | 4,318,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 浙江爱旭太阳能科技有限公司 | | | 1,771,419.00 | 53,142.57 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 浙江爱旭太阳能科技有限公司 | | 300,000.00 |
| 其他应付款 | 京东方科技集团股份有限公司 | | 80.00 |
| 应付账款 | 北京北方华创微电子装备有限公司 | 9,343,335.09 | 21,830,574.77 |
| 其他应付款 | 北京京东方真空电器有限责任公司 | 240,000.00 | |
| 其他应付款 | 北京中祥英科技有限公司 | 700,000.00 | |
| 其他应付款 | 珠海华发文化传播有限公司 | 480,000.00 | |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|-------------|------|------|--------------|---------------|------|----|--------------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 公司骨干及核心技术人员 | 0 | 0.00 | 4,391,409.00 | 28,331,086.41 | | | 4,783,952.00 | 18,686,838.80 |
| 合计 | 0 | 0.00 | 4,391,409.00 | 28,331,086.41 | | | 4,783,952.00 | 18,686,838.80 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照股份支付计划授权日公司股票收盘价为基础确定 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司业绩考核和个人绩效考核要求 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,906,384.19 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

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

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

| 已签约但尚未于报表中确认的资本承诺 | 2023 年 12 月 31 日（万元） | 2022 年 12 月 31 日（万元） |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 构建长期资产承诺 | 79,524.00 | 94,290.76 |
| 对外投资承诺 | 0 | 12,000.00 |

除上述重大资本性承诺外，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大对外承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|-------------|------------|------|------------|-------------|--------|
| 玉溪市晶圆设备有限公司 | 云南蓝晶科技有限公司 | 合同纠纷 | 玉溪市红塔区人民法院 | 2,903.71 万元 | 审理中 |

本公司之控股子公司云南蓝晶科技有限公司因有关合同纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额为人民币 2,903.71 万元，截止本报告签署日，此案尚未开庭审理。鉴于此案尚未开庭，原告提供的证据的真实性及案件事实暂无法确定，因此无法判断原告诉求的合理性及该诉讼事项的可能结果。

十八、其他重要事项

1、分部信息

本公司从事 LED 衬底片及芯片业务，根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司管理层无需编制分部报告。

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

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,480,279.43 | 1,463,403.75 |
| 2 至 3 年 | | 9,499,025.13 |
| 3 年以上 | 106,042,012.55 | 95,970,617.06 |
| 3 至 4 年 | 9,499,025.13 | 27,961,307.19 |
| 4 至 5 年 | 28,435,452.20 | 133.23 |
| 5 年以上 | 68,107,535.22 | 68,009,176.64 |
| 合计 | 107,522,291.98 | 106,933,045.94 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 82,975,707.93 | 77.17% | 54,543,040.31 | 65.73% | 28,432,667.62 | 82,404,577.76 | 77.06% | 54,446,008.73 | 66.07% | 27,958,569.03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,546,584.05 | 22.83% | 18,316,791.85 | 74.62% | 6,229,792.20 | 24,528,468.18 | 22.94% | 16,415,720.65 | 66.93% | 8,112,747.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| LED 业务组合 | 23,066,304.62 | 21.45% | 18,316,791.85 | 79.41% | 4,749,512.77 | 23,065,064.43 | 21.57% | 16,415,720.65 | 71.17% | 6,649,343.78 |
| 应收合并范围内关联方往来 | 1,480,279.43 | 1.38% | | | 1,480,279.43 | 1,463,403.75 | 1.37% | | | 1,463,403.75 |
| 合计 | 107,522,291.98 | 100.00% | 72,859,832.16 | 67.76% | 34,662,459.82 | 106,933,045.94 | 100.00% | 70,861,729.38 | 66.27% | 36,071,316.56 |

按单项计提坏账准备：54,543,040.31

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 彩明贸易有限公司 | 27,961,307.19 | 2,738.16 | 28,435,452.20 | 2,784.58 | 0.01% | 预计无法全部收回 |
| 深圳市宇浩光电有限公司 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 18,518,584.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市旭日之芯科技有限公司 | 13,824,902.95 | 13,824,902.95 | 13,824,902.95 | 13,824,902.95 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川柏狮光电技术有限公司 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 12,112,156.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 兆鑫光电科技股份有限公司 | 5,719,413.10 | 5,719,413.10 | 5,816,398.26 | 5,816,398.26 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳极光王科技股份有限公司 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 3,152,042.06 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市金丽豪科技有限公司 | 890,719.19 | 890,719.19 | 890,719.19 | 890,719.19 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市优信光科技有限公司 | 149,100.90 | 149,100.90 | 149,100.90 | 149,100.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州恒星高虹光电科技股份有限公司 | 76,351.75 | 76,351.75 | 76,351.75 | 76,351.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 82,404,577.76 | 54,446,008.73 | 82,975,707.93 | 54,543,040.31 | | |

按组合计提坏账准备：18,316,791.85

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,480,279.43 | | |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | | | |
| 3-4 年 | 9,499,025.13 | 4,749,512.36 | 50.00% |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | 13,567,279.49 | 13,567,279.49 | 100.00% |
| 合计 | 24,546,584.05 | 18,316,791.85 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 54,446,008.73 | 97,031.58 | | | | 54,543,040.31 |
| LED 业务组合 | 16,415,720.65 | 1,901,071.20 | | | | 18,316,791.85 |
| 合计 | 70,861,729.38 | 1,998,102.78 | | | | 72,859,832.16 |

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 28,435,452.20 | | 28,435,452.20 | 26.45% | 2,784.56 |
| 第二名 | 18,518,584.48 | | 18,518,584.48 | 17.22% | 18,518,584.48 |
| 第三名 | 13,824,902.95 | | 13,824,902.95 | 12.86% | 13,824,902.95 |
| 第四名 | 12,112,156.14 | | 12,112,156.14 | 11.26% | 12,112,156.14 |
| 第五名 | 9,499,025.13 | | 9,499,025.13 | 8.83% | 4,749,512.57 |
| 合计 | 82,390,120.90 | | 82,390,120.90 | 76.62% | 49,207,940.70 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 其他应收款 | 269,241,351.78 | 1,701,928.28 |
| 合计 | 269,241,351.78 | 1,701,928.28 |

其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|--------------|
| 合并范围内关联方往来款 | 268,610,994.26 | 20,673.08 |
| 备用金 | | 2,600.00 |
| 往来款及其他 | 2,138,384.73 | 3,167,186.82 |
| 合计 | 270,749,378.99 | 3,190,459.90 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 269,260,847.37 | 1,701,928.28 |

| | | |
|------|----------------|--------------|
| 2至3年 | | 1,488,531.62 |
| 3年以上 | 1,488,531.62 | |
| 3至4年 | 1,488,531.62 | |
| 合计 | 270,749,378.99 | 3,190,459.90 |

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | | | 1,488,531.62 | 1,488,531.62 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 19,495.59 | | | 19,495.59 |
| 2023年12月31日余额 | 19,495.59 | | 1,488,531.62 | 1,508,027.21 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 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 | |
| 按单项计提的坏账准备 | 1,488,531.62 | 0.00 | | | | 1,488,531.62 |
| 按组合计提的坏账准备 | | 19,495.59 | | | | 19,495.59 |
| 合计 | 1,488,531.62 | 19,495.59 | | | | 1,508,027.21 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------|--------|------------|------|------------------|------------|
| 武汉敏芯半导体股份有限公司 | 往来款及其他 | 272,345.01 | 1年 | 0.10% | 8,170.35 |
| 武汉琢越光电有限公司 | 往来款及其他 | 273,799.34 | 1年 | 0.10% | 8,213.98 |
| OPTO SYSTEM CO.,LTD(日本光 | 往来款及其他 | 284,562.00 | 3-4年 | 0.11% | 284,562.00 |

| | | | | | |
|---------------|--------|--------------|-------|-------|------------|
| 系统株式会社) | | | | | |
| 湖北能源光谷热力有限公司 | 往来款及其他 | 150,000.00 | 3-4 年 | 0.06% | 150,000.00 |
| 武汉新龙佳制冷工程有限公司 | 往来款及其他 | 104,500.00 | 3-4 年 | 0.04% | 104,500.00 |
| 合计 | | 1,085,206.35 | | 0.41% | 555,446.33 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 8,651,107,331.72 | 755,573,158.76 | 7,895,534,172.96 | 6,843,644,481.72 | 287,889,200.00 | 6,555,755,281.72 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 30,099,487.84 | | 30,099,487.84 |
| 合计 | 8,651,107,331.72 | 755,573,158.76 | 7,895,534,172.96 | 6,873,743,969.56 | 287,889,200.00 | 6,585,854,769.56 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------------|------------------|------|----------------|------------------|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 苏州华灿 | 1,539,186,159.29 | | | | | 1,539,186,159.29 | | |
| 浙江华灿 | 3,822,845,163.67 | | | | | 3,822,845,163.67 | | |
| 云南蓝晶 | 1,118,683,958.76 | 287,889,200.00 | | | 467,683,958.76 | 651,000,000.00 | 755,573,158.76 | |
| 香港华灿 | 25,000,000.00 | | 5,462,850.00 | | | 30,462,850.00 | | |
| 珠海华汇 | 50,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 广东华灿 | 40,000.00 | | 1,750,000,000.00 | | | 1,750,040,000.00 | | |
| 京灿北京 | | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 京灿广东 | | | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | 6,555,755,281.72 | 287,889,200.00 | 1,807,462,850.00 | | 467,683,958.76 | 7,895,534,172.96 | 755,573,158.76 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|---------------|------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 珠海华发先进半导体研究院有限公司 | 30,099,487.84 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | | | | | | | |
| 小计 | 30,099,487.84 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 30,099,487.84 | | | 30,261,987.00 | 162,499.16 | | | | | | | |

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 4,040,243.58 | 1,332,348.93 |
| 其他业务 | 48,840,172.68 | 25,665,786.36 | 48,326,077.46 | 27,019,254.91 |
| 合计 | 48,840,172.68 | 25,665,786.36 | 52,366,321.04 | 28,351,603.84 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | 162,499.16 | 99,487.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 合计 | 162,499.16 | 99,487.84 |

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -3,995,692.99 | |

| | | |
|--|----------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（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） | 103,307,054.27 | |
| 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 | 2,353,488.55 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 944,489.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,025,078.08 | |
| 减：所得税影响额 | 15,544,347.77 | |
| 合计 | 86,039,913.43 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况为客户质量赔偿。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -12.55% | -0.60 | -0.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -13.82% | -0.67 | -0.67 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

不适用