



浙江晶盛机电股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

## 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。

公司负责人曹建伟、主管会计工作负责人陆晓雯及会计机构负责人(会计主管人员)章文勇声明：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。

本报告中如有涉及公司未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司存在行业波动风险、市场竞争风险、技术研发风险、技术人员流失风险以及订单履行风险，敬请广大投资者仔细阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”之“（十一）公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,307,359,813 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	12
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	64
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	73

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、晶盛机电	指	浙江晶盛机电股份有限公司
晶盛投资	指	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司，公司控股股东
慧翔电液	指	杭州慧翔电液技术开发有限公司，公司控股子公司
晶环电子	指	内蒙古晶环电子材料有限公司，公司全资子公司
晶瑞电子	指	浙江晶瑞电子材料有限公司，公司全资子公司
晶信绿钻	指	浙江晶信绿钻科技有限公司，公司全资子公司（名称变更）
晶鸿精密	指	浙江晶鸿精密机械制造有限公司，公司全资子公司
中为光电	指	杭州中为光电技术有限公司，公司全资子公司
晶创自动化	指	浙江晶创自动化设备有限公司，公司全资子公司
晶盛日本	指	晶盛机电日本株式会社，公司全资子公司
普莱美特	指	普莱美特株式会社，公司控股孙公司
美晶新材料	指	浙江美晶新材料股份有限公司，公司控股子公司（名称变更）
晶研半导体	指	绍兴上虞晶研半导体材料有限公司，公司控股子公司
求是半导体	指	浙江求是半导体设备有限公司，公司全资子公司
盛欧机电	指	内蒙古盛欧机电工程有限公司，公司控股孙公司
宁夏鑫晶盛	指	宁夏鑫晶盛电子材料有限公司，公司控股子公司
浙江科盛	指	浙江科盛智能装备有限公司，公司全资子公司
宁夏晶创	指	宁夏晶创智能装备有限公司，公司全资子公司
晶盛星河	指	浙江晶盛星河软件有限公司，公司全资子公司
绍兴普莱美特	指	绍兴普莱美特真空部件有限公司，公司控股孙公司
内蒙古鑫晶	指	内蒙古鑫晶新材料有限公司，公司控股孙公司
汉创智能	指	杭州汉创智能装备有限公司，公司控股子公司
求是创芯	指	浙江求是创芯半导体设备有限公司，公司控股孙公司
晶钰新材料	指	浙江晶钰新材料有限公司，公司全资孙公司
宁夏晶环	指	宁夏晶环新材料科技有限公司，公司全资子公司
创盛新材料	指	宁夏创盛新材料科技有限公司，公司全资子公司
宁夏鑫晶	指	宁夏鑫晶新材料科技有限公司，公司控股孙公司
晶诚新材料	指	浙江晶诚新材料有限公司，公司全资子公司
宁夏晶钰	指	宁夏晶钰新材料科技有限公司，公司全资子公司
晶盛创芯	指	浙江晶盛创芯半导体设备有限公司，公司全资子公司
晶盛光子	指	浙江晶盛光子科技有限公司，公司控股子公司
晶环新能源	指	宁夏晶环新能源有限公司，公司全资孙公司
中环领先	指	中环领先半导体材料有限公司，公司参股公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江晶盛机电股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期期末	指	2023 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

光伏效应、光伏	指	物体由于吸收光子而产生电动势的现象，是当物体受光照时，物体内部的电荷分布状态发生变化而产生电动势和电流的一种效应，全称光生伏打效应
直拉法（CZ 法）	指	直拉法又称为切克劳斯基法，它是 1918 年由切克劳斯基（Czochralski）建立起来的一种晶体生长方法，简称 CZ 法。CZ 法的特点是在一个直筒型的热系统中，用石墨电阻加热，将装在高纯度石英坩埚中的多晶硅料熔化，然后将籽晶插入熔体表面进行熔接，同时转动籽晶，再反转坩埚，籽晶缓慢向上提升，经过引晶、放肩、转肩、等径生长、收尾等过程，生长出单晶棒
区熔法（FZ 法）	指	垂直悬浮区熔法，将一段棒状材料（如半导体材料、金属等）垂直固定，用高频感应等方法加热使其一段区域熔化，熔体靠表面张力支撑悬浮。竖直移动棒状材料或加热器，使熔区移动，在熔区移动过的区域材料冷却而生成单晶体。通过区熔法，可以获取高纯度的单晶
单晶硅生长炉	指	在真空状态和惰性气体保护下，通过石墨电阻加热器将多晶硅原料加热熔化，然后用直拉法生长单晶的设备，也称"单晶生长炉"或"单晶炉"
区熔炉	指	一种高纯单晶硅棒生长设备，用于悬浮区熔提纯与单晶生长，也称"硅单晶区熔炉"、"区熔硅单晶炉"
单晶硅棒	指	多晶硅原料熔化后，用直拉法或区熔法从熔体中生长出的棒状单晶硅
半导体单晶硅滚圆机	指	将半导体硅单晶棒进行外圆、槽口磨削，最终加工出满足一定尺寸精度和表面粗糙度要求的半导体硅圆棒的全自动一体加工设备
半导体单晶硅截断机	指	将半导体硅单晶棒进行头尾截断、体部截断、截取样片，最终截断出满足一定尺寸精度和表面粗糙度要求的半导体硅段料的全自动一体加工设备
硅片研磨机	指	使用磨料，对切割后的硅片表面进行机械式研磨的设备
减薄机	指	使用砂轮对硅片及芯片表面进行高精度研磨的设备
硅片抛光机	指	使用抛光液通过化学反应和机械作用对硅片表面进行抛光的设备
硅/碳化硅外延设备	指	应用化学气相沉积法在硅单晶或碳化硅衬底上沿其原来的晶向再生长一层同质或异质薄膜的设备
碳化硅生长炉	指	采用物理气相传输法等生长方法，将固态的碳化硅原料升华分解为气态物质，并在籽晶上生长出碳化硅单晶的设备
CVD	指	Chemical Vapor Deposition，化学气相沉积
PECVD	指	Plasma Enhanced Chemical Vapor Deposition，等离子体增强化学气相沉积
LPCVD	指	Low Pressure Chemical Vapor Deposition，低压力化学气相沉积
MPCVD	指	Microwave plasma Chemical Vapor Deposition，微波等离子体化学气相沉积
环线截断机	指	使用环形金刚线将单晶棒进行头尾截断、体部截断、截取样片，最终截断出满足一定尺寸精度和表面粗糙度要求的硅段料的全自动加工设备
环形金刚线开方机	指	使用环形金刚线将硅单晶棒切除四周边皮，最终加工出满足一定尺寸精度方棒全自动加工设备
单晶硅棒切磨复合加工一体机	指	将硅单晶棒切除四周边皮，再将弧面和平面进行磨削，最终加工出满足一定尺寸精度和表面粗糙度要求的方棒的全自动切磨一体复合加工设备
单晶滚圆磨面一体机	指	将方形硅单晶棒边角和平面进行磨削，最终加工出满足一定尺寸精度和表面粗糙度要求的方棒加工设备
金刚线切片机	指	使用金刚线将方棒加工成满足指定厚度和精度要求的切片加工设备
叠片机	指	将单晶硅、多晶硅太阳能电池片使用激光切割技术按照栅线设计要求进行划片，通过印刷方式进行导电胶涂覆，再经过裂片机构将电池片分裂，最后采用叠瓦方式将分裂的电池条串联焊接的全自动化设备
石英坩埚	指	由高纯二氧化硅石英砂，通过模具定型，使用电弧法高温制作，主要用于半导体与太阳能控制单晶硅棒的辅助性耗材。具有耐高温、使用时间长、高纯度等特点
磁流体	指	磁流体密封装置是通过磁体产生磁场，将磁液固定在磁极与旋转轴之间，形成多个液体 O 型圈，实现旋转密封的一种装置
国家科技重大专项	指	一项国家科技工程，该工程系根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》制定，旨在围绕国家科技发展目标，筛选出若干重大战略产品、关键共性技术或重大工程作为重大专项，通过集中资源进行攻关，实现科技发展的局部跃升带动生产力的跨越发展，并填补国家战略空白
KW、MW、GW	指	千瓦、兆瓦、吉瓦，1MW=1,000KW，1GW=1,000MW
半导体	指	指常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料，常见的半导体材料有硅、锗、砷化镓等

蓝宝石晶体	指	$\alpha$ - Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 单晶，俗称刚玉，具有优异的光学性能、机械性能和化学稳定性，其强度高、硬度大、耐冲刷，可在接近 2000°C 高温的恶劣条件下工作，因而被广泛的应用于红外军事装置、高强度激光的窗口材料、半导体 GaN/ Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 发光二极管(LED)，大规模集成电路 SOI 和 SOS 及超导纳米结构薄膜等最为理想的衬底材料
工业 4.0	指	包含了由集中式控制向分散式增强型控制的基本模式转变，目标是建立一个高度灵活的个性化和数字化的产品与服务的生产模式。是以智能制造为主导的第四次工业革命，或革命性的生产方式

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	晶盛机电	股票代码	300316
公司的中文名称	浙江晶盛机电股份有限公司		
公司的中文简称	晶盛机电		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JSG		
公司的法定代表人	曹建伟		
注册地址	浙江省绍兴市上虞区通江西路 218 号		
注册地址的邮政编码	312300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省杭州市临平区顺达路 500 号		
办公地址的邮政编码	311199		
公司网址	<a href="http://www.jsjd.cc/">http://www.jsjd.cc/</a>		
电子信箱	jsjd@jsjd.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆晓雯	季仕才
联系地址	浙江省杭州市临平区顺达路 500 号	浙江省杭州市临平区顺达路 500 号
电话	0571-88317398	0571-88317398
传真	0571-89900293	0571-89900293
电子信箱	jsjd@jsjd.cc	jsjd@jsjd.cc

### 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（ <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	浙江晶盛机电股份有限公司董事会办公室

### 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉口润奥商务中心 T2 写字楼 25 楼
签字会计师姓名	潘晶晶、张罗俊

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
兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 10 楼	金晓锋、胡皓	2022 年 7 月 29 日至 2024 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）	17,983,185,712.27	10,638,310,339.72	10,638,310,339.72	69.04%	5,961,359,500.88	5,961,359,500.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,557,514,076.03	2,923,646,426.73	2,924,373,706.64	55.85%	1,711,717,145.99	1,711,717,145.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,374,890,333.95	2,740,427,787.59	2,741,155,067.50	59.60%	1,632,279,125.00	1,632,279,125.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,087,793,255.29	1,313,510,158.47	1,313,510,158.47	135.08%	1,736,930,184.51	1,736,930,184.51
基本每股收益（元/股）	3.49	2.26	2.26	54.42%	1.33	1.33
稀释每股收益（元/股）	3.49	2.26	2.26	54.42%	1.33	1.33
加权平均净资产收益率	35.56%	33.82%	33.82%	1.74%	28.47%	28.47%
	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）	36,808,359,204.06	28,886,657,776.01	28,889,275,694.78	27.41%	16,883,752,272.36	16,883,752,272.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,963,146,218.89	10,773,288,735.40	10,774,623,873.97	38.87%	6,835,114,622.07	6,835,114,622.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	2,617,918.77	
未分配利润	1,335,138.57	
少数股东权益	1,282,780.20	
2022 年度利润表项目		

所得税费用	-1,426,039.04	
净利润	1,426,039.04	
归属于母公司所有者的净利润	727,279.91	
少数股东损益	698,759.13	

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

## 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	3,599,637,395.06	4,806,738,688.89	5,055,488,149.68	4,521,321,478.64
归属于上市公司股东的净利润	886,566,012.09	1,319,496,751.19	1,307,727,146.30	1,043,724,166.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	874,476,062.95	1,198,364,363.24	1,226,969,941.28	1,075,079,966.48
经营活动产生的现金流量净额	431,267,289.32	586,449,260.90	694,841,145.14	1,375,235,559.93

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）	2,588,777.40	6,967,471.55	34,011,669.35	
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）	171,057,169.84	143,943,138.37	42,774,358.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，	35,918,306.07	44,354,946.64		

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				
委托他人投资或管理资产的损益		6,043,353.44	13,571,222.31	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,865,465.30			
债务重组损益	-779,310.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,410,612.24	1,780,947.36	-8,135,243.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		315,019.38	12,760,683.79	
减：所得税影响额	29,990,279.60	24,403,500.95	13,437,117.09	
少数股东权益影响额（税后）	4,446,999.17	-4,217,263.35	2,107,552.47	
合计	182,623,742.08	183,218,639.14	79,438,020.99	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	183,218,639.14	执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	170,056,431.51	
差异	13,162,207.63	
其中：与资产相关的政府补助归母净额（税后）	12,890,232.38	
代扣个人所得税手续费返还归母净额（税后）	271,975.25	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、公司所处行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所在行业为大类“C 制造业”中的专用设备制造业，公司主营业务产品为应用于光伏和半导体集成电路产业制造及加工设备，并基于多年来对硬脆晶体材料生长及加工技术和工艺的理解，延伸布局至化合物半导体蓝宝石和碳化硅材料以及相关产业链核心的辅材耗材，如石英坩埚、金刚线、精密零部件等领域。公司业务涉及半导体、光伏设备领域以及半导体材料细分领域的蓝宝石材料和碳化硅材料等。

#### 2、公司业务所处行业发展情况

##### （1）半导体行业

半导体行业在经历了 2021 年高速增长之后，随着前期扩产产能的逐步释放，以及受国际环境、全球经济发展滞缓等因素影响，2022-2023 年，全球半导体市场增速放缓，根据 SIA 公布数据显示，2023 年全球半导体行业销售额总计 5,268 亿美元，较 2022 年 5,741 亿美元下降 8.2%，其中 2023 年上半年市场低迷，但下半年出现反弹，预计 2024 年将恢复增长。受下游消费电子需求不景气以及去库存等因素影响，全球半导体硅晶圆出货下滑。未来随着人工智能(AI)、高性能计算(HPC)、5G、汽车和工业应用等领域的持续发展，将推动着半导体硅材料需求量的增加，SEMI 预计半导体硅材料需求将从 2024 年开始反弹，增长势头将持续到 2026 年。

半导体设备领域，半导体设备的市场需求伴随半导体行业周期性波动，根据 SEMI 预测，2023 年年底全球半导体制造设备销售额将达到 1,000 亿美元，较 2022 年的 1,074 亿美元下降 6.89%。随着半导体行业的复苏并再次呈现增长趋势，半导体设备投资也将开始反弹，SEMI 预测 2025 年全球半导体设备销售额达到 1,240 亿美元的新高。中国仍然是最大的半导体设备市场，并将扩大对其他地区的领先优势。随着国内半导体产业生态逐步完善，设备需求快速增长，半导体设备国产化进程将进一步加快。另外，随着新能源车、智能电网、自动驾驶等领域的快速发展，功率半导体市场需求快速增长，在市场需求快速增长的驱动下，硅外延、碳化硅外延等功率半导体设备市场需求快速打开。

半导体材料方面，第三代半导体材料碳化硅具有高击穿电场、高饱和电子漂移速度、高热导率、高抗辐射能力等特点，在新能源汽车、新能源发电、轨道交通、航天航空、国防军工等领域的应用有着不可替代的优势。根据 Yole 数据显示，2022 年碳化硅器件市场规模为 19.7 亿美元，其中导电型碳化硅功率器件市场规模为 17.9 亿美元；预计到 2028 年，导电型碳化硅功率器件市场规模有望达到 86.9 亿美元，年化增速达到 30.12%。在新能源汽车和光伏逆变器等领域的蓬勃发展驱动下，全球碳化硅市场规模快速提升。近年来，国内碳化硅产业链在政策支持和资本大力投入下快速发展，6 英寸衬底材料产能和效率快速提升，规模化生产成本快速下降，8 英寸衬底的技术和工艺也取得突破，逐步实现小批量量产。随着产业链生态的不断完善，在下游市场需求快速增长和技术进步的驱动下，国内碳化硅产业将迎来快速发展期。

##### （2）光伏行业

近年来，世界多国相继出台能源政策，积极促进太阳能光伏产业发展，加快推进能源转型步伐，光伏产业已成为全球能源结构转型的重要发展方向。2023 年，随着上游硅料价格的持续下降，带动产业链成本迅速下降，光伏发电的经济型进一步增强，在各国能源政策及行业技术进步的双重驱动下，全球光伏行业将保持持续增长。根据中国光伏行业协会数据，2023 年全球太阳能光伏新增装机容量将达 390GW，同比增长 69.56%；2023 年国内光伏新增装机 216.88GW，同比增长 148.12%，继续位居全球首位。IEA 预测，到 2028 年，中国将占全球新增可再生能源发电量的 60%。随着“双碳”战略的持续推进，中国光伏产业在技术和规模上持续加强其在全球的核心竞争优势。

光伏行业终端装机量的持续增长带动产业链各环节快速发展，根据中国光伏行业协会数据，2023 年光伏硅片产量达到 622GW，同比增长超过 67.5%，其中大尺寸硅片市占率进一步增加；电池片产量达到 545GW，同比增长超过 64.9%，N 型电池市占率快速攀升。随着 P 型 PERC 电池效率逼近理论极限且降本空间有限，具备更高转换效率以及更低的温度

系数和衰减率的 N 型电池产品逐步获得市场青睐，N 型 TOPCon 电池凭借 25.5%以上的高量产转换效率，以及更低的投资及生产成本，逐步脱颖而出成为 N 型技术主流。据 InfoLink 预计，2024 年 TOPCon 电池市占率将达 70%左右。在产业创新发展和市场竞争加剧的发展趋势下，更低的成本和更高的转换效率促使先进产能持续扩充，以硅片设备、电池设备以及组件设备为代表的光伏产业链设备需求也将持续增长。另外，生产管理的高效和智能化也逐渐成为产业链厂商高度重视的领域，通过建设高效的智能化工厂，实现设备及管理的数字化连接，能够提升生产效率和良率，从而大幅降低成本，提升规模化竞争优势。

光伏行业的持续发展也带来了耗材需求量的快速增长，石英坩埚和金刚线就是其中的典型代表。石英坩埚是单晶硅棒生产中需求大且价值高的耗材，坩埚尺寸、纯度、拉晶时间等指标是坩埚品质的重要体现，高品质的石英坩埚能够降低硅片生产所需的耗材成本。金刚线主要用于晶体硅、蓝宝石等硬脆材料切割，是材料加工过程中的核心耗材，随着硅片大尺寸和薄片化，更细的线径和更高的效率成为共同追求的主题，在以碳钢为材料的金刚线线径趋近物理极限的情况下，钨丝金刚线以其更耐高温、更强的抗拉强度等物理特性，成为新一代金刚线切割技术的发展趋势。

### （3）蓝宝石材料

蓝宝石材料因其具备强度大、硬度高、耐腐蚀等特点，被广泛应用于 LED 衬底、消费电子产品保护玻璃、航空航天装备以及医疗植入品等领域。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。随着 Mini/Micro LED 在下游市场应用技术的持续发展，Mini-LED 逐步成为电视、笔记本电脑、车载显示、VR 等领域中大尺寸显示市场的主流技术。根据 FuturesourceConsulting 调查报告，2022 年全球小/微间距 LED 市场规模 47 亿美元，2027 年预计达到 142.5 亿美元，有望作为主要增长点驱动全球 LED 显示屏市场规模从 2022 年 84.6 亿美元增长至 2027 年超 200 亿美元，5 年 CAGR 17.4%。未来，在“双碳”战略指导下，随着传统 LED 照明向智能、低碳、健康等方向转型升级，以及 Mini/Micro LED 技术的进一步发展，LED 行业迎来新的发展契机。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、扫描仪盖板、医美脱毛仪导光块等。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。

## 3、公司所处的行业地位

公司以“打造半导体材料装备领先企业，发展绿色智能高科技制造产业”为使命，依托于多年来对半导体材料和装备技术及工艺的深刻理解，逐步确立了先进材料、先进装备双引擎可持续发展的战略定位，并形成了装备+材料协同发展的良性产业布局。

在先进装备领域，公司光伏装备取得了行业认可的技术和规模双领先的地位，具备硅片端、电池端以及组件端全产业链核心装备供应能力，全自动单晶硅生长炉产品市占率国际领先；半导体大硅片设备端，公司产品在 8-12 英寸晶体生长、切片、研磨、减薄、抛光、外延等制造环节已实现全覆盖和销售，产品质量已达到国际先进水平；功率半导体设备端，公司继单片式、双片式 6 英寸碳化硅外延设备实现批量销售后，成功开发具有国际先进水平的 8 英寸单片式和双片式碳化硅外延生长设备，大幅降低下游生产成本，推动行业效率提升。

先进材料领域，公司大尺寸蓝宝石晶体生长工艺和技术已达到国际领先水平，是掌握核心技术及规模优势的龙头企业；公司已掌握行业领先的 8 英寸碳化硅衬底技术和工艺，并建设 6-8 英寸碳化硅衬底规模化产能并实现批量出货，量产碳化硅衬底核心参数指标达到行业一流水平；公司高品质大尺寸石英坩埚在规模和技术水平上均达到了行业领先水平，在半导体和光伏领域取得了较高的市场份额；同时，公司在金刚线领域实现了差异化的技术突破，碳钢及钨丝金刚线进入规模化量产并实现批量销售。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主营业务、主要产品及用途

公司逐步确立了先进材料、先进装备双引擎可持续发展的战略定位，形成了装备+材料协同发展的良性产业布局，并以材料生产及加工装备链为主线，实现各装备间的数字化和智能化联通，向客户提供自动化+数字化+AI 大数据的整体智能工厂解决方案。



图一 公司主营业务布局

### (1) 半导体装备

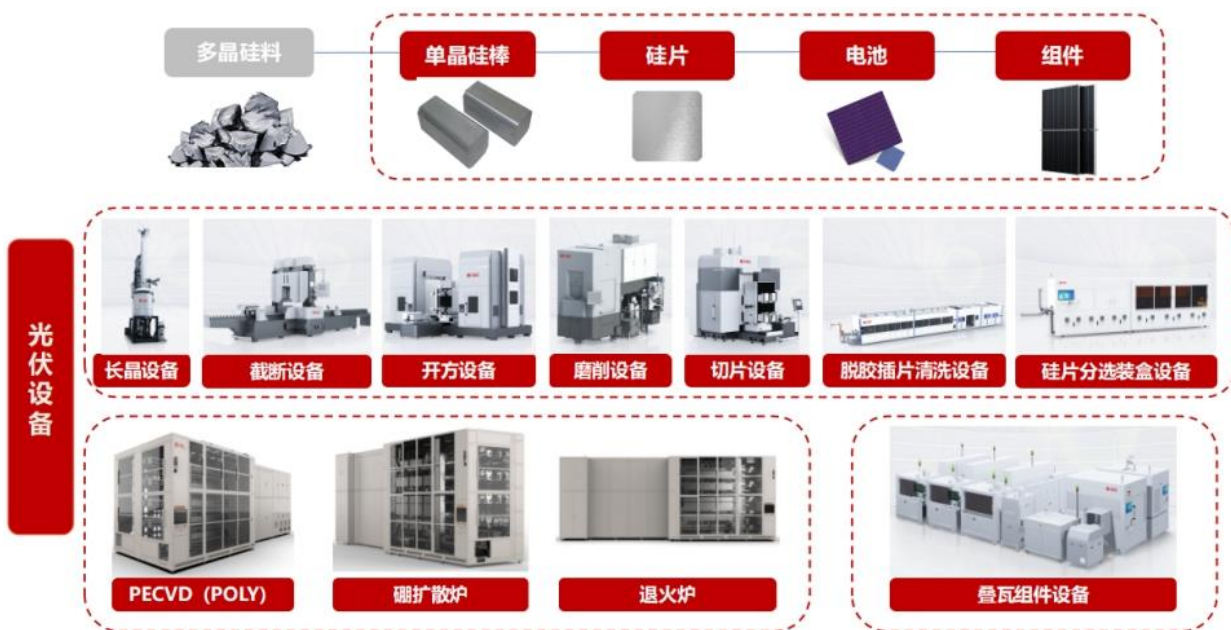
半导体设备主要分为硅片制造、芯片制造、封装制造三大主要环节设备，公司所生产的设备主要用于半导体晶体的生长和加工，属于硅片制造环节设备，同时在部分工艺环节布局至芯片制造和封装制造端。在 8-12 英寸半导体大硅片设备领域，公司开发出了包括全自动晶体生长设备（直拉单晶生长炉、区熔单晶炉）、晶体加工设备（单晶硅滚圆机、截断机、金刚线切片机等）、晶片加工设备（晶片倒角机、研磨机、减薄机、抛光机）、CVD 设备（LPCVD、外延设备）；并基于产业链延伸，开发出了应用于 8-12 英寸晶圆及封装端的减薄设备、外延设备、LPCVD 设备、ALD 设备等；以及应用于功率半导体的 6-8 英寸碳化硅外延设备和光学量测设备。



图二 公司半导体装备产品

(2) 光伏装备及智能化

在光伏装备领域，公司产品覆盖了硅片、电池和组件环节，为客户提供光伏整线解决方案。硅片制造端，公司的主要产品有全自动晶体生长设备（单晶硅生长炉）、晶体加工设备（环线截断机、环形金刚线开方机、滚圆磨面一体机、金刚线切片机）、晶片加工设备（脱胶插片清洗一体机）、晶片分选检测设备；在电池端，公司开发管式 PECVD、LPCVD、扩散、退火、单腔室多舟 ALD 和舟干清洗等多种电池工艺设备；在组件端，公司开发了含叠瓦焊机、排版机、边框自动上料机、灌胶检测仪等多道工序的组件设备产线。



图三 公司光伏装备产品

同时，以材料生产及加工装备链为主线，通过实现各装备间的数字化和智能化联通，向客户提供自动化+数字化+AI大数据的解决方案，促进客户生产效率提升；



图四 公司智能化解决方案

### (3) 材料业务

公司基于多年的晶体材料生长及加工技术和工艺积累，在泛半导体领域积极布局新材料业务。使用自主研发的材料制备及加工设备，通过技术和工艺创新，打造高品质材料核心竞争力，逐步发展了高纯石英坩埚、蓝宝石材料、碳化硅材料、以及金刚线等具有广阔应用场景的材料业务。



图五 公司材料业务产品

### (4) 精密零部件

公司还建立了以超导磁体、半导体阀门、管件、磁流体等精密零部件产品体系，以配套半导体和光伏设备所需关键零部件及需求，保障供应链的稳定和安全。





图六 公司精密零部件

#### (5) 售后和服务

公司搭建了专业的技术服务团队，在客户集中的区域成立服务中心，实现售后+配件+技术服务+人员培训全方位的本地化服务，通过行业领先的专业能力和超越客户需求的服务，实现客户设备价值最大化。

### 2、业绩驱动因素

报告期内，公司围绕“先进材料、先进装备”的双引擎可持续发展战略，进一步强化“装备+材料”的协同产业布局，搭建梯度合理的立体化业务与产品体系，各项业务取得快速发展。

公司加强研发创新，积极推出光伏创新设备，延伸半导体产业链高端装备产品布局；加快新项目建设，快速推动新一代金刚线等先进材料以及精密零部件业务扩产；大力开拓市场，推动新产品市场拓展；提升服务品质，强化组织管理能力，公司实现经营业绩同比快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 1,798,318.57 万元，同比增长 69.04%，其中设备及服务营业收入 1,281,167.84 万元，同比增长 51.29%；材料业务营业收入 416,264.48 万元，同比增长 186.15%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司未完成晶体生长设备及智能化加工设备合同总计 282.58 亿元，其中未完成半导体设备合同 32.74 亿元。（以上合同金额均含增值税）

### 3、公司的经营模式

#### (1) 采购模式

公司主要采用以产定购的采购模式。所需原材料及标准件直接向市场采购；炉体大件等部分零部件向合格供应商外协定制加工。公司构筑了全面供应链管理体系，通过搭建战略供应链管理流程，供应商质量管理流程，采购订单管理流程，供应商绩效管理流程，实现供应链快速、敏捷、灵活和协作地满足客户的需求。发展供应链战略合作伙伴，对供应商赋能，与供应商共同成长。

#### (2) 生产模式

公司主要产品专用设备采用以销定产的生产模式，根据客户订单进行生产。公司以客户需求为导向，搭建稳定交付的批量生产管理体系和柔性快速反应的小批多样及新产品生产管理体系。通过具有“稳健批量”和“柔性快捷”双模为特点的晶盛装备制造系统，来满足客户需求，并为公司的产品发展路径和快速的新品上市提供保障。同时，生产管理的双通

道管理模式包括“持续强化精益生产”和“推行全流程质量管理”的制造业管理原则，以打造高效率的生产过程和装配零缺陷的产品交付能力，提高核心竞争力。

### （3）销售模式

公司主要采用直销方式进行销售。在销售组织管理方面，公司销售中心负责市场调研、市场开拓和产品销售，技术服务团队负责出厂设备的安装调试、售后服务和技术支持等。由于公司的主要产品属于专用设备和材料，公司采用参加行业展销会、行业技术交流、目标客户定向推介、招投标等方式进行产品营销。本公司设备产品主要采用“预收款—发货款—验收款—质保金”的销售结算模式，材料产品主要采用预收款—发货验收后开票付款的销售结算方式。

### （4）研发模式

公司坚持技术创新和客户需求深度挖掘的双轮驱动的研发模式，按照 ISO 9001 质量管理体系认证，建立了从设计制作、工艺流程改善、产品认证测试、项目开发申报等环节完整的研发控制体系。通过加强对国家产业政策、行业发展趋势的研究，跟踪光伏产业、半导体产业方向和技术前沿动态，收集分析客户需求、行业市场、竞争企业以及新产品新技术信息，在此基础上，研究确定公司研发目标、方向和路径规划，建立与产品和技术研发相关的一系列核心技术开发平台和产品产业化平台，持续研发符合市场需求和公司发展战略的新产品新技术，确保公司在行业中处于优势地位。

## 三、核心竞争力分析

公司是一家国内领先的专注于“先进材料、先进装备”的高新技术企业。报告期内公司在核心技术、品牌、制造、人才、组织管理和企业文化等方面整体提升，公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

### （一）持续的研发创新能力

公司始终坚持以技术创新和对客户需求深度挖掘的双轮驱动模式实施研发创新，持续加强研发投入，以确保公司竞争力的可持续性。公司积极推进研发平台的搭建，拥有国家级博士后科研工作站、国家企业技术中心、浙江省半导体设备企业研究院、浙江省半导体装备精密零部件高新技术企业研究开发中心、浙江省外国专家工作站、工业 4.0 方向的浙江省省级重点研究院、浙江省晶盛机电晶体生长装备研究院、浙江省半导体智能制造重点企业研究院、浙江省半导体材料生长加工装备重点企业研究院等研究平台，同时，在公司内部建立了多个专业研究所和实验室。报告期内公司研发投入 114,539.52 万元，同比增长 43.83%。截止 2023 年 12 月 31 日，公司及下属子公司共有有效专利 914 项，其中发明专利 172 项（含国际专利 7 项）。

半导体设备领域，公司积极布局大硅片制造、芯片制造、封装等设备的研发，逐步实现 8-12 英寸半导体大硅片设备的国产化突破，相关产品实现批量销售并受到下游客户的广泛认可，在国产半导体长晶设备中市占率领先。全自动单晶硅生长炉产品入选国家半导体器件专用设备领域企业标准“领跑者”榜单，公司单片式硅外延生长设备荣获第十五届中国半导体设备创新产品。公司基于产业链延伸，在功率半导体领域开发了 6-8 英寸碳化硅长晶设备、切片设备、减薄设备、抛光设备及外延设备，8-12 英寸常压硅外延设备等，实现碳化硅外延设备的国产替代，并创新性推出双片式碳化硅外延设备，大幅提升外延产能；在先进制程领域开发了 8-12 英寸减压硅外延设备、LPCVD 以及 ALD 等设备，并研发了多款应用于先进封装的 12 英寸晶圆减薄设备。

光伏设备领域，公司是国内技术、规模双领先的光伏设备供应商，已在硅片端、电池端以及组件端布局核心产品体系。全自动单晶硅生长炉被工信部评为第三批制造业单项冠军产品，全自动单晶炉系列产品被四部委评为国家重点新产品。公司持续引领行业新产品技术迭代，继 G12 技术路线的长晶及加工设备之后，推出环线切割机、脱胶插片清洗一体机以及硅片分选装盒一体机等高度智能化的创新型产品，通过高度集成的自动化为客户提升效率和良率，实现降本增效。基于下游更高转换效率需求，推出基于 N 型产品的第五代单晶炉，将超导磁场技术导入光伏领域，彻底打开了低氧 N 型晶体生长的工艺窗口，给 N 型电池效率再次逼近理论极限带来可能。在电池环节开发了兼容 BC 和 TOPCon 工艺的管式 PECVD、LPCVD、扩散、退火、单腔室多舟 ALD 和舟干清洗等设备，通过创新的设计和工艺实现竞争的差异化。在组件环节强化了叠瓦组件的整线设备供应能力。在智能化领域，公司基于云计算和大数据应用，实现装备链的自动化和智能化，通过聚焦未来工厂的产业数字大脑及智能制造基地融合，为客户提供基于差异化竞争的智能化工厂整体解决方案。

在材料及精密零部件领域，公司成功掌握国际领先的超大尺寸蓝宝石晶体生长技术，并实现 300Kg 级及以上蓝宝石晶体、4 英寸及以上尺寸蓝宝石晶片的规模化量产，实现技术和规模双领先。公司掌握 6-8 英寸碳化硅材料的生长及加工技术，并建设实施年产 25 万片 6 英寸及 5 万片 8 英寸碳化硅衬底的产业化项目，加速推进大尺寸碳化硅衬底材料的产业化进程。公司研发高纯石英坩埚、钨丝金刚线等产品，通过和核心耗材联合创新方式进一步提升综合竞争力。对半导体阀门、磁流体、专用风机、尾气处理装置等核心零部件进行研发，并建设规模化产能，自主解决部分设备零部件的供应链短板。

## （二）全球化的品牌影响力

公司自创建以来，通过持续的自主技术创新、不断提升的产品品质和专业化的技术服务，在半导体和光伏产业领域高端客户群中建立了良好的品牌知名度，在行业内拥有较高的声誉。公司连续 6 年利税位居中国电子专用设备行业首位，“大尺寸半导体级直拉硅单晶生长装备关键技术研发及产业化”荣获浙江省科技进步一等奖。公司的主要客户包括 TCL 中环、有研硅、上海新昇、奕斯伟、合晶科技、晶科能源、晶澳科技、通威股份、天合光能、美科股份、弘元绿能、高景太阳能、双良节能等业内知名的上市公司或大型企业，并与公司保持了长期的战略合作关系，共同促进行业快速发展。公司基于国内发展取得的市场地位和品牌知名度，在国内光伏行业引领全球化发展的大背景下，积极拓展海外业务，大力推进国际化步伐，先后拓展了土耳其、挪威、墨西哥、越南以及美国等国际市场，通过高品质的产品和服务赢得国际客户信赖，进一步强化国际知名度和品牌影响力。

## （三）人才优势

公司拥有一支以教授、博士、硕士为核心的研发与管理团队，拥有国家级博士后工作站、外国专家工作站、院士工作站以及省级重点研究院等科研人才平台，以及一支专业化程度高、应用经验丰富、执行力强的技术工人队伍，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基石。截至报告期末，公司拥有博士及以上学历人才 41 人，硕士人才 474 人。公司持续完善以任职资格为基础的差异化人才发展路径；以价值评估、企业文化价值观为基础挖掘员工激励要素，服务于人力资源保值与增值的人才发展模式。通过晶盛学堂等方式开展流程管理、质量管理、项目管理等核心业务培训营进行公司质量队伍、研发项目队伍及管理队伍的能力建设，夯实公司内控体系，提升研发项目管理能力，为客户的持续满意保驾护航。公司对技术、业务骨干、中层管理等核心员工实施限制性股票激励计划，将公司发展和员工发展相结合，提升了员工工作积极性，确保人才队伍的稳定持续发展。

## （四）优秀的企业文化和组织能力

公司始终坚持以“打造半导体材料装备领先企业，发展绿色智能高科技制造产业”为企业使命，贯彻“先进材料，先进装备”的发展战略，围绕“坦诚乐观、忠诚奉献、奋斗为本、成就伙伴、开拓创新、共铸辉煌”的核心价值观，建立了强有力的企业文化及组织，不断提高员工凝聚力，促进团队协作，实现企业与员工共同发展，实现“科技之晶、盛誉天下”的企业愿景。

公司积极强化企业组织能力的建设，以保障公司战略的落地。建立了九大流程运行体系，以业务为导向持续提升信息化和智能化管理水平，实现信息化转型升级，基于最佳实践、优势互补、组合灵活的原则，以 SAP 为平台，建立起“以财务管理为核心、业务流程规范化、数据管理标准化、业务数据及时共享以及业务决策可视化”的业财一体化系统架构，实现了 SAP、BPM、SRM 等系统互联互通，使公司的运营管理做到事前控制、事中预警、事后优化，通过科学的运用信息化工具持续提升组织管理效能。

## （五）先进制造和质量管理能力

公司设备制造实施“稳健批量”和“柔性快速”双模制造管理模式，持续强化精益生产管理，打造高效率的生产制造过程和装配零缺陷的产品交付能力。以价值流图为导向，以现场为中心，实现产能和质量提升。公司打造材料生产全流程自动化工厂，通过信息化建设，打造全流程自动化生产车间，提升生产效率。公司持续推行精益生产，倡导质量零缺陷，通过推行产品质量和生产的先期策划（APQP），在生产交付过程中建立全流程的质量管控，实施全生命周期质量管理跟踪，创建技术与规模双领先的质量管理模式，实现快速提升产能的同时提升产品质量。

报告期内，公司各项业务取得快速发展，研发创新能力、品牌影响力和组织管理能力等核心竞争能力持续提升，未发生重大不利变化的情形。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司继续贯彻“先进材料、先进装备”的发展战略，持续加强研发和技术创新，快速推进各材料业务产业化进程，持续推进国际化市场开拓，大力加强供应链保障，全面提升组织管理效能，逐步实现由光伏行业高速增长向多业态并举的高质量发展战略路径转型。2023 年，公司实现营业收入 1,798,318.57 万元，同比增长 69.04%，归属于上市公司股东的净利润 455,751.41 万元，同比增长 55.85%。报告期内完成的主要工作如下：

#### **(1) 完成光伏装备全产业链布局，以创新型产品驱动高质量发展**

报告期内，公司持续加强研发技术创新，大力开发新产品，在硅片端成功开发了基于 N 型产品的第五代单晶炉，将半导体超导磁场技术导入光伏领域，彻底打开了低氧 N 型晶体生长的工艺窗口，从材料端提升电池效率。同时，第五代单晶炉在原智能整厂长晶集控系统、AI 数据分析系统基础上，为客户提供了单晶炉单机开放二次平台，客户可在平台上对工艺和逻辑进行自主编程，深度挖掘数据价值，打造差异化的核心竞争力。公司开发了新一代光伏硅片分选装盒一体机，该设备集 AI 高速检测、分选、自动包装为一体，大大提升了检测分选环节的效率。在电池端，公司快速推进管式 PECVD、LPCVD、扩散、退火、单腔室多舟 ALD 和舟干清洗等光伏电池装备的新产品进程，相关设备进入行业主流厂商验证，在小规模量产测试中，差异化的设计和工艺创新，在稳定性、均匀性以及生产效率和良率方面效果显著。在组件端，实现了叠瓦设备产线的整线供应能力，并取得规模订单。

基于产业链创新视角，公司协同下游战略客户在产品技术和工艺、自动化和智能化以及先进制造模式等领域持续进行创新，一体机产品实现了设备内的智能化集成，一体化工厂实现了设备间的智能化集成以及生产工艺的集成，大幅降低客户的生产运营成本。在光伏行业由高速发展到竞争加剧的产业进程中，前瞻性的完成了由规模驱动快速发展到创新引领高质量发展的战略转型，大幅提升公司的竞争能力和抗周期波动能力，也为下一顺周期的快速发展奠定坚实基础。

#### **(2) 半导体装备蓄势延伸，与时间赛跑，抢占国产替代市场**

公司依托半导体装备国产替代的行业发展趋势和机遇，与时间赛跑，充分发挥强创新能力的核心优势，加速延伸半导体产业链核心装备布局，抢占半导体装备国产替代市场。在功率半导体领域，先后成功研发 8 英寸及 12 英寸常压硅外延生长设备并实现销售，以及具有国际先进水平的 8 英寸单片式和双片式碳化硅外延生长设备，在 6 英寸外延设备原有的温度高精度闭环控制、工艺气体精确分流控制等技术基础上，解决了腔体设计中的温场均匀性、流场均匀性等控制难题，双片式外延设备集成了多温场协同感应加热及流场分区控制等核心技术，具备单腔同时加工 2 片晶圆的能力，可以在保证高外延生长品质的同时，极大提升设备的单位产能，有效降低碳化硅外延片生产成本。成功开发应用于碳化硅衬底片和外延片量检测的光学量测设备，实现碳化硅量检测设备的国产化。成功开发应用于晶圆制造及先进封装的 12 英寸三轴减薄抛光机及 12 英寸减薄抛光清洗一体机。在先进制程领域，公司研发的 8 英寸及 12 英寸硅减压外延生长设备以及 ALD 设备相继进入验证阶段。在半导体装备国产进程加快的发展趋势下，将促进公司半导体设备业务快速发展。

#### **(3) 新材料产业规模快速提升，打开第二增长曲线**

报告期内，加速推进宁夏坩埚生产基地的产能提升，随着扩产产能的逐步释放，公司石英坩埚业务取得快速增长；在金刚线领域，自一期量产项目投产并实现批量销售，积极推动二期扩产项目建设，并基于行业发展趋势，加快钨丝金刚线的产业化步伐，投建钨丝金刚线产能，为公司多元化业务发展助力。持续加强大尺寸碳化硅材料的研发，推动技术和工艺创新，碳化硅材料长晶及加工的技术和工艺持续成熟，良率快速提升，建设并投产“年产 25 万片 6 英寸、5 万片 8 英寸碳化硅衬底片项目”，加快推进产业化步伐，6 英寸和 8 英寸量产品片的核心质量参数达到行业一流水平，获得了国

内外客户的一致认可，并实现批量出货。子公司晶信绿钻在培育钻石技术上实现新突破，成功完成 10 克拉级钻石的培育，为加快大尺寸培育钻石产业化进程奠定基础，也将进一步促进公司新材料业务发展。

#### (4) 加速零部件国产化，保障供应链安全

面对当前供应链紧张的行业局势，特别是半导体高端装备核心零部件的供应短板，公司全资子公司晶鸿精密以核心零部件国产化为目标，持续加强关键零部件的研发攻关，同时积极推进关键零部件制造的产能扩充，打造核心零部件制造基地，进一步提升公司产业链配套服务能力。公司基于各项业务和市场的发展趋势，持续构建创新、协同、安全、高效、绿色的供应链体系，激发和驱动供应链创新和精益制造管理，深化与供应商的战略伙伴关系，提升供应链保障能力，促进持续高质量发展。

#### (5) 布局海外服务中心，拓展国际市场

报告期内，公司积极开拓国外市场，继土耳其、挪威、墨西哥、越南项目之后，拓展至美国市场。公司积极优化境外服务平台建设，在新加坡及马来西亚设立控股子公司，拓展境外服务渠道，搭建本土化服务中心，以优质的技术服务满足海外客户需求，促进国际化发展。

#### (6) 数智驱动管理创新，全面提升管理效能

积极响应国家数字化战略，以数字化创新引领发展为本路径，大力发展新质生产力。聚焦未来工厂的产业数字大脑及智能制造基地融合，推进“产业大脑+未来工厂”建设，全面完成了各生产线精益制造的自动化升级，通过各业务系统的互联互通，实现各项业务端到端一体化精细管理，提升制造业发展质量和效益；以 SAP 为平台，根据业务发展的实际情况，持续完善“以财务管理为核心、业务流程规范化、数据管理标准化、业务数据及时共享以及业务决策可视化”的业财一体化系统架构，实现研发、供应链、生产制造、后市场服务、管理控制等协同，全面提升公司的运营效率、分析能力和风险管控能力。通过高度智能化的先进制造和高效的组织管理，打造可持续的竞争优势。

#### (7) 优化人才结构，完善激励机制

面对光伏及半导体行业快速发展的重大机遇，公司不断扩充研发技术人才队伍，增强研发创新能力，并根据公司战略发展规划，持续加强高端人才培养和引进力度，通过人才引进和内部培养相结合的方式持续扩充和和优化人才队伍，截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有博士及博士后人才 41 人，硕士人才 474 人。同时优化人才组织结构，通过多层次人才梯队建设，为公司长久发展奠定人才基础。不断完善公司长效激励机制，实施股份回购用于员工持股计划，让公司发展与员工成长紧密结合，提升员工职业价值感和成就感，激发员工积极性和创造力，实现公司和员工的共同发展。

## 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	17,983,185,712.27	100%	10,638,310,339.72	100%	69.04%
分行业					
制造业收入	17,048,637,596.52	94.80%	10,094,752,941.89	94.89%	68.89%
其他业务收入	934,548,115.75	5.20%	543,557,397.83	5.11%	71.93%
分产品					
设备及其服务	12,811,678,370.72	71.24%	8,468,052,967.66	79.60%	51.29%
材料	4,162,644,778.30	23.15%	1,454,731,463.21	13.67%	186.15%

其他	1,008,862,563.25	5.61%	715,525,908.85	6.73%	41.00%
分地区					
境内	17,727,208,086.44	98.58%	10,189,143,339.52	95.78%	73.98%
境外	255,977,625.83	1.42%	449,167,000.20	4.22%	-43.01%
分销售模式					
直接销售	17,910,803,180.13	99.60%	10,638,310,339.72	100.00%	68.36%
经销	72,382,532.14	0.40%			

## (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						
制造业	17,048,637,596.52	9,711,703,532.96	43.04%	68.89%	61.55%	2.59%
分产品						
设备及其服务	12,811,678,370.72	7,834,345,478.95	38.85%	51.29%	56.27%	-1.95%
材料	4,162,644,778.30	1,825,169,491.43	56.15%	186.15%	105.63%	17.16%
分地区						
境内	17,727,208,086.44	10,326,276,444.36	41.75%	73.98%	68.47%	1.91%
分销售模式						
直接销售	17,910,803,180.13	10,465,679,714.62	41.57%	68.36%	63.01%	1.92%

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
晶体生长设备	销售量	台	6,820	5,331	27.93%
	生产量	台	10,305	9,638	6.92%
	库存量	台	12,250	8,765	39.76%
智能化加工设备	销售量	台	2,441	1,530	59.54%
	生产量	台	3,095	2,733	13.25%
	库存量	台	3,109	2,455	26.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司晶体生长设备及智能化加工设备销售量增长，主要系前期发货本期验收确认设备较去年增加；库存量增长主要系订单交付发出商品增加。

## (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
全自动晶体生长炉	宁夏中环光伏材料有限公司	608,256	382,152	292,458	226,104	258,812.39	338,187.61	正常回款	是	否	否	不适用
单晶炉及配套产品	青海高景太阳能科技有限公司	276,056	256,152	130,543	19,904	115,524.78	226,683.19	正常回款	是	否	否	不适用
直拉单晶炉	双良硅材料（包头）有限公司	224,250	170,237	90,619	54,013	80,193.63	150,652.04	正常回款	是	否	否	不适用

已签订的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	
制造业	直接材料	7,834,471,139.72	80.67%	4,915,967,042.06	81.78%	59.37%
	直接人工	368,347,373.89	3.79%	235,863,959.93	3.92%	56.17%
	制造费用	1,508,885,019.35	15.54%	859,653,960.58	14.30%	75.52%
	合计	9,711,703,532.96	100.00%	6,011,484,962.57	100.00%	61.55%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，经公司总裁办公会审议通过，公司出资人民币 1,000 万元设立全资子公司晶盛创芯；出资人民币 18,000 万元设立全资子公司宁夏晶钰；出资人民币 1,400 万元在新加坡设立控股子公司 JSTN PTE.LTD.，公司持有其 70% 股权；出资人民币 4,000 万元设立控股子公司晶盛光子，公司持有其 80% 股权；控股子公司 JSTN PTE.LTD. 出资 100 林吉特在马来西亚设立全资子公司 JSTN (MALAYSIA) SDN.BHD.；全资子公司宁夏晶环出资人民币 100 万元设立全资子公司晶环新能源，上述主体自其设立完成月份起纳入公司合并报表范围。

#### (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）	14,086,527,921.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.33%
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	客户一（TCL 中环新能源科技股份有限公司）	9,035,086,314.20	50.24%
2	客户二	2,457,836,251.40	13.67%
3	客户三	1,222,960,280.83	6.80%
4	客户四	878,122,166.98	4.88%
5	客户五	492,522,908.53	2.74%
合计	--	14,086,527,921.94	78.33%

## 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）	4,682,802,535.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.23%
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	供应商一	2,316,388,486.12	13.47%
2	供应商二	808,613,814.03	4.70%
3	供应商三	611,063,020.78	3.55%
4	供应商四	480,752,234.03	2.80%
5	供应商五	465,984,980.67	2.71%
合计	--	4,682,802,535.63	27.23%

## 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	81,216,489.26	44,519,006.18	82.43%	主要系销售人员薪酬增加以及差旅费和业务招待费增加
管理费用	414,377,411.02	286,577,791.80	44.60%	主要系管理人员薪酬增加以及固定资产折旧、办公费、业务招待费和差旅费增加
财务费用	-10,613,217.88	-19,368,053.16	-45.20%	主要本期借款增加导致的利息增加
研发费用	1,145,395,165.86	796,333,144.98	43.83%	主要系研发项目和研发人员增加导致材料费和薪酬及股份支付费用增加。

### 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



单片式硅外延生长炉	研制具有自主知识产权的 12 英寸硅外延片生产设备。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
减压外延生长炉	研制具有自主知识产权的 12 英寸硅外延片生产设备，在外延片的厚度、浓度均匀性、缺陷及表面粗糙度等工艺指标方面，使其达到国内领先水平，同时能够进行批量稳定生产。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
12 英寸立式多晶硅沉积炉	研制具有自主知识产权的 12 英寸立式多晶硅沉积装备，并在此基础上生长出可供功率器件使用的多晶片。在多晶片的厚度、浓度均匀性、缺陷及表面粗糙度等工艺参数指标达到国内领先水平，同时能够进行批量稳定生产。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
12 英寸半导体切片机	研制具有自主技术知识产权的高性能 12 英寸半导体硅切片机，打破靠进口采购的局面，为国内用户提供优质的产品和技术。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
12 英寸晶片倒角机	研发 12 英寸硅片倒角机，各项技术指标及生产效率达到国外加工设备水平。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
12 英寸硅片双面减薄机	研发可即时测量晶圆厚度，并且使用纯水进行加工，降低环境负荷同时提高晶圆加工品质的 12 英寸硅片减薄机。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
12 英寸双轴减薄机	研发应用于封装端的 12 英寸双轴减薄机，各项技术指标及生产效率达到国外加工设备水平。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
等离子体增强原子层沉积设备	在较低温度下实现半导体薄膜沉积并能更精准的控制厚度均匀性的设备	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
碳化硅切片机	研发能够满足技术指标要求，能稳定加工的碳化硅砂浆线切片机。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
8 英寸单片式碳化硅外延炉	突破碳化硅外延生长设备的关键技术和壁垒，研制出具有自主知识产权的 8 英寸碳化硅外延层制备装备。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
8 英寸双片式碳化硅外延炉	研发提升外延工艺品质和设备性能，大幅提升外延产能和效率的 8 英寸双片式碳化硅外延设备	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
6-8 英寸碳化硅抛光机	突破 SiC 抛光设备的关键技术和壁垒，研制具有自主知识产权的 SiC 抛光装备。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
碳化硅外延片光学量测设备	开发针对 6-8 英寸碳化硅外延片外延厚度、参杂浓度均匀性等自动化量测设备，实现高效、快速、非接触、无污染测量，提升外延良率。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
碳化硅晶圆表面形貌量测设备	开发针对 6-8 英寸碳化硅衬底片表面形貌设备，实现对衬底片的高效分选。在晶圆形貌检测方面实现国产替代。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
硅片分选仪	研制硅片分选设备，利用相机的成像原理、图像检测技术、激光、红外线以及电容耦合的应用将硅片的厚度、表面平整度、脏污情况、尺寸大小、垂直度等项目准确地测量出来，提高了检测硅片质量的效率。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
管式等离子体沉积炉	研发实现硅片的自动化、高质量单面（氮化硅/氧化铝）镀膜的管式等离子体沉积炉。	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
管式扩散、退火设备	研制具有更好均匀性、更高效率以及更高产能的管式扩散、退火设备	已实现量产	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
硅片槽式碱抛光清洗设备	研制一款利用槽式湿法碱抛光技术，祛除发射极表面的重参杂区，降低载流子在电池发射极表面区域的复合，提高载流子的有效寿命达到抛光效果，并最终提升电池转换效率的一体机设备。	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
硅片单晶槽式制绒设备	研制一款效率高、均匀性好的制绒设备	工艺阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
光伏电池 ALD 设备	研制一款具有差异化且提高产能和效率，应用于电池正面钝化膜制备的原子层沉积设备	工艺阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
石墨舟干式清	研制一款用于电池片生产的高效环保的干式清洗	工艺阶段	验证通过并	将对公司持续经营发

洗设备	设备		实现销售	展产生积极影响
管式热氧化炉	研制用于硅片表面生成氧化层的设备	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响
LPCVD	研制用于硅片表面生成 SiH <sub>4</sub> 薄膜的镀膜设备	验证阶段	验证通过并实现销售	将对公司持续经营发展产生积极影响

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,678	1,354	23.93%
研发人员数量占比	22.39%	17.61%	4.78%
研发人员学历			
本科	869	745	16.64%
硕士	410	258	58.91%
博士	40	28	42.86%
大专及以下	359	323	11.15%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1,120	829	35.10%
30~40 岁	480	453	5.96%
40 岁以上	78	72	8.33%

## 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）	1,145,395,165.86	796,333,144.98	353,578,357.50
研发投入占营业收入比例	6.37%	7.49%	5.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 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

2023 年公司研发人员中硕士及博士学历人才大幅增加，主要系公司加大专家型研发人才招聘和引进力度。

## 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	13,358,794,901.29	9,240,330,113.57	44.57%
经营活动现金流出小计	10,271,001,646.00	7,926,819,955.10	29.57%
经营活动产生的现金流量净额	3,087,793,255.29	1,313,510,158.47	135.08%
投资活动现金流入小计	31,087,948.40	556,295,099.42	-94.41%
投资活动现金流出小计	2,780,423,299.09	2,514,336,368.62	10.58%
投资活动产生的现金流量净额	-2,749,335,350.69	-1,958,041,269.20	40.41%
筹资活动现金流入小计	1,902,457,332.21	2,597,659,631.08	-26.76%

筹资活动现金流出小计	1,928,466,873.77	517,646,378.97	272.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,009,541.56	2,080,013,252.11	-101.25%
现金及现金等价物净增加额	312,966,804.05	1,436,318,524.86	-78.21%

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

(1) 经营活动现金流入同比增长 44.57%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 364,629.29 万元，收到的税费返还增加 26,624.13 万元，以及收到其他与经营活动有关的现金增加 20,593.06 万元；

(2) 经营活动现金流出同比增长 29.57%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加 180,598.91 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 28,939.47 万元，支付的各项税费增加 15,090.45 万元，以及支付其他与经营活动有关的现金增加 9,789.34 万元；

(3) 投资活动现金流入同比下降 94.41%，主要系本期收回投资收到的现金减少 47,406.66 万元；

(4) 投资活动现金流出同比增长 10.58%，主要系本期构建固定资产等长期资产支付的现金增加 15,169.30 万元，投资支付的现金增加 12,084.00 万元；

(5) 筹资活动现金流入同比下降 26.76%，主要系本期吸收投资收到的现金减少 147,792.02 万元，以及取得借款收到的现金增加 78,271.79 万元；

(6) 筹资活动现金流出同比增长 272.55%，主要系本期偿还债务支付的现金增加 112,597.70 万元，以及支付的现金股利及利息增加 30,159.36 万元。

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

2023 年度，公司净利润 531,300.01 万元，经营活动产生的现金净流量 308,779.33 万元，差异 222,520.68 万元，主要原因如下：

(1) 收入成本确认的时间节点和收付款的时间点存在一定时间差异，经营性应收应付合计增加现金净流入 30,194.18 万元；

(2) 资产减值、折旧、摊销 88,948.52 万元，该部分成本费用未支付现金；

(3) 存货增加 339,733.36 万元，增加了现金流出。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 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	4,005,464,686.50	10.88%	3,509,182,368.16	12.15%	-1.27%	主要系销售收款增加以及本期银行融资增加，年末资产总额增加导致占比下降
应收账款	2,289,029,018.22	6.22%	2,537,777,839.15	8.78%	-2.56%	应收账款减少主要系本期收款增加，年末资产总额增加导致占比下降
合同资产	1,204,706,851.23	3.27%	470,692,485.09	1.63%	1.64%	主要系销售规模增加，应收质

						保金增加
存货	15,512,825,247.46	42.14%	12,390,634,471.39	42.89%	-0.75%	主要系销售订单增加，发出商品增加，年末资产总额增加导致占比下降
投资性房地产	38,651,331.45	0.11%	41,401,459.65	0.14%	-0.03%	无重大变化
长期股权投资	1,186,120,570.30	3.22%	950,826,498.70	3.29%	-0.07%	无重大变化
固定资产	4,565,822,664.13	12.40%	2,573,295,855.98	8.91%	3.49%	主要系本期在建工程转固增加
在建工程	1,803,115,765.10	4.90%	1,396,364,982.17	4.83%	0.07%	主要系半导体设备及碳化硅材料等新项目投入增加
使用权资产	85,788,180.30	0.23%	89,666,993.38	0.31%	-0.08%	无重大变化
短期借款	1,214,174,223.90	3.30%	1,090,625,222.22	3.78%	-0.48%	主要系本期银行借款增加，年末资产总额增加导致占比下降
合同负债	10,720,172,692.58	29.12%	9,465,233,627.63	32.76%	-3.64%	主要系销售订单增加，预收货款增加，年末资产总额增加导致占比下降
长期借款	468,665,099.62	1.27%	1,119,518.75	0.00%	1.27%	主要系本期银行长期借款增加
租赁负债	111,312,136.55	0.30%	106,156,249.48	0.37%	-0.07%	无重大变化
应收款项融资	2,561,014,753.89	6.96%	2,403,693,817.55	8.32%	-1.36%	无重大变化，年末资产总额增加导致占比下降
预付款项	1,075,693,609.52	2.92%	958,218,559.91	3.32%	-0.40%	主要系采购预付款增加，年末资产总额增加导致占比下降
其他非流动金融资产	500,242,946.85	1.36%	256,668,864.68	0.89%	0.47%	主要系本期参与芯联集成和时创能源首发战略配售
无形资产	637,914,654.75	1.73%	428,657,866.92	1.48%	0.25%	主要系本期购置土地增加
长期待摊费用	422,455,386.15	1.15%	154,027,677.59	0.53%	0.62%	主要系本期装修费增加
应付票据	1,663,464,753.23	4.52%	2,216,656,887.46	7.67%	-3.15%	主要系期末已开具未到期的银行承兑汇票减少
应付账款	5,121,365,544.18	13.91%	4,133,563,269.80	14.31%	-0.40%	主要系应付材料款及设备工程款增加，年末资产总额增加导致占比下降
应交税费	431,701,528.69	1.17%	310,253,194.83	1.07%	0.10%	主要系销售增长利润增加，应交企业所得税增加
递延收益	164,852,784.04	0.45%	56,766,464.32	0.20%	0.25%	主要系本期收到的与资产相关政府补助增加
其他非流动负债	302,183,608.00	0.82%	0.00	0.00%	0.82%	主要系本期预收长期贷款增加

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								
5.其他非流动金融资产	256,668,864.68	32,447,318.47			214,892,563.70	3,765,800.00		500,242,946.85
应收款项融资	2,403,693,817.55						157,320,936.34	2,561,014,753.89

上述合计	2,660,362,682.23	32,447,318.47			214,892,563.70	3,765,800.00	157,320,936.34	3,061,257,700.74
------	------------------	---------------	--	--	----------------	--------------	----------------	------------------

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

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	470,775,966.13	470,775,966.13	质押	系保证金及部分存款使用受限
应收款项融资	-	538,899,630.18	质押	票据池质押
无形资产	591,124.20	384,748.64	抵押	银行借款抵押
合计	-	1,010,060,344.95		

## 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
3,597,902,249.04	3,079,064,535.77	16.85%

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	688469	芯联集成	89,151,659.70	公允价值计量		-10,497,647.10		89,151,659.70		-10,497,647.10	78,654,012.60	其他非流动资产	自筹
境内外股	688429	时创能源	115,202.30	公允价值		11,940,238.80		115,202.30		11,940,238.80	127,142,542.	其他非流动资产	自筹

票			4.00	计量				4.00			80	融资产	
境内 外股 票	68843 2	有研 硅	49,75 1,240. 95	公允 价值 计量	66,46 8,864. 68	- 5,395,2 73.23			3,765, 800.0 0	- 4,082,2 46.05	57,307 ,791.4 5	其他非 流动金 融资产	自 筹
合计			254,1 05,20 4.65	--	66,46 8,864. 68	- 3,952,6 81.53	0.00	204,3 53,96 3.70	3,765, 800.0 0	- 2,639,6 54.35	263,10 4,346. 85	--	--

## (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
2016	非公开发行股票	132,000	129,731	27,378.24	139,292.42	0	65,141.18	49.35%	0	已使用完毕	0
2022	向特定对象发行股票	142,000	141,602.70	9,459.03	49,459.03	0	0	0.00%	96,474.84	存放于募集资金专户	0
合计	--	274,000	271,333.70	36,837.27	188,751.45	0	65,141.18	23.77%	96,474.84	--	0

### 募集资金总体使用情况说明

#### 一、募集资金基本情况

##### 1、非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1347号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，发行价为每股人民币13.20元，共计募集资金132,000.00万元，坐扣承销和保荐费用2,030.00万元后的募集资金为129,970.00万元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2016年10月21日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用239.00万元后，公司本次募集资金净额为129,731.00万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕426号）。

##### 2、向特定对象发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江晶盛机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〔2022〕947号），并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用向特定对象发行的方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票21,353,383股，发行价为每股人民币66.50元，共计募集资金142,000.00万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2022年7月15日汇入公司募集资金监管账户。另减除承销保荐费、验资费、律师费等与发行权益性证券直接相关的外部费用397.30万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为141,602.70万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕360号）。

#### 二、募集资金使用和结余情况

##### 1、非公开发行股票募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金 111,914.18 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,985.16 万元，以前年度收到的购买理财产品投资收益为 5,162.79 万元；2023 年度实际使用募集资金 27,378.24 万元，2023 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 383.35 万元；2023 年度收到的购买理财产品投资收益为 30.12 万元；累计已使用募集资金 139,292.42 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,368.51 万元，累计收到的购买理财产品投资收益为 5,192.91 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行股票募集资金已使用完毕，相关募集资金账户已销户。

## 2、向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金 40,000.00 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,187.19 万元，已置换未转出的净额 249.18 万元，使用自有资金支付的发行费用 1.89 万元，2023 年度实际使用募集资金 9,459.03 万元，2023 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,142.09 万元，转出已置换未转出的募集资金 249.18 万元，累计已使用募集资金 49,459.03 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,329.28 万元，使用自有资金支付的发行费用 1.89 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，向特定对象发行股票募集资金余额为人民币 96,474.84 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本节（2）募集资金承诺项目情况。

### （二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### （三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

12 英寸集成电路大硅片设备测试实验线项目无法单独核算效益的原因说明：该募投项目作为公司研发体系的一部分，在项目实施后，能够完善公司在试验检测环节的硬件设施，提供满足不同测试要求的试验，提升公司的研发和测试能力，推动公司设备工艺改进，助力大硅片设备和辅料耗材、零部件的测试，加快大硅片设备和辅料耗材的国产化进程。公司对该项目不按照产品部件核算利润，故该募投项目无法有效单独核算其效益。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### （一）变更募集资金投资项目情况表

公司本期不存在变更募集资金投资项目情况。

### （二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## (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											
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	否	34,589.53	34,589.53		22,009.73	63.63%	2023 年 06 月 30 日	-811.82	-811.82	否	否
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目扩产项目	是	40,103.10								不适用	是
年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目(宁夏)	是		40,103.10	5,518.00	37,008.07	92.28%	2023 年 06 月 30 日	-5,130.47	-5,130.47	否	否
年产 1200 万片蓝宝石切磨抛项目	否	13,037.97	13,037.97		13,439.39	103.08%	2022 年 12 月 31 日	-1,635.08	-19,284.25	否	否
年产 30 台/套高效晶硅电池装备项目	是	25,038.08								不适用	是
高端装备精密零部件智造项目	是		25,038.08		27,921.92	111.52%	2022 年 12 月 31 日	513.58	3,293.52	否	否
补充流动资金	否	16,962.32	16,962.32		17,053.07	100.54%				不适用	否
12 英寸集成电路大硅片设备测试实验线项目	否	56,370.00	56,370.00	4,789.04	4,789.04	8.50%	2025 年 06 月 30 日			不适用	否
年产 80 台套半导体材料抛光及减薄设备生产制造项目	否	43,210.00	43,210.00	2,440.18	2,440.18	5.65%	2024 年 06 月 30 日			不适用	否
补充流动资金	否	42,420.00	42,022.70	2,229.81	42,229.81	100.49%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	271,731.00	271,333.70	14,977.03	166,891.21	--	--	-7,063.79	-21,933.02	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	271,731	271,333.7	14,977.03	166,891.21	--	--	-7,063.79	-21,933.02	--	--
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)	1.“年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目”、“年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目(宁夏)”以及“年产 1200 万片蓝宝石切磨抛项目”本期未达到预计效益主要系主要系蓝宝石材料的市场价格相较项目规划时有较大幅度下降,且受下游 LED 及消费电子市场需求疲软,蓝宝石材料市场需求不及预期。公司已通过对蓝宝石加工设备进行技术研发和创新,逐步提高设备效率,加强管理降低经营成本等方式降本增效,以提升募投效益。										



	2.“高端装备精密零部件智造项目”本期未达到预计效益主要系人力成本及设备摊销固定成本较高，效益陆续产生所致。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本期不适用
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 非公开发行股票募集资金节余金额：21,860.24万元 募集资金节余原因：“年产2,500万mm蓝宝石晶棒生产项目”以及“年产600万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）”自投建以来，公司通过对蓝宝石长晶及加工设备进行技术和工艺的研发创新，逐步提高设备效率和产能，目前批量生产的蓝宝石晶锭主要为300Kg及450Kg，晶片主要为4英寸及以上尺寸，相比原规划的小尺寸产能降低部分设备投资，同时通过加强精细化生产管理、提升自动化程度等各种措施，大幅提升了生产效率，节约了部分募集资金。 节余募集资金永久补充流动资金：根据公司2023年6月30日第五届董事会第五次会议以及2023年7月18日2023年第二次临时股东大会通过的决议，公司将非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金按账户归属情况永久补充公司及项目子公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的向特定对象发行股票募集资金余额为96,474.84万元将按计划投入募集资金项目。 去向：尚未使用的募集资金存放于募集资金存款专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(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
美晶新材料	子公司	石英坩埚材料	360,000,000	3,762,982,434.46	2,010,102,765.75	3,671,022,634.52	1,951,818,219.14	1,777,953,250.72

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
晶盛创芯	设立	有助于公司扩大经营规模
宁夏晶钰	设立	有助于公司扩大经营规模
JSTN(SGP)	设立	有助于公司扩大经营规模
JSTN(MYS)	设立	有助于公司扩大经营规模
晶盛光子	设立	有助于公司扩大经营规模
晶环新能源	设立	有助于公司扩大经营规模

**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****1、半导体行业**

半导体作为下游电子应用的核心组成之一，行业的发展与下游整体需求变化密切相关，自 2020 年初至 2021 年，在全球芯片产能紧缺等因素推动下，全球半导体产业迎来上行周期。而 2022 年以来，受世界经济呈现衰退态势、消费电子周期需求下行及国际局势紧张等多重因素影响，半导体行业增速下滑，随着供给端的去库存，以及需求端风光储能和新能源车等领域的持续发展，半导体行业自 2023 年下半年开始反弹，预计将于 2024 年恢复增长。我国有着巨大的半导体设备市场需求，在市场需求及国际贸易政策等因素的驱动下，半导体设备的国产化进程逐步加快。公司半导体装备产品

主要应用在上游大硅片领域，部分产品应用于晶圆制造和封装领域，并基于功率半导体的巨大市场需求开发了碳化硅外延设备。公司基于产业链配套延伸，拓展了半导体用石英坩埚、半导体装备精密零部件等业务，在保障供应链的同时，强化了产业链配套服务能力。

碳化硅材料方面，在新能源汽车和光伏行业的蓬勃发展驱动下，全球碳化硅市场规模快速提升。国内碳化硅产业链也在技术不断进步和资本大力投入下，产业生态不断完善，技术和规模快速提升，与国外头部厂商的差距正逐步缩小。公司经过多年研发创新，在 6-8 英寸碳化硅衬底制造领域实现突破，在不断提升碳化硅衬底质量的同时大幅提升产品良率，降低成本，实现了大规模产业化基础，建设并投产了年产 25 万片 6 英寸、5 万片 8 英寸碳化硅衬底项目，量产衬底片核心参数指标达到行业领先水平。客户涵盖国内头部外延厂商，并成功拓展至海外市场。

## 2、光伏行业

随着光伏行业发展，更高的转换效率和更低的生产成本成为产业链各制造环节追求的共同目标，技术进步驱动 N 型产品市场快速增加，电池工艺也逐步由 PERC 向 TOPCon 乃至 BC 路线发展。根据中国光伏行业协会数据，2023 年，N 型单晶硅片占比增长至 24.7%，新投产的量产产线以 N 型电池片产线为主，N 型电池片占比合计达到约 26.5%，其中 N 型 TOPCon 电池片市场占比约 23%，XBC 电池片市场占比约 0.9%，相较 2022 年均大幅提升。随着下游对 N 型单晶产品的需求增大，其市场占比将进一步提升。未来随着生产成本的降低及良率的提升，N 型电池将会成为电池技术的主要发展方向之一，N 型产品的效率和需求也将较快提升。公司在光伏行业产品包括应用于上游硅片材料端的晶体生长和晶片加工设备，基于 BC 路线并兼容 TOPCon 路线的 PECVD、退火、扩散以及单腔室多舟 ALD 和舟干清洗等电池工艺设备，以及应用于组件端的叠瓦设备产线，并配套拓展了石英坩埚、金刚线等核心辅材耗材。在终端光伏装机需求和技术进步的双重驱动下，光伏设备和核心辅材耗材市场需求将继续保持增长。

### （二）公司发展战略

公司坚持以“打造半导体材料装备领先企业，发展绿色智能高科技制造产业”为企业使命，贯彻“先进材料、先进装备”的发展战略，以研发技术创新和组织管理创新构建新质生产力，搭建梯度合理的立体化业务与产品体系，积极推进全球化，持续深化装备加材料的产业链协同布局，以先进装备先进材料协同创新引领持续高质量发展。

在装备方面，持续加强研发创新，以创新型产品和服务促进行业降本增效，保持并提升光伏装备市场的竞争优势和市场地位；紧抓半导体设备国产化进程加快的发展大趋势，积极推进半导体大硅片设备、碳化硅外延设备以及减薄、减压外延、ALD 等设备的客户验证和市场推广，抢占国产替代市场。

在材料方面，大力推进石英坩埚、金刚线、碳化硅的扩产和市场推广，扩大市场份额，以高品质和规模化优势赢得竞争；持续加强大尺寸碳化硅衬底、钨丝金刚线的研发创新，降低生产成本，以研发创新引领可持续发展。

基于战略发展需求，积极强化企业组织能力的建设，招募优秀人才，整合资源，驱动技术和管理创新，强化公司核心竞争优势，保障公司战略的落地，将公司打造成全球技术及规模领先的半导体装备和新型材料生产商和服务商。

### （三）2024 年度公司经营计划

**（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，相关经营目标受宏观经济、行业发展以及市场情况等不确定因素影响，存在可能无法实现的风险，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）**

2024 年，公司继续贯彻“先进材料、先进装备”的发展战略，持续加强研发投入和技术创新，大力拓展新产品；开拓国际化市场，扩大经营规模；深入实施智能化，加快建设新质生产力；加强人才队伍建设，完善激励机制；多举措并举共同促进公司高质量的可持续发展。公司 2024 年度主要经营计划如下：

#### 1、加强研发投入和技术创新，大力拓展新产品

公司将持续以技术创新和对客户需求深度挖掘的双轮驱动模式加强研发投入和技术创新，加强新产品研发力度，围绕硅、碳化硅等硬脆材料深入布局核心装备，并基于产业链延伸布局新材料业务。在先进装备领域，依托半导体装备国产替代的行业发展趋势和机遇，积极延伸半导体产业链核心装备布局。加速推进光伏产业链核心装备的升级迭代，不断推出创新型产品，进一步加强公司市场竞争优势。在先进材料领域，持续推动大尺寸碳化硅材料的技术和工艺创新，提

升良率，降低成本，提升盈利能力；快速推进石英坩埚、钨丝金刚线等核心耗材的技术升级和扩产，提升市场份额；以技术创新引领公司高质量发展。

## 2、开拓国际化市场，扩大经营规模

装备业务方面，加大半导体 8-12 英寸大硅片设备的市场经营工作，加快推进功率半导体及先进制程领域新产品的市场验证和推广，在半导体设备国产化的进程中，抢占国产替代的市场先机，提升半导体设备市场份额。加快光伏装备国际化市场进程，大力开拓新市场，积极布局技术服务中心，强化国际化业务发展的竞争力。进一步提升光伏装备技术服务品质，加强智能工厂整体解决方案的市场推广，打造一体化项目标杆，提升公司产品的市场占有率，促进企业经营规模和效益持续提升。同时，加强石英坩埚、金刚线、碳化硅以及蓝宝石等新材料业务的扩产和市场开拓工作，提升产业链综合配套及服务实力。

## 3、深入实施智能化，加快建设新质生产力

公司将继续强化数字化和智能化建设，提升智能化水平，并加强数据积累和分析，打造高端装备智能装配工厂，先进材料智能生产工厂，通过智能制造加快建设新质生产力，提升生产经营效率和竞争力。

## 4、加强人才队伍建设，完善激励机制

基于公司中长期战略发展规划，做好前瞻性人才战略布局，大力引进和培养具有国际视野、知识、能力和思维的高端技术和管理人才，加强人才梯队建设，做好公司中长期发展的人才储备。根据公司实际情况，进一步完善长效激励机制，适时开展股权激励及员工持股计划，激发员工积极性，促进公司持续发展。

# （四）可能面对的风险

## 1、行业波动风险

公司主营业务产品为应用于光伏和半导体集成电路产业设备，并基于多年来对硬脆晶体材料生长及加工技术和工艺的理解，延伸布局至蓝宝石材料、碳化硅材料以及相关产业链核心的辅材耗材，如石英坩埚、金刚线、精密零部件等。公司产品主要应用于半导体、光伏、LED 等行业，受下游终端产业需求和行业政策的影响。受益于下游终端产业持续强劲的市场需求，公司快速发展，业绩不断提升。若下游市场因周期性或政策性波动增长放缓或需求下降，将对公司经营业绩产生不利影响。

公司坚持技术创新，通过不断加大新产品研发力度，积极延伸半导体产业链应用领域，拓展具有广阔市场需求和发展前景的新材料业务，逐步完善产业链产品配套体系，并通过逐步延伸的业务布局来减少单一行业波动对公司业绩的影响，从而不断提高公司的核心竞争力和抗风险能力。

## 2、市场竞争风险

半导体行业和光伏行业具备广阔的发展前景，随着技术进步和产业链生态的不断完善，新进入者不断增多，加之行业内头部企业凭借品牌、规模、技术等优势不断增加产能扩张，并实施一体化战略向产业链上下游拓展，行业竞争持续增加。

公司持续关注行业前沿技术发展，根据自身研发创新情况做好前瞻性布局和储备，不断推出创新型产品，持续保持公司产品的高质量和先进性，加强技术服务，为客户实现降本增效，保障并逐步提升核心产品的市场占有率。

## 3、技术研发风险

公司所处行业属于技术密集型行业。公司多年来一直专注于应用于半导体和光伏行业关键设备以及材料的研发、生产和销售，注重自主研发和技术创新，以市场需求为导向和前瞻性预判相结合进行产品研发。随着行业技术水平不断提高，对产品的要求不断提升，若公司无法快速按照计划推出适应市场需求的新产品，则可能会影响公司产品的市场竞争力，对公司业务发展造成不利影响。

公司坚持技术创新和客户需求深度挖掘的双轮驱动的研发模式，建立了从设计制作、工艺流程改善、产品认证测试、项目开发申报等环节完整的研发控制体系。通过加强对国家产业政策、行业发展趋势的研究，跟踪光伏产业、半导体产业方向和技术前沿动态，收集分析客户需求、行业市场、竞争企业以及新产品新技术信息，在此基础上，研究确定公司新产品研发的目标、方向和路径规划，并积极培养、储备以及引进高层次研发技术人才，确保公司研发创新的可持续性。

#### 4、技术人员流失风险

公司拥有一批拥有丰富行业经验和创新能力的核心技术和研发人员，深刻掌握硬脆材料生长和加工的技术和工艺，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。半导体行业和光伏行业对高端技术人才的需求持续紧缺，各厂商对人才的争夺也逐渐加剧，若公司核心技术人才大量流失，将可能导致公司的核心技术扩散，从而降低公司的技术优势和创新能力，进而影响公司的经营发展。

公司通过为技术人才搭建良好的职业发展平台，同时加强企业文化建设、完善薪酬激励体系并持续实施股权激励，使公司发展和员工发展融为一体，以吸引和招揽人才并保持人才队伍的稳定。公司与主要技术人员签订保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行明确约定，尽可能降低或消除主要技术人员流失及由此带来的技术扩散风险。

#### 5、订单履行风险

截至报告期末，公司在手订单充沛，但客户根据其其对行业形势的预期和自身发展情况可能会对项目进度进行调整，公司与客户已签订尚未履行完毕的合同在执行过程中存在一定的不确定性，下游部分客户可能出现取消订单或提出延期交货等情形，公司存在未执行订单的履行风险。

公司在市场开拓过程中，通过加强尽调等多渠道了解目标客户经营情况，重点发展规模大、经营实力强及财务状况良好的大型优质客户，实行严格的客户信用管理制度，签订规范的商业合同，推行稳健的账期管理，以降低订单履约风险。

## 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02月07日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理	公司产品情况及经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2023年02月08日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年02月23日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年02月24日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年04月03日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年04月14日	杭州	其他	其他	分析师、基金经理、个人投资者		
2023年05月19日	深圳	其他	其他	分析师、基金经理、个人投资者		
2023年06月07日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年06月08日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年07月11日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年07月12日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年08月22日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年08月23日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年10月26日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年11月21日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年11月22日	杭州	电话沟通	机构	分析师、基金经理		
2023年11月29日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年11月30日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年12月04日	上虞	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年12月21日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		
2023年12月22日	杭州	实地调研	机构	分析师、基金经理		

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》《证券法》《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》等法律、法规和中国证监会、深圳证券交易所部门规章等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《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》的要求。

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

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 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	65.96%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	67.92%	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	77.61%	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.49%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	2023 年第三次临时股东大会决议

#### 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	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
曹建伟	董事长	现任	男	46	2016年12月09日	2026年02月02日	35,587,266				35,587,266	
邱敏秀	董事	现任	女	79	2010年11月30日	2026年02月02日	38,172,420				38,172,420	
何俊	董事、 总裁	现任	男	55	2010年11月30日	2026年02月02日	8,470,176				8,470,176	
毛全林	董事、 副总裁	现任	男	54	2010年11月30日	2026年02月02日	10,636,476				10,636,476	
朱亮	董事、 副总裁	现任	男	45	2016年03月31日	2026年02月02日	4,300,292				4,300,292	
周子学	董事	现任	男	68	2021年12月28日	2026年02月02日						
赵骏	独立董事	现任	男	46	2023年02月03日	2026年02月02日						
傅颀	独立董事	现任	女	45	2019年12月20日	2026年02月02日						
庞保平	独立董事	现任	男	51	2023年02月03日	2026年02月02日						
李世伦	监事会主席	现任	男	62	2019年12月20日	2026年02月02日						
李伟	监事	现任	男	68	2023年02月03日	2026年02月02日						
黄利娜	监事	现任	女	36	2023年04月14日	2026年02月02日						
傅林坚	运营副总裁	现任	男	44	2010年11月30日	2026年02月02日	2,424,726				2,424,726	
张俊	副总裁	现任	男	42	2010年11月30日	2026年02月02日	3,011,298				3,011,298	
陆晓雯	副总裁、财务总监、 董事会秘书	现任	女	41	2010年11月30日	2026年02月02日	925,500				925,500	
石刚	副总裁	现任	男	41	2016年12月09日	2026年02月02日	443,000				443,000	

杨德仁	独立董事	离任	男	60	2016年12月09日	2023年02月03日						
周剑峰	独立董事	离任	男	47	2019年12月20日	2023年02月03日						
陈俏巧	监事	离任	女	44	2019年12月20日	2023年02月03日						
易亚寒	监事	离任	女	31	2019年12月20日	2023年04月14日						
合计	--	--	--	--	--	--	103,971,154	0	0	0	103,971,154	--

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2月，公司完成董事会、监事会换届工作，原独立董事杨德仁先生、周剑峰先生任期届满离任；原监事陈俏巧女士换届离任。

2023年4月，原职工代表监事易亚寒女士因个人原因辞去监事职务。

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
杨德仁	独立董事	任期满离任	2023年02月03日	换届离任
周剑峰	独立董事	任期满离任	2023年02月03日	换届离任
陈俏巧	监事	任期满离任	2023年02月03日	换届离任
易亚寒	职工代表监事	离任	2023年04月14日	主动离职
黄利娜	职工代表监事	被选举	2023年04月14日	职工代表大会选举

## 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) 曹建伟先生，中国国籍，1978年出生，工学博士，公司党委书记。2010年11月至2016年12月任公司董事、总经理，2016年12月至今任公司董事长，兼任研发中心主任。曾荣获浙江省科学技术一等奖2项、二等奖2项，三等奖1项，获国家“万人计划”科技创业领军人才、浙江省“万人计划”科技创业领军人才、151人才工程第二层次人才、浙江省优秀科技工作者、第七届科技新浙商、浙江省优秀企业家、2021年度风云浙商、首届“创新浙商”等荣誉称号。

(2) 邱敏秀女士，中国国籍，1945年出生，本科学历，研究员，博士生导师，曾享受国务院特殊津贴，曾任第三届中国机械工程学会流体传动与控制分会液压技术委员会委员、第五届全国液压气动标准化技术委员会委员。2010年11月至2016年12月任公司董事长，2016年12月至今任公司董事。邱敏秀女士在机械设计、流体传动及控制领域拥有丰富的经验，在电液控制技术研究领域卓有建树，多年来承担与参与电液控制技术领域的国家自然科学基金项目、863项目、国家重大科技专项课题以及省部级科技项目30多项；科研成果曾荣获国家发明二等奖、国家科技进步二等奖等国家级奖3项，省、部级科技一等奖4项，二等奖4项；在核心期刊发表学术论文50余篇。此外，邱敏秀女士还曾荣获浙江省优秀企业家、2008年度绍兴市领军人物、2010年绍兴市高级专家等荣誉称号。

(3) 何俊先生，中国国籍，1969年出生，大专学历，工程师，高级经济师。2010年11月至2016年12月任公司董事、副总经理，2016年12月至今任公司董事、总裁。何俊先生拥有丰富的市场及经营管理经验，兼任绍兴市总商会第七届副会长、绍兴市上虞区人大常委等职务。

(4) 毛全林先生，中国国籍，1970年出生，初中学历，拥有丰富的生产管理经验。2010年11月至2016年12月任公司董事、副总经理，2016年12月至今任公司董事、副总裁，曾荣获浙江省科学技术一等奖等荣誉。

(5) 朱亮先生，中国国籍，1979年出生，工学博士。2007年9月至2010年11月任公司总工程师，2010年11月至2016年3月任公司副总经理，2016年3月至2016年12月任公司董事、副总经理，2016年12月至今任公司董事、副总裁。朱亮先生曾荣获浙江省科学技术一等奖2项、浙江省科学技术二等奖2项、绍兴市科学技术一等奖1项、浙江省百佳企业科技工作者、绍兴“名仕之乡”特支计划高级专家等荣誉。



(6) 周子学先生, 1956 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 博士研究生, 高级会计师。历任中芯国际集成电路制造有限公司董事长, 中国半导体行业协会理事长, 工业和信息化部总经济师、财务司长等职, 在电子信息产业拥有四十余年的从业经验。现任中国电子信息行业联合会常务副会长, 上海季丰电子股份有限公司董事, 浙江盛洋科技股份有限公司独立董事, 仙鹤股份有限公司独立董事。2021 年 12 月至今任公司董事。

(7) 赵骏先生, 1978 年 9 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 现为浙江大学光华法学院副院长、教授、博士生导师。先后在浙江大学、美国哈佛大学、美国康奈尔大学法学院获得法学学士学位、法学硕士学位、法律博士学位。曾在美国哈佛大学法学院东亚法律研究中心做访问学者, 曾在跨国律所工作。现担任外交部国际法咨询委员会委员、中国国际法学会常务理事, 中国国际经济法学会常务理事, 中国国际私法学会常务理事, 浙江省法学会国际法研究会常务副会长, 浙江省法学会商法学研究会副会长。获第九届“全国杰出青年法学家”提名奖, 第十届“全国杰出青年法学家”称号, 入选教育部 2017 年度“长江学者奖励计划”青年学者、浙江省“万人计划”青年拔尖人才、浙江省 151 人才工程、浙江省之江青年社科学者、浙江省钱江人才计划, 浙江大学求是青年学者。2023 年 2 月至今任公司独立董事。

(8) 傅颀女士, 中国国籍, 1979 年出生, 教授、博士、硕士生导师。2006 年至今在浙江财经大学会计学院任教, 现任浙江财经大学国际会计系主任、中国注册会计师协会非执业会员。2019 年 12 月至今任公司独立董事。傅颀女士同时兼任浙江尖峰集团股份有限公司、浙江浙银金融租赁股份有限公司独立董事。

(9) 庞保平先生, 1973 年 2 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 工学硕士, 工程师, 浙江省半导体协会副秘书长、浙江省青科协副会长。历任浙江省科技厅成果处副处长、合作处副处长, 共青团浙江省科技厅委员会书记, 杭州电子科技大学教师。2023 年 10 月至今, 任浙江启尔机电技术有限公司董事、董事会秘书, 兼任杭州电子科技大学青山湖微纳电子装备研究院院长, 2023 年 1 月至今, 任浙江科技大学集成电路产业学院执行院长。2023 年 2 月至今任公司独立董事。

(10) 李世伦先生, 中国国籍, 1962 年出生, 工学博士。1988 年 8 月至 2022 年 7 月任职于浙江大学机械工程学院, 主要从事教学、科研、产学研相关工作, 2022 年 7 月退休。2008 年 6 月至今任绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司董事, 2010 年 11 月至 2015 年 6 月曾任公司董事, 2019 年 12 月至今任公司监事会主席。

(11) 李伟先生, 中国国籍, 1956 年出生, 工学博士。1993 年 5 月至 2019 年 10 月任职于浙江大学机械工程学院, 主要从事可再生能源装备相关教学、科研工作和学院管理相关工作, 二级教授、博士生导师, 2019 年 10 月退休后返聘为浙江大学海洋研究院副院长、浙江大学海洋工程国家地方联合实验室常务副主任、浙大机械与海洋交叉技术创新团队首席。2023 年 2 月至今任公司监事。

(12) 黄利娜女士, 中国国籍, 1988 年出生, 本科学历, 持有中国法律职业资格证书, 企业高级合规师, 曾任职于杭州萧山法律服务产业发展中心、浙江六维律师事务所、杭州之江设备租赁有限公司, 2021 年 9 月起任职于公司法务部, 现任公司法务部部长。2023 年 4 月至今任公司职工代表监事。

(13) 傅林坚先生, 中国国籍, 1980 年出生, 工学博士, 高级工程师。2010 年 7 月至 11 月任公司副总工程师, 2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司总工程师, 2016 年 12 月至 2019 年 12 月任公司副总裁、总工程师, 2019 年 12 月至今任公司运营副总裁。傅林坚先生在机电控制与计算机应用领域具有较扎实的理论基础和丰富的应用经验, 曾主导参与公司多个重大项目及新产品的攻关和研发。傅林坚先生曾荣获浙江省科学技术一等奖 2 项、浙江省科学技术二等奖 2 项、浙江省首批“万人计划”青年拔尖人才等荣誉。

(14) 张俊先生, 中国国籍, 1982 年出生, 工学博士。2008 年 10 月至 2010 年 11 月任公司副总工程师, 2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司技术总监, 2016 年 12 月至今任公司副总裁, 2023 年 1 月起兼任政协第十三届浙江省委员会委员。张俊先生曾荣获浙江省科学技术一等奖 2 项、浙江省科学技术进步二等奖 1 项、浙江省万人计划青年拔尖人才、浙江省创业创新优秀企业家、政协呼和浩特市赛罕区第四届政协委员、绍兴市特聘专家等荣誉。

(15) 陆晓雯女士, 中国国籍, 1983 年出生, 管理学硕士, 注册会计师、高级会计师。曾任职于安永华明会计师事务所, 2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司财务总监、董事会秘书, 2016 年 12 月至今任公司副总裁、财务总监、董事会秘书。陆晓雯女士曾荣获浙江上市公司优秀董事会秘书、新财富金牌董秘等荣誉。

(16) 石刚先生, 中国国籍, 1983 年出生, 工学硕士。2009 年至 2013 年任公司研发部部长, 2013 年至 2015 年任公司研发战略部部长, 2015 年 5 月至 2016 年 12 月任公司销售中心常务副总监、总监, 2016 年 12 月至今任公司副总裁。

石刚先生曾主导参与公司多个项目的研发，在半导体及光伏装备领域拥有丰富的经验，曾获浙江省科学技术二等奖 2 项、绍兴市科学技术一等奖 1 项等荣誉。

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
邱敏秀	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	董事长、总经理	2011 年 03 月 01 日		否
曹建伟	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
曹建伟	杭州大音超声科技有限公司	董事	2017 年 08 月 14 日		否
曹建伟	浙江高川新材料有限公司	董事	2022 年 03 月 15 日		否
毛全林	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
毛全林	杭州大音超声科技有限公司	董事	2017 年 08 月 14 日		否
何俊	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
李世伦	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	副董事长	2011 年 03 月 01 日		否
傅林坚	杭州大音超声科技有限公司	董事长	2017 年 08 月 14 日		否
傅林坚	浙江高川新材料有限公司	董事长	2022 年 03 月 15 日		否

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
曹建伟	杭州睿通成达企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 03 月 07 日		否
邱敏秀	霍铎德科技（上海）有限公司	董事	2020 年 04 月 28 日		否
周子学	江苏长电科技股份有限公司	董事长	2019 年 05 月 17 日	2023 年 03 月 01 日	否
周子学	上海季丰电子股份有限公司	董事	2022 年 10 月 27 日		
周子学	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 27 日	2023 年 08 月 15 日	是
周子学	浙江盛洋科技股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月 30 日	2026 年 07 月 04 日	是
周子学	仙鹤股份有限公司	独立董事	2022 年 03 月 18 日	2025 年 03 月 17 日	是
傅颀	浙江财经大学	教授	2006 年 03 月 01 日		是
傅颀	浙江富春江环保热电股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 04 日	2023 年 12 月 04 日	是
傅颀	浙江尖峰集团股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 17 日	2026 年 12 月 11 日	是
傅颀	浙江金洲管道科技股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 29 日	2023 年 04 月 24 日	是
傅颀	浙江浙银金融租赁股份有限公司	独立董事			

赵骏	浙江大学光华法学院	教授	2009年09月01日		是
庞保平	浙江科技大学集成电路产业学院	执行院长	2023年01月01日		是
庞保平	浙江启尔机电技术有限公司	董事、董事会秘书	2023年10月12日		
李伟	浙江大学海洋研究院	院长	2019年10月01日		是
傅林坚	江苏中科智芯集成电路有限公司	董事	2019年05月23日		否
傅林坚	杭州超材智能科技有限公司	董事	2022年11月09日		否
陆晓雯	浙江天铁实业股份有限公司	独立董事	2021年04月16日	2023年08月23日	是

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	公司高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。其余董事（非独立董事）、监事报酬依据股东大会决议支付。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平高级管理人员的分工及履行情况确定，年薪由董事会审议通过，年终奖金每年由薪酬与考核委员会根据公司董事会通过的《公司高管薪酬考核体系方案》来进行考核。在公司任职的董事、监事不另外支付津贴。其余董事、监事报酬依据股东大会决议支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司2023年共计支付董事、监事及高级管理人员薪酬2,112.71万元。

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

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	职务	性别	年龄	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
曹建伟	董事长	男	46	现任	508.08	否
邱敏秀	董事	女	79	现任	166.08	否
何俊	董事、总裁	男	55	现任	204.08	否
毛全林	董事、副总裁	男	54	现任	192.08	否
朱亮	董事、副总裁	男	45	现任	192.08	否
周子学	董事	男	68	现任	50.02	否
赵骏	独立董事	男	46	现任	9.08	否
傅颀	独立董事	女	45	现任	10	否
庞保平	独立董事	男	51	现任	9.08	否
李世伦	监事会主席	男	62	现任	5.45	否
李伟	监事	男	68	现任	5.45	否
黄利娜	监事	女	36	现任	38.66	否
傅林坚	运营副总裁	男	44	现任	203.58	否
张俊	副总裁	男	42	现任	166.08	否
陆晓雯	副总裁、财务总监、董事会秘书	女	41	现任	192.08	否
石刚	副总裁	男	41	现任	155.02	否
杨德仁	独立董事	男	60	离任	0.96	否
周剑峰	独立董事	男	47	离任	0.96	否
陈俏巧	监事	女	44	离任	0	否
易亚寒	监事	女	31	离任	3.89	否

合计	--	--	--	--	2,112.71	--
----	----	----	----	----	----------	----

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
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 18 日	第四届董事会第三十一次会议决议
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	第四届董事会第三十二次会议决议
第五届董事会第一次会议	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	第五届董事会第一次会议决议
第五届董事会第二次会议	2023 年 03 月 30 日	2023 年 04 月 03 日	第五届董事会第二次会议决议
第五届董事会第三次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	第五届董事会第三次会议决议
第五届董事会第四次会议	2023 年 04 月 26 日	-	第五届董事会第四次会议决议
第五届董事会第五次会议	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	第五届董事会第五次会议决议
第五届董事会第六次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	第五届董事会第六次会议决议
第五届董事会第七次会议	2023 年 09 月 04 日	2023 年 09 月 05 日	第五届董事会第七次会议决议
第五届董事会第八次会议	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 29 日	第五届董事会第八次会议决议
第五届董事会第九次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	第五届董事会第九次会议决议
第五届董事会第十次会议	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 07 日	第五届董事会第十次会议决议

### 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
曹建伟	12	4	8	0	0	否	2
邱敏秀	12	1	11	0	0	否	2
何俊	12	3	9	0	0	否	4
毛全林	12	5	7	0	0	否	3
朱亮	12	4	8	0	0	否	2
周子学	12	1	11	0	0	否	0
赵骏	10	2	8	0	0	否	1
傅颀	12	2	10	0	0	否	2
庞保平	10	2	8	0	0	否	3
杨德仁	2	1	1	0	0	否	1
周剑锋	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

公司董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 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	傅頔、赵骏、朱亮	4	2023年03月20日	1、听取年审会计师关于2022年度审计情况的汇报；2、听取内审部年度工作汇报及募集资金使用核查报告；3、就年度相关问题沟通交流	-	指导内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解经营情况和重大事项的进展情况；在定期报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息；与注册会计师沟通审计情况，督促会计师事务所在认真审计的情况下及时提交审计报告等。	
			2023年03月24日	审议《2022年度报告全文及其摘要》、《2022年度财务决算报告》、《2022年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》、《关于为下属子公司申请银行授信提供担保额度的议案》、《关于2022年度计提资产减值准备及核销坏账的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2023年度审计机构的议案》	-		
			2023年04月21日	《2023年第一季度报告》	-		
			2023年08月17日	审议《2023年半年度报告及其摘要》、《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	-		
			2023年10月25日	审议《2023年第三季度报告》	-		
提名委员会	杨德仁、周剑峰、何俊	2	2023年01月12日	《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	-	对拟聘董事、高级管理人员任职资格进行遴选、审核，并向董事会提出建议	
			2023年01月30日	《关于提名公司总裁的议案》、《关于提名公司运营副总裁的议案》、《关于提名公司副总裁、财务总监的议案》、《关于提名公司董事会秘书的议案》	-		
薪酬与考核委员会	庞保平、傅頔、毛全林	3	2023年03月17日	审议《关于2022年度董监高薪酬的议案》	-	审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与考核方案，按照绩效评价标准对董事高级管理人员的工作情	无
			2023年09月25日	审议《关于调整2020年限制性股票激励计划第二类限制性股票归属价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票	-		无

				的议案》、《关于分配 2022 年员工持股计划预留份额的议案》		况进行评估、审核，审查公司限制性股票激励计划的实施情况。	
		2023 年 12 月 04 日		审议《关于 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2022 年员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的议案》	-		无
战略与投资委员会	曹建伟、邱敏秀、杨德仁	1	2023 年 01 月 12 日	《关于放弃参股公司增资优先认购权的议案》	-		
战略与投资委员会	曹建伟、邱敏秀、周子学	4	2023 年 04 月 03 日	审议《关于筹划控股子公司分拆上市的议案》	-	结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资、融资决策进行审议。	无
			2023 年 06 月 23 日	审议《关于分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市符合相关法律、法规规定的议案》、《关于分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市方案的议案》、《关于分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市的预案的议案》、《关于所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司分拆上市符合<上市公司分拆规则（试行）>的议案》、《关于分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性持续经营能力的议案》、《关于浙江美晶新材料股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》、《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》	-		
			2023 年 08 月 15 日	审议《关于公司战略发展规划的议案》	-		无
			2023 年 09 月 22 日	审议《关于放弃参股公司优先认购权及优先购买权的议案》	-		无

## 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）	2,669
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,826
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,495
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,495
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	4,937
销售人员	123
技术人员	1,678
财务人员	119
行政人员	638
合计	7,495
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	41
硕士	474
本科	1,818
大专及以下	5,162
合计	7,495

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保险、公积金制度，按照国家规定为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等保险及住房公积金。公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制，并参与年度薪酬福利调研，根据外部政策和市场行情，适时调整薪酬和福利水平，确保内部公平性和外部竞争力。

### 3、培训计划

公司以工程师培养、干部培养、流程绩效管理为导向开展专项训练营，打通工程师职业发展通道、提升干部队伍的管理能力、加强流程核心指标的达成。2024年，公司将围绕装备和材料业务，进一步开展设备工艺能力、装配能力、材料生产自动化及质量管理能力培训，通过工艺质量等专项训练营强化工程师队伍核心能力，通过技能实操、项目攻坚、专项培养等方式夯实研发项目管理、质量管理、生产管理的能力。针对经营管理能力的提升，开展流程绩效指标梳理、流程成熟度评估、流程分权分责、工程师任职评估等专题项目，提升集团组织管理效率。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 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

公司第五届董事会第二次会议和 2022 年度股东大会审议通过了 2022 年度利润分配方案：以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,308,716,101 股（公司无回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.50 元人民币（含税），共计派发现金股利 588,922,245.45 元，剩余未分配利润结转下一年度。若在本次利润分配预案披露日至实施期间，公司股本因新增股份上市、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，公司将按照每 10 股派发现金股利不变的原则，相应调整利润分配总额。2023 年 5 月 16 日，公司实施完成了 2022 年度利润分配。公司利润分配不存在调整情况。

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：	不适用
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）	7
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,307,359,813
现金分红金额（元）（含税）	915,151,869.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	-
现金分红总额（含其他方式）（元）	915,151,869.10
可分配利润（元）	8,536,669,654.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

### 本次现金分红情况

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

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2023 年度实现净利润 3,430,360,137.04 元，加期初留存未分配利润 5,695,231,762.54 元，减报告期内派发的 2022 年度现金股利 588,922,245.45 元后，2023 年期末可供分配的利润为 8,536,669,654.13 元。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等关于利润分配的相关规定，公司以母公司可供分配利润为基础，拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 1,309,533,797 股扣除回购专用账户已回购股份 2,173,984 股后的 1,307,359,813 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7.00 元人民币（含税），共计派发现金股利 915,151,869.10 元，剩余未分配利润结转下一年度。若在本次利润分配预案披露日至实施期间，公司股本因新增股份上市、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，公司将按照每 10 股派发现金股利不变的原则，相应调整利润分配总额。

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) 2023 年 9 月 28 日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划第二类限制性股票归属价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司将 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票的归属价格由 14.995 元/股调整为 14.545 元/股，预留授予的第二类限制性股票归属价格由 35.59 元/股调整为 35.14 元/股；同时董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票的第二个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 92 名激励对象办理 211,000 股第二类限制性股票归属相关事宜；鉴于公司预留授予限制性股票的 20 名激励对象因离职及个人考核等原因不符合激励及归属条件，20 名激励对象已获授尚未归属的 7.40 万股预留授予的第二类限制性股票不得归属，并由公司作废处理。2023 年 10 月 27 日，上述 92 名激励对象的第二类限制性股票 211,000 股登记上市。

(2) 2023 年 12 月 6 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票的第三个解除限售期解除限售条件已经成就，按规定为 6 名激励对象持有的 36 万股第一类限制性股票办理解除限售相关事宜，同时公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票的第三个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为 180 名激励对象办理 606,696 股第二类限制性股票归属相关事宜，鉴于公司 9 名激励对象因离职及个人考核等原因不符合激励及归属条件，将对应 9 名激励对象已获授尚未归属的 19,824 股第二类限制性股票予以作废处理。2023 年 12 月 19 日，上述 6 名激励对象持有的 36 万股第一类限制性股票解除限售，该部分股份性质由无限售流通股变更为高管锁定股。2023 年 12 月 26 日，上述 180 名激励对象的第二类限制性股票 606,696 股登记上市。

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
傅林坚	运营副总裁								90,000	90,000			
朱亮	董事、副总裁								90,000	90,000			
毛全林	董事、副总裁								45,000	45,000			
张俊	副总裁								45,000	45,000			
陆晓雯	副总裁、财务总监、董								45,000	45,000			

	事会秘书												
石刚	副总裁							45,000	45,000				
合计	--					--		360,000	360,000		--		

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，根据公司的战略规划及经营目标分别制定年度高级管理人员的经营责任书，通过对整体经营目的完成情况及经营责任书的任务完成情况，董事会薪酬委员会公平、公正综合考评高级管理人员的个人绩效，决定高级管理人员的绩效年薪发放。

公司建立健全符合市场经济和行业惯例的高级管理人员激励机制，实施了对公司骨干员工的股权激励，部分符合条件的高级管理人员也享受到公司授予的限制性股票，对激发其工作积极性，留住高级管理人才起到了较好效果。

公司对高级管理人员的薪酬确定遵循按劳分配、权、责、利相结合的原则，以个人收益与公司效益相挂钩，有奖有罚、奖惩对等，重视公司长远利益，较好的把高级管理人员个人职业发展与公司持续、稳健、规范化发展结合起来。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
核心技术、业务 及管理人员	294	1,752,390	无	0.13%	员工合法薪酬及 自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
傅林坚	运营副总裁	240,000	240,000	0.02%
朱亮	董事、副总裁	120,000	120,000	0.01%
毛全林	董事、副总裁	40,000	40,000	0.00%
张俊	副总裁	40,000	40,000	0.00%
陆晓雯	副总裁、财务总监、董事会秘书	40,000	40,000	0.00%
石刚	副总裁	10,000	10,000	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，本期摊销员工持股计划股份支付费用 5,661.29 万元，计入当期损益，相应增加资本公积 5,559.87 万元，增加少数股东权益 101.42 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况、自身特点及内部控制制度和评价管理办法，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

报告期内，公司根据最新法律法规以及监管要求，对内部控制体系进行了适时的更新和完善，强化了内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。公司将不断推进内部控制建设，规范运作，科学决策，切实维护公司及广大投资者的利益，实现公司的持续、稳定、健康发展。

关于公司内部控制相关事项的具体内容，详见公司同日披露于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2023 年度内部控制自我评价报告》。

### 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

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
被收购公司	资产、人员、财务、业务等方面纳入公司统一管理	报告期内已完成	无	不适用	不适用	不适用

## 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 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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		100.00%
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>(1) 出现以下财务报告重大缺陷的迹象：公司控制环境无效，公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 出现以下财务报告重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施，对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制，对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重要缺陷时,应在内部控制评价报告中作出内部控制无效的结论。(2) 重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标。(3) 一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷以外的其它控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,该缺陷总体影响水平高于重要性水平(净利润的 5%)。(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,该缺陷总体影响水平低于重要性水平(净利润的 5%),但高于一般性水平(净利润的 3%)。(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,该缺陷总体影响水平低于一般性水平(净利润的 3%)。</p>	<p>(1) 重大缺陷：缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 500 万元(含)以上,对公司定期报告披露造成负面影响的。(2) 重要缺陷：缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 300 万(含)-500 万元之间,但未对公司定期报告披露造成负面影响。(3) 一般缺陷：缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额在 300 万元以下的,未对公司定期报告披露造成负面影响。</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

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理规范，不存在公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

详见公司 2024 年 4 月 13 日披露的《环境、社会及公司治理（ESG）报告》

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 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	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的子公司（晶盛机电除外，以下统称“附属公司”）目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与晶盛机电及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。(2) 自本承诺函出具之日起，本公司及附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与晶盛机电及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知晶盛机电，并尽力将该等商业机会让与晶盛机电。(3) 本公司及附属公司承诺将不向其他与晶盛机电及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(4) 若本公司及附属公司可能与晶盛机电及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本公司及附属公司将以停止生产构成竞争的产品或停止经营构成竞争的的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到晶盛机电经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。(5) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本公司将向晶盛机电及其控股子公司赔偿一切直接和间接损失。</p>	2011年04月23日	长期	正常履行中
	邱敏秀、曹建伟	关于避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人关系密切家庭成员目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与晶盛机电及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。(2) 自本承诺函出具之日起，本人及本人关系密切家庭成员从任何第三方获得的任何商业机会与晶盛机电及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人及本人关系密切家庭成员将立即通知晶盛机电，并尽力将该等商业机会让与晶盛机电。(3) 本人及本人关系密切家庭成员承诺将不向其他与晶盛机电及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(4) 若本人及本人关系密切家庭成员控制的公司</p>	2011年04月23日	长期	正常履行中

			可能与晶盛机电及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本人及本人关系密切家庭成员控制的公司将以停止生产构成竞争的产品或停止经营构成竞争的的方式，或者将相竞争的业务纳入到晶盛机电经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。（5）本人承诺将约束本人关系密切家庭成员按照本承诺函进行或者不进行特定行为。（6）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向晶盛机电及其控股子公司赔偿一切直接和间接损失。			
晶盛投资、邱敏秀、曹建伟	关于按规定缴纳社保及住房公积金的承诺		若由于晶盛机电或其控股子公司未按规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而导致发行人或其控股子公司为员工补缴社会保险、住房公积金及其滞纳金或被相关政府机关处以罚款的，晶盛投资、邱敏秀、曹建伟愿意全额补偿发行人或其控股子公司因此而遭受的一切损失，并愿意对发行人及其控股子公司因此遭受的一切损失承担连带责任。	2011年04月23日	长期	正常履行中
邱敏秀	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012年05月11日	长期	正常履行中
曹建伟	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012年05月11日	长期	正常履行中
何俊	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012年05月11日	长期	正常履行中
毛全林	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起	2012年05月11日	长期	正常履行中

			六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。			
朱亮	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012 年 05 月 11 日	长期	正常履行中
张俊	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012 年 05 月 11 日	长期	正常履行中
傅林坚	关于股份锁定的承诺		在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后六个月内不转让其持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票在证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。	2012 年 05 月 11 日	长期	正常履行中
基明资产管理（上海）有限公司-基明征途一号私募证券投资基金	关于股份锁定的承诺		本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 12 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日履行完毕
申万宏源证券有限公司	关于股份锁定的承诺		本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 11 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日履行完毕
太平洋十项全能股票型产品	关于股份锁定的承诺		本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 12 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日履行完毕
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	关于股份锁定的承诺		本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 12 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日履行完毕
财通基金管理	关于股份		本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定	2022 年	6 个	2023 年 1



	有限公司	锁定的承诺	对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	07 月 12 日	月	月 29 日 履行完毕
	诺德基金管理 有限公司	关于股份锁定的承诺	本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 11 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日 履行完毕
	瑞士银行 (UBS AG)	关于股份锁定的承诺	本机构作为合格投资者参与晶盛机电向特定对象发行股票，自晶盛机电本次发行新增股份上市首日起，本机构在本次发行过程中认购的晶盛机电股票 6 个月内不予转让。	2022 年 07 月 12 日	6 个月	2023 年 1 月 29 日 履行完毕
股权激励承诺			不适用			
其他对公司中小股东所作承诺			不适用			
其他承诺			不适用			
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

具体情况详见本报告第二节、五之说明。

## 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

报告期内，经公司总裁办公会审议通过，公司出资人民币 1,000 万元设立全资子公司晶盛创芯；出资人民币 18,000 万元设立全资子公司宁夏晶钰；出资人民币 1,400 万元在新加坡设立控股子公司 JSTN PTE.LTD.，公司持有其 70% 股权；出资人民币 4,000 万元设立控股子公司晶盛光子，公司持有其 80% 股权；控股子公司 JSTN PTE.LTD. 出资 100 林吉特在马来西亚设立全资子公司 JSTN (MALAYSIA) SDN.BHD.；全资子公司宁夏晶环出资人民币 100 万元设立全资子公司晶环新能源，上述主体自其设立完成月份起纳入公司合并报表范围。

## 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110（母公司）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘晶晶、张罗俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	潘晶晶（5 年）、张罗俊（2 年）

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
杭州大音超声科技有限公司	公司控股股东控制的公司	商品采购	耗材	公允价值	按市场价协商定价	22.09	0.00%	150	否	货币资金	不适用	2023年04月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
浙江高川新材料有限公司	公司控股股东控制的公司	提供租赁服务	租赁费及电费	公允价值	按市场价协商定价	425.45	0.02%	1,500	否	货币资金	不适用	2023年04月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
		商品采购	耗材			77.87	0.00%	13,500	否	货币资金	不适用		
浙江金瑞泓科技股份有限公司	公司前独立董事担任董事的公司	商品销售	材料	公允价值	按市场价协商定价	0.48	0.00%		否	货币资金	不适用		-
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	公司前独立董事担任董事的公司	商品采购	耗材	公允价值	按市场价协商定价	85.64	0.00%		否	货币资金	不适用		-
		商品销售	材料			386.85	0.02%		否	货币资金	不适用		-
霍铎德科技（上海）有限公司	公司董事担任董事的公司	商品采购	工程服务	公允价值	按市场价协商定价	52.4	0.00%		否	货币资金	不适用		-
		提供劳务	维修劳务			7.52	0.00%		否	货币资金	不适用		-
合计				--	--	1,058.30	--	15,150	--	--	--	--	--
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

公司与存在关联关系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。

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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	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	
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	
晶环电子	2022年04月27日	5,000	2022年04月27日	970	连带责任保证	无	无	12个月	是	否	
晶鸿精密	2022年04月27日	5,000	2023年03月06日	706		无	无	6个月	是	否	
			2023年04月12日	2,102		无	无	6个月	是	否	
	2023年04月03日	10,000	2023年05月12日	1,308		无	无	6个月	是	否	
			2023年07月27日	2,667		无	无	6个月	否	否	
			2023年08月25日	2,396		无	无	6个月	否	否	
			2023年09月25日	1,526		无	无	6个月	否	否	
			2023年10月31日	2,103		无	无	6个月	否	否	
			2023年11月29日	1,308		无	无	6个月	否	否	
宁夏晶环	2023年04月03日	45,000	2023年05月26日	18,000		无	无	12个月	否	否	
			2023年05月26日	2,000		无	无	7个月	是	否	
			2023年07月28日	3,000		无	无	12个月	否	否	
			2023年11月28日	5,000		无	无	12个月	否	否	
			2023年12月15日	5,000		无	无	12个月	否	否	
科盛智能	2023年04月03日	50,000	2023年09月26日	3,383		无	无	12个月	否	否	
			2023年10月23日	3,480		无	无	12个月	否	否	
			2023年11月21日	1,917		无	无	12个月	否	否	
			2023年12月15日	2,515		无	无	12个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			58,411				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		120,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		52,295					
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
宁夏鑫晶新材料科技有限公司	-	23,136	2023年05月31日	17,352.00	连带责任保证	无	无	12个月	否	否
			2023年07月17日	5,784.00		无	无	12个月	否	否
	5,784		2023年05月16日	1,735.20		无	无	6个月	是	否
			2023年02月03日	209.14		无	无	6个月	是	否
			2023年03月30日	449.73		无	无	3个月	是	否
			2023年06月13日	1,243.28		无	无	3个月	是	否
			2023年07月10日	1,832.96		无	无	3个月	是	否
			2023年08月16日	1,902.62		无	无	3个月	是	否
			2023年09月28日	1,166.19		无	无	2个月	是	否
			2023年11月29日	4,130.20		无	无	3个月	否	否
			报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			28,290	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		35,805.32	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		28,290	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		27,266.20					
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)		148,920	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		94,216.32					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		148,920	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		79,561.20					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								5.32%		
其中										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								-		
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)								31,000.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								-		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								31,000.00		
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)							无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							无			

### 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

公司报告期不存在委托理财。

## (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、公司于 2023 年 4 月 10 日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于筹划控股子公司分拆上市的议案》，公司拟分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司（以下简称“美晶新材料”）上市。2023 年 6 月 30 日，公司召开第五届董事会第五次会议审议通过了《关于分拆所属子公司浙江美晶新材料股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市的预案》等相关议案，具体内容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（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。本次分拆尚需满足多项条件方可实施，包括但不限于取得公司股东大会对本次分拆方案的正式批准、履行证券交易所和中国证券监督管理委员会相应程序等。本次分拆能否获得上述批准或注册以及最终获得相关批准或注册时间，均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

2、经公司总裁办公会审议，公司使用自有资金参与芯联集成及时创能源科创板首次公开发行股份战略配售，获得芯联集成 0.22% 股权以及时创能源 1.5% 股权；使用自有资金购买苏州炳日科技有限公司 10% 股权；使用自有资金成立境外控股子公司，公司持有其 70% 股权；使用自有资金增资氢合科技（广州）有限公司，增资后持有其 10% 股权。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，经公司总裁办公会审议，公司以自有资金人民币 5,000 万元出资设立全资子公司宁夏晶钰，并于报告期内增资至 18,000 万元；以自有资金人民币 10,000 万元增资全资子公司科盛装备；以自有资金人民币 19,000 万元增资全资子公司晶瑞电子；以自有资金人民币 4,900 万元增资全资子公司晶信绿钻；以自有资金人民币 19,000 万元增资全资子公司晶鸿精密；以自有资金人民币 4,000 万元出资设立控股子公司晶盛光子。

## 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	99,331,747	7.59%				-21,353,383	-21,353,383	77,978,364	5.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,172,932	0.24%				-3,172,932	-3,172,932		
3、其他内资持股	96,065,579	7.34%				-18,087,215	-18,087,215	77,978,364	5.95%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	77,978,364	5.96%						77,978,364	5.95%
4、外资持股	93,236	0.01%				-93,236	-93,236		
其中：境外法人持股	93,236	0.01%				-93,236	-93,236		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,209,384,354	92.41%	817,696			21,353,383	22,171,079	1,231,555,433	94.05%
1、人民币普通股	1,209,384,354	92.41%	817,696			21,353,383	22,171,079	1,231,555,433	94.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,308,716,101	100.00%	817,696				817,696	1,309,533,797	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 经公司第四届董事会第十七次会议、第四届董事会第二十三次会议以及 2021 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江晶盛机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〔2022〕947 号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 21,353,383 股，新增股份于 2022 年 7 月 29 日在深圳证券交易所创业板登记上市，股份限售期为自新增股份上市之日起 6 个月，该部分股份于 2023 年 1 月 30 日由限售股份变为无限售股份。

(2) 2023 年 9 月 28 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票的第二个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 92 名激励对象办理 211,000 股第二类限制性股票归属相关事宜。2023 年 10 月 27 日，上述 92 名激励对象的第二类限制性股票 211,000 股登记上市。



(3) 2023 年 12 月 6 日, 公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》, 董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票的第三个归属期归属条件已经成就, 同意公司按规定为 180 名激励对象办理 606,696 股第二类限制性股票归属相关事宜, 2023 年 12 月 26 日, 上述 180 名激励对象第二类限制性股票 606,696 股登记上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的批准情况详见上述股份变动原因。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票的第二个归属期应归属股份 211,000 股于 2023 年 10 月 27 日登记上市。

(2) 公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票的第三个归属期应归属股份 606,696 股于 2023 年 12 月 26 日登记上市。

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

财务指标名称	按新股本计算	按原股本计算	增减率
基本每股收益 (元/股)	3.49	3.49	-
稀释每股收益 (元/股)	3.49	3.49	-
归属上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.43	11.43	-

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
邱敏秀	28,629,315			28,629,315	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
曹建伟	26,690,449			26,690,449	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
毛全林	7,932,357	45,000		7,977,357	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
何俊	6,352,632			6,352,632	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
朱亮	3,135,219	90,000		3,225,219	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
张俊	2,213,473	45,000		2,258,473	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
傅林坚	1,728,544	90,000		1,818,544	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
陆晓雯	649,125	45,000		694,125	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%
石刚	287,250	45,000		332,250	高管锁定股	在任期内每年可解除限售股份数为上年末持股总数的 25%

2020 年股权激励限售股	360,000		360,000		股权激励限售股	2023 年 12 月 19 日由股权激励限售股转变为高管锁定股
基明资产管理（上海）有限公司-基明征途一号私募证券投资基金	4,601,503		4,601,503		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
申万宏源证券有限公司	3,172,932		3,172,932		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
太平洋十项全能股票型产品	2,751,879		2,751,879		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	2,751,879		2,751,879		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
财通基金管理有限公司	4,972,932		4,972,932		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
诺德基金管理有限公司	3,009,022		3,009,022		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
瑞士银行（UBS AG）	93,236		93,236		首发后限售股	2023 年 1 月 30 日
合计	99,331,747	360,000	21,713,383	77,978,364	--	--

## 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

### 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 10 月 27 日，公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票的第二期归属股份 211,000 股登记上市，公司总股本由 1,308,716,101 股增加至 1,308,927,101 股。

(2) 2023 年 12 月 26 日，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票的第三期归属股份 606,696 股登记上市，公司总股本由 1,308,927,101 股增加至 1,309,533,797 股。

### 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	47,687	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	56,232	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
绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	47.39%	620,635,522	-	-	620,635,522	不适用	-
香港中央结算有限公司	境外法人	8.20%	107,424,495	18,903,660	-	107,424,495	不适用	-
邱敏秀	境内自然人	2.91%	38,172,420	-	28,629,315	9,543,105	不适用	-
曹建伟	境内自然人	2.72%	35,587,266	-	26,690,449	8,896,817	不适用	-
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.14%	14,871,066	3,342,772	-	14,871,066	不适用	-
全国社保基金一零一组合	其他	0.86%	11,302,332	1,630,531	-	11,302,332	不适用	-
毛全林	境内自然人	0.81%	10,636,476	-	7,977,357	2,659,119	不适用	-
浙江大晶创业投资有限公司	境内非国有法人	0.71%	9,335,228	3,172,900	-	9,335,228	不适用	-
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.69%	9,097,471	6,168,181	-	9,097,471	不适用	-
何俊	境内自然人	0.65%	8,470,176	-	6,352,632	2,117,544	不适用	-
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司为公司控股股东，其实际控制人为邱敏秀女士和曹建伟先生。邱敏秀女士与何俊先生系母子关系，为一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	620,635,522	人民币普通股	620,635,522					
香港中央结算有限公司	107,424,495	人民币普通股	107,424,495					
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	14,871,066	人民币普通股	14,871,066					
全国社保基金一零一组合	11,302,332	人民币普通股	11,302,332					
邱敏秀	9,543,105	人民币普通股	9,543,105					
浙江大晶创业投资有限公司	9,335,228	人民币普通股	9,335,228					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	9,097,471	人民币普通股	9,097,471					
曹建伟	8,896,817	人民币普通股	8,896,817					

中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	8,414,032	人民币普通股	8,414,032
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	7,137,720	人民币普通股	7,137,720
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	绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司为公司控股股东，其实际控制人为邱敏秀女士和曹建伟先生，邱敏秀女士和曹建伟先生亦为本公司实际控制人和一致行动人。除上述股东外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

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：自然人控股

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
绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司	邱敏秀	2000 年 03 月 30 日	72100678-7	投资管理及咨询服务
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	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹建伟	本人	中国	否
邱敏秀	本人	中国	否
何俊	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
何洁	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	1、曹建伟先生，中国国籍，1978 年出生，工学博士，公司党委书记。2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司董事、总经理，2016 年 12 月至今任公司董事长，兼任研发中心主任。曾荣获浙江省科学技术一等奖 2 项、二等奖 2 项，三等奖 1 项，获国家“万人计划”科技创业领军人才、浙江省“万人计划”科技创业领军人才、151 人才工程第二层次人才、浙江省优秀科技工作者、第七届科技新浙商、浙江省优秀企业家、2021 年度风云浙商、首		

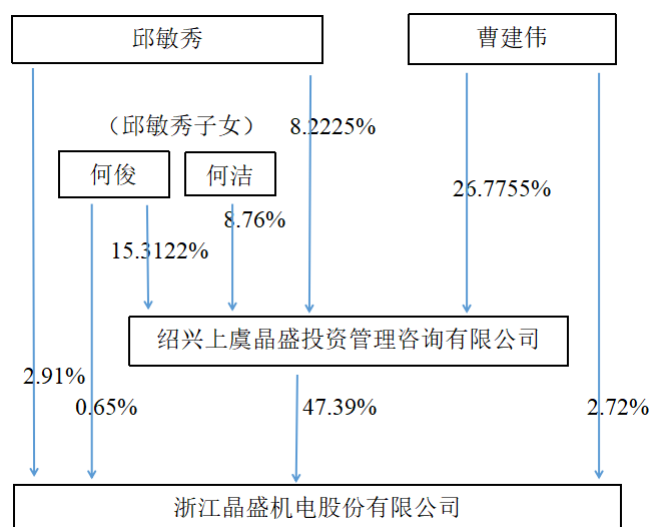
	<p>届“创新浙商”等荣誉称号。</p> <p>2、邱敏秀女士，中国国籍，1945 年出生，本科学历，研究员，博士生导师，曾享受国务院特殊津贴，曾任第三届中国机械工程学会流体传动与控制分会液压技术委员会委员、第五届全国液压气动标准化技术委员会委员。2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司董事长，2016 年 12 月至今任公司董事。邱敏秀女士在机械设计、流体传动及控制领域拥有丰富的经验，在电液控制技术研究领域卓有建树，多年来承担与参与电液控制技术领域的国家自然科学基金项目、863 项目、国家重大科技专项课题以及省部级科技项目 30 多项；科研成果曾荣获国家发明二等奖、国家科技进步二等奖等国家级奖 3 项，省、部级科技一等奖 4 项，二等奖 4 项；在核心期刊发表学术论文 50 余篇。此外，邱敏秀女士还曾荣获浙江省优秀企业家、2008 年度绍兴市领军人物、2010 年绍兴市高级专家等荣誉称号。</p> <p>3、何俊先生，中国国籍，1969 年出生，大专学历，工程师，高级经济师。2010 年 11 月至 2016 年 12 月任公司董事、副总经理，2016 年 12 月至今任公司董事、总裁。何俊先生拥有丰富的市场及经营管理经验，兼任绍兴市总商会第七届副会长、绍兴市上虞区人大常委等职务。</p> <p>4、何洁女士，公司实际控制人之一邱敏秀女士之女。中国国籍，1975 年出生，硕士学历，未担任公司职务。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

## 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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023年09月05日	750,000-1,250,000	0.06%-0.10%	6,000-10,000	2023年9月4日-2024年9月3日	股权激励或员工持股计划	1,801,084	

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 11 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2024]1340 号
注册会计师姓名	潘晶晶、张罗俊

#### 审计报告正文

浙江晶盛机电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江晶盛机电股份有限公司（以下简称晶盛机电公司）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，公允反映了晶盛机电公司 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，我们独立于晶盛机电公司，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(二十五)及五(二)1。

晶盛机电公司的营业收入主要来自于设备及其服务的销售。2023 年度，晶盛机电公司营业收入金额为人民币 179.83 亿元。由于营业收入是晶盛机电公司关键业绩指标之一，可能存在晶盛机电公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、物流运输单、客户签收单、对账单及安装调试验收单等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

##### （二）存货可变现净值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)及五(一)7。

截至 2023 年 12 月 31 日, 晶盛机电公司存货账面余额为人民币 157.42 亿元, 跌价准备为人民币 2.29 亿元, 账面价值为人民币 155.13 亿元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量, 管理层按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。由于存货金额重大, 且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断, 我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对存货可变现净值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计, 复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性, 复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致;

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘, 识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形, 评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性;

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (三) 应收账款和合同资产减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)3。

截至 2023 年 12 月 31 日, 晶盛机电公司应收账款账面余额为人民币 27.41 亿元, 坏账准备为人民币 4.52 亿元, 账面价值为人民币 22.89 亿元, 合同资产账面余额为人民币 12.68 亿元, 减值准备为人民币 0.63 亿元, 账面价值为人民币 12.05 亿元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征, 以单项或组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大, 且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断, 我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计, 复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 复核管理层对预期收取现金流量的预测, 评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性, 并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性, 包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性; 测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确;

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况, 评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估晶盛机电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

晶盛机电公司治理层（以下简称治理层）负责监督晶盛机电公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对晶盛机电公司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晶盛机电公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就晶盛机电公司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）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：潘晶晶  
（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：张罗俊

二〇二四年四月十一日

## 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：浙江晶盛机电股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	4,005,464,686.50	3,509,182,368.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		32,023,550.00
应收账款	2,289,029,018.22	2,537,777,839.15
应收款项融资	2,561,014,753.89	2,403,693,817.55
预付款项	1,075,693,609.52	958,218,559.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,924,323.81	34,160,688.57
其中：应收利息		
应收股利	5,060,488.20	5,060,488.20
买入返售金融资产		
存货	15,512,825,247.46	12,390,634,471.39
合同资产	1,204,706,851.23	470,692,485.09
持有待售资产		5,986,725.66
一年内到期的非流动资产	61,000,000.00	
其他流动资产	323,296,019.64	247,614,703.08
<b>流动资产合计</b>	<b>27,089,954,510.27</b>	<b>22,589,985,208.56</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,593,208.33	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,186,120,570.30	950,826,498.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	500,242,946.85	256,668,864.68
投资性房地产	38,651,331.45	41,401,459.65
固定资产	4,565,822,664.13	2,573,295,855.98
在建工程	1,803,115,765.10	1,396,364,982.17

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	85,788,180.30	89,666,993.38
无形资产	637,914,654.75	428,657,866.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	422,455,386.15	154,027,677.59
递延所得税资产	325,510,494.15	245,503,986.36
其他非流动资产	142,189,492.28	162,876,300.79
非流动资产合计	9,718,404,693.79	6,299,290,486.22
资产总计	36,808,359,204.06	28,889,275,694.78
流动负债：		
短期借款	1,214,174,223.90	1,090,625,222.22
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	1,663,464,753.23	2,216,656,887.46
应付账款	5,121,365,544.18	4,133,563,269.80
预收款项		
合同负债	10,720,172,692.58	9,465,233,627.63
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	218,563,857.49	183,925,216.26
应交税费	431,701,528.69	310,253,194.83
其他应付款	54,967,242.57	27,406,083.03
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	131,497,709.82	174,666.29
其他流动负债	53,581,829.61	81,954,274.99
流动负债合计	19,609,489,382.07	17,509,792,442.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	468,665,099.62	1,119,518.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	111,312,136.55	106,156,249.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	164,852,784.04	56,766,464.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	302,183,608.00	
非流动负债合计	1,047,013,628.21	164,042,232.55
负债合计	20,656,503,010.28	17,673,834,675.06
所有者权益：		
股本	1,309,533,797.00	1,308,716,101.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,917,588,531.39	2,642,436,077.90
减：库存股	112,118,886.76	55,560,810.60
其他综合收益	2,604,567.40	2,086,126.39
专项储备		
盈余公积	767,662,950.48	767,662,950.48
一般风险准备		
未分配利润	10,077,875,259.38	6,109,283,428.80
归属于母公司所有者权益合计	14,963,146,218.89	10,774,623,873.97
少数股东权益	1,188,709,974.89	440,817,145.75
所有者权益合计	16,151,856,193.78	11,215,441,019.72
负债和所有者权益总计	36,808,359,204.06	28,889,275,694.78

法定代表人：曹建伟

主管会计工作负责人：陆晓雯

会计机构负责人：章文勇

## 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	2,663,679,793.80	2,433,936,015.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		28,223,550.00
应收账款	2,351,471,731.39	2,456,414,732.94
应收款项融资	1,939,513,109.61	1,974,519,254.74
预付款项	269,317,358.03	691,891,224.37
其他应收款	2,089,546,617.91	1,132,492,208.90
其中：应收利息		
应收股利	5,060,488.20	5,060,488.20
存货	14,967,383,904.88	12,486,155,803.78
合同资产	1,158,996,605.29	488,584,029.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	61,000,000.00	
其他流动资产	111,216,640.27	33,014,236.27

流动资产合计	25,612,125,761.18	21,725,231,056.25
非流动资产：		
债权投资	10,593,208.33	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,259,361,800.69	3,241,659,472.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	489,704,346.85	256,668,864.68
投资性房地产		
固定资产	1,435,935,201.00	839,986,023.87
在建工程	110,603,188.93	358,653,151.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	286,321,282.80	242,484,288.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	176,244,229.15	72,985,420.94
递延所得税资产	63,184,965.57	49,268,460.47
其他非流动资产	54,158,963.28	38,432,672.18
非流动资产合计	6,886,107,186.60	5,100,138,354.83
资产总计	32,498,232,947.78	26,825,369,411.08
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,257,603,715.77	2,077,838,738.59
应付账款	6,090,701,475.75	4,730,678,236.30
预收款项		
合同负债	10,083,477,796.53	8,687,211,339.54
应付职工薪酬	85,714,621.77	70,711,446.70
应交税费	318,437,212.32	202,659,560.44
其他应付款	74,793,761.60	8,574,429.80
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	80,000,000.00	
其他流动负债	27,009,970.60	55,560,810.60
流动负债合计	18,717,738,554.34	16,333,234,561.97
非流动负债：		
长期借款	220,000,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,385,094.48	22,076,299.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	245,385,094.48	22,076,299.27
负债合计	18,963,123,648.82	16,355,310,861.24
所有者权益：		
股本	1,309,533,797.00	1,308,716,101.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,033,361,784.11	2,754,008,546.42
减：库存股	112,118,886.76	55,560,810.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	767,662,950.48	767,662,950.48
未分配利润	8,536,669,654.13	5,695,231,762.54
所有者权益合计	13,535,109,298.96	10,470,058,549.84
负债和所有者权益总计	32,498,232,947.78	26,825,369,411.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	17,983,185,712.27	10,638,310,339.72
其中：营业收入	17,983,185,712.27	10,638,310,339.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,257,660,431.53	7,654,722,937.22
其中：营业成本	10,492,708,587.33	6,420,378,800.01
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	134,575,995.94	126,282,247.41
销售费用	81,216,489.26	44,519,006.18
管理费用	414,377,411.02	286,577,791.80



研发费用	1,145,395,165.86	796,333,144.98
财务费用	-10,613,217.88	-19,368,053.16
其中：利息费用	51,957,042.88	11,042,697.77
利息收入	77,099,480.25	39,492,158.01
加：其他收益	535,655,081.42	537,710,641.64
投资收益（损失以“-”号填列）	6,858,796.77	92,147,129.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,738,286.37	58,284,659.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32,447,318.47	44,589,623.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-61,931,502.72	-107,473,091.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-288,415,057.49	-102,803,839.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,549,333.73	178,743.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,947,590,583.46	3,447,936,609.06
加：营业外收入	16,756,931.89	5,164,752.63
减：营业外支出	9,364,793.22	34,010,584.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,954,982,722.13	3,419,090,777.16
减：所得税费用	641,982,649.28	339,872,214.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,313,000,072.85	3,079,218,562.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,313,000,072.85	3,079,218,562.19
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	4,557,514,076.03	2,924,373,706.64
2.少数股东损益	755,485,996.82	154,844,855.55
六、其他综合收益的税后净额	137,725.32	788,486.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	518,441.01	836,383.48
（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	518,441.01	836,383.48
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	518,441.01	836,383.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-380,715.69	-47,896.90
七、综合收益总额	5,313,137,798.17	3,080,007,048.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,558,032,517.04	2,925,210,090.12
归属于少数股东的综合收益总额	755,105,281.13	154,796,958.65
八、每股收益		
（一）基本每股收益	3.49	2.26
（二）稀释每股收益	3.49	2.26

法定代表人：曹建伟

主管会计工作负责人：陆晓雯

会计机构负责人：章文勇

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	13,380,812,961.00	9,540,025,207.76
减：营业成本	9,451,291,455.23	6,347,469,686.53
税金及附加	81,741,136.33	91,915,294.41
销售费用	38,700,192.41	21,960,373.31
管理费用	200,274,703.18	109,904,484.23
研发费用	533,760,984.16	397,699,053.83
财务费用	-84,676,476.48	-62,696,577.25
其中：利息费用	17,901,390.45	1,218,111.11
利息收入	96,186,319.07	55,656,739.55
加：其他收益	381,893,858.04	437,158,478.29
投资收益（损失以“-”号填列）	486,345,922.76	109,616,580.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,814,899.68	52,295,573.06
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）	32,447,318.47	44,589,623.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-89,999,575.53	-180,670,437.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,299,116.54	-10,978,810.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-179,939.52	104,252.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,880,929,433.85	3,033,592,579.84
加：营业外收入	5,205,543.73	3,422,213.32
减：营业外支出	7,798,333.83	2,907,659.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,878,336,643.75	3,034,107,134.08
减：所得税费用	447,976,506.71	374,944,871.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,430,360,137.04	2,659,162,262.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,430,360,137.04	2,659,162,262.85
（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	3,430,360,137.04	2,659,162,262.85
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	11,907,273,112.85	8,260,980,203.35
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	672,242,163.82	406,000,853.64
收到其他与经营活动有关的现金	779,279,624.62	573,349,056.58
经营活动现金流入小计	13,358,794,901.29	9,240,330,113.57
购买商品、接受劳务支付的现金	6,403,875,820.97	4,597,886,756.86
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	1,378,664,434.78	1,089,269,711.31
支付的各项税费	1,652,745,605.95	1,501,841,141.91
支付其他与经营活动有关的现金	835,715,784.30	737,822,345.02
经营活动现金流出小计	10,271,001,646.00	7,926,819,955.10
经营活动产生的现金流量净额	3,087,793,255.29	1,313,510,158.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,765,800.00	477,832,364.00
取得投资收益收到的现金	3,470,987.60	72,970,889.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,209,962.76	5,491,845.52
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	3,641,198.04	
投资活动现金流入小计	31,087,948.40	556,295,099.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,474,737,527.06	2,323,044,536.13
投资支付的现金	305,685,772.03	184,845,803.45
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		6,446,029.04
投资活动现金流出小计	2,780,423,299.09	2,514,336,368.62
投资活动产生的现金流量净额	-2,749,335,350.69	-1,958,041,269.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,739,417.98	1,497,659,631.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,484.66	8,774,300.00

取得借款收到的现金	1,882,717,914.23	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,902,457,332.21	2,597,659,631.08
偿还债务支付的现金	1,163,368,958.38	37,391,913.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	675,709,834.87	374,116,219.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37,945,440.00	8,588,269.57
支付其他与筹资活动有关的现金	89,388,080.52	106,138,245.25
筹资活动现金流出小计	1,928,466,873.77	517,646,378.97
筹资活动产生的现金流量净额	-26,009,541.56	2,080,013,252.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	518,441.01	836,383.48
五、现金及现金等价物净增加额	312,966,804.05	1,436,318,524.86
加：期初现金及现金等价物余额	3,221,721,916.32	1,785,403,391.46
六、期末现金及现金等价物余额	3,534,688,720.37	3,221,721,916.32

## 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	8,538,091,172.20	7,030,564,327.09
收到的税费返还	367,069,169.88	334,765,368.99
收到其他与经营活动有关的现金	484,643,720.23	247,005,338.99
经营活动现金流入小计	9,389,804,062.31	7,612,335,035.07
购买商品、接受劳务支付的现金	5,260,229,679.33	5,102,765,089.59
支付给职工以及为职工支付的现金	555,344,544.63	387,097,757.26
支付的各项税费	935,120,086.29	1,178,267,354.93
支付其他与经营活动有关的现金	166,541,126.48	214,762,917.43
经营活动现金流出小计	6,917,235,436.73	6,882,893,119.21
经营活动产生的现金流量净额	2,472,568,625.58	729,441,915.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,565,800.00	162,832,364.00
取得投资收益收到的现金	475,525,547.60	83,659,095.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,878,639.77	517,921.31
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	1,918,655,927.81	1,010,252,432.83
投资活动现金流入小计	2,471,625,915.18	1,257,261,813.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	466,038,666.37	751,416,414.97
投资支付的现金	1,102,213,354.03	585,795,803.45
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	2,937,484,704.51	1,209,444,917.99
投资活动现金流出小计	4,505,736,724.91	2,546,657,136.41
投资活动产生的现金流量净额	-2,034,110,809.73	-1,289,395,323.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,238,933.32	1,488,885,331.08
取得借款收到的现金	880,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	180,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,076,238,933.32	1,988,885,331.08
偿还债务支付的现金	380,000,000.00	18,473,684.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	606,404,211.22	361,218,399.03
支付其他与筹资活动有关的现金	155,528,340.84	104,216,685.48
筹资活动现金流出小计	1,141,932,552.06	483,908,768.81
筹资活动产生的现金流量净额	-65,693,618.74	1,504,976,562.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	372,764,197.11	945,023,154.86
加：期初现金及现金等价物余额	2,284,947,014.10	1,339,923,859.24

六、期末现金及现金等价物余额	2,657,711,211.21	2,284,947,014.10
----------------	------------------	------------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	1,308,716,101.00				2,642,436,077.90	55,560,810.60	2,086,126.39		767,662,950.48		6,109,283,428.80		10,774,623,873.97	440,817,145.75	11,215,441,019.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,308,716,101.00				2,642,436,077.90	55,560,810.60	2,086,126.39		767,662,950.48		6,109,283,428.80		10,774,623,873.97	440,817,145.75	11,215,441,019.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	817,696.00				275,152,453.49	56,558,076.16	518,441.01				3,968,591,830.58		4,188,522,344.92	747,892,829.14	4,936,415,174.06
（一）综合收益总额							518,441.01				4,557,514,076.03		4,558,032,517.04	755,105,281.13	5,313,137,798.17
（二）所有者投入和减少资本	817,696.00				275,152,453.49	56,558,076.16							219,412,073.33	30,732,988.01	250,145,061.34
1. 所有者投入的普通股	817,696.00				15,421,237.32	1,166,000.00							17,404,933.32	3,500,484.66	20,905,417.98
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					69,454,935.76								69,454,935.76	1,603,858.60	71,058,794.36
4. 其他					190,276,280.41	57,724,076.16							132,552,204.25	25,628,644.75	158,180,849.00
（三）利润分配											-		-	-	-

										588,922,245.45		588,922,245.45	37,945,440.00	626,867,685.45
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										-588,922,245.45		-588,922,245.45	-37,945,440.00	-626,867,685.45
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,309,533,797.00				2,917,588,531.39	112,118,886.76	2,604,567.40	767,662,950.48		10,077,875,259.38		14,963,146,218.89	1,188,709,974.89	16,151,856,193.78

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	1,286,474				1,246,52	11,095,20	1,249,7	501,746,7		3,810,218		6,835,114	281,345,9	7,116,460,	

	,714.00			0,263.26	0.00	42.91		24.19		,377.71		,622.07	29.10	551.17
加：会计政策变更										607,858.66		607,858.66	584,021.07	1,191,879.73
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,286,474,714.00			1,246,520,263.26	11,095,200.00	1,249,742.91		501,746.724.19		3,810,826,236.37		6,835,722,480.73	281,929,950.17	7,117,652,430.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,241,387.00			1,395,915,814.64	44,465,610.60	836,383.48		265,916,226.29		2,298,457,192.43		3,938,901,393.24	158,887,195.58	4,097,788,588.82
（一）综合收益总额						836,383.48				2,924,373,706.64		2,925,210,090.12	154,796,958.65	3,080,007,048.77
（二）所有者投入和减少资本	22,241,387.00			1,398,451,938.23	44,465,610.60							1,376,227,714.63	10,142,382.91	1,386,370,097.54
1. 所有者投入的普通股	22,241,387.00			1,412,657,758.60	-360,000.00							1,435,259,145.60	8,774,300.00	1,444,033,445.60
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				35,786,301.13								35,786,301.13	1,368,082.91	37,154,384.04
4. 其他				-49,992,121.50	44,825,610.60							94,817,732.10		94,817,732.10
（三）利润分配								265,916,226.29		-625,916,514.21		-360,000,287.92	8,588,269.57	-368,588,557.49
1. 提取盈余公积								265,916,226.29		-265,916,226.29				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-360,000,287.92		-360,000,287.92	8,588,269.57	-368,588,557.49
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					- 2,536,123.59					- 2,536,123.59	2,536,123.59		
四、本期期末余额	1,308,716,101.00				2,642,436,077.90	55,560,810.60	2,086,126.39	767,662,950.48	6,109,283,428.80	10,774,623,873.97	440,817,145.75	11,215,441,019.72	

## 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	1,308,716,101.00				2,754,008,546.42	55,560,810.60			767,662,950.48	5,695,231,762.54		10,470,058,549.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,308,716,101.00				2,754,008,546.42	55,560,810.60			767,662,950.48	5,695,231,762.54		10,470,058,549.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	817,696.00				279,353,237.69	56,558,076.16				2,841,437,891.59		3,065,050,749.12
（一）综合收益总额										3,430,360,137.04		3,430,360,137.04

(二) 所有者投入和减少资本	817,696.00			279,353,237.69	56,558,076.16					223,612,857.53
1. 所有者投入的普通股	817,696.00			15,421,237.32	-1,166,000.00					17,404,933.32
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				61,983,554.71						61,983,554.71
4. 其他				201,948,445.66	57,724,076.16					144,224,369.50
(三) 利润分配									-588,922,245.45	-588,922,245.45
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-588,922,245.45	-588,922,245.45
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	1,309,533,797.00			3,033,361,784.11	112,118,886.76			767,662,950.48	8,536,669,654.13	13,535,109,298.96

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	1,286,474,714.00				1,358,754,165.70	11,095,200.00			501,746,724.19	3,661,986,013.90		6,797,866,417.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,286,474,714.00				1,358,754,165.70	11,095,200.00			501,746,724.19	3,661,986,013.90		6,797,866,417.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,241,387.00				1,395,254,380.72	44,465,610.60			265,916,226.29	2,033,245,748.64		3,672,192,132.05
（一）综合收益总额										2,659,162,262.85		2,659,162,262.85
（二）所有者投入和减少资本	22,241,387.00				1,395,254,380.72	44,465,610.60						1,373,030,157.12
1. 所有者投入的普通股	22,241,387.00				1,412,657,758.60	-360,000.00						1,435,259,145.60
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					32,588,743.62							32,588,743.62
4. 其他					-49,992,121.50	44,825,610.60						-94,817,732.10
（三）利润分配									265,916,226.29	-625,916,514.21		-360,000,287.92
1. 提取盈余公积									265,916,226.29	-265,916,226.29		
2. 对所有者（或股东）的分配										-360,000,287.92		-360,000,287.92
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	1,308,716,101.00			2,754,008,546.42	55,560,810.60			767,662,950.48	5,695,231,762.54		10,470,058,549.84

### 三、公司基本情况

浙江晶盛机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上虞晶盛机电工程有限公司(以下简称上虞晶盛)。2010年12月，上虞晶盛以2010年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2010年12月14日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市上虞区。公司现持有统一社会信用代码为913300007964528296的营业执照，注册资本1,309,533,797.00元，股份总数1,309,533,797股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股77,978,364股；无限售条件的流通股份：A股1,231,555,433股。公司股票已于2012年5月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为光伏设备、半导体设备和半导体材料的研发、生产和销售。产品主要有：晶体生长设备、智能化加工设备、石英坩埚和蓝宝石产品等。

公司将慧翔电液等33家子公司纳入合并财务报表范围。本财务报表业经公司2024年4月11日第五届董事会第十一次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，晶盛机电日本株式会社和普莱美特株式会社等境外子公司从事境外经营，选择其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
重要的在建工程项目	公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的在建工程项目认定为重要。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的超过 1 年的合同负债认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额任意一项超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。

#### 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### (1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### (2) 合并财务报表的编制方法

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

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本

金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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



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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、应收账款

### (1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
数字化应收账款债权凭证	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
合同资产——账龄组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)				
	应收账款	合同资产	商业承兑汇票	数字化应收账款债权凭证	其他应收款
1 年以内（含，下同）	5	5	5	5	5
1-2 年	10	10	10	10	10
2-3 年	30	30	30	30	30
3-4 年	50	50	50	50	50
4 年以上	100	100	100	100	100

应收账款、合同资产、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。商业承兑汇票和数字化应收账款债权凭证的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## 12、合同资产

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

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

## 13、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 14、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 15、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 个别财务报表

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

##### 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### 3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 合并财务报表

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
境外土地所有权	不计提折旧			
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

## 18、在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	实体建造完成后投入使用
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 20、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

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	10
专利权	8
软件	5
排污权	根据权利受益期进行摊销

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 研发支出的归集范围

#### 1) 人员人工费用

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

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

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### 2) 直接投入费用

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

### 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

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

### 4) 无形资产摊销费用

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

### 5) 设计费用

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

### 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

### 7) 委托外部研究开发费用

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

### 8) 其他费用

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

### 会计处理方法

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

## 21、长期资产减值

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

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

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服



务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

#### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、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) 收入确认原则

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

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

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

#### (2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### (3) 收入确认的具体方法

公司主要销售设备及其服务、材料等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司收入确认方法如下：

##### 1) 设备及其服务

对于需承担安装调试或指导安装调试合同义务的设备及其服务销售收入，于现场安装调试验收合格后予以确认，具体以用户签署现场安装调试完成单为准；对于无需承担安装调试或指导安装调试合同义务的设备及其服务销售收入，于发货签收后予以确认。

##### 2) 材料或精密零部件

根据供货合同约定，公司按照客户要求发货，根据与客户核对一致的对账单或经客户验收确认后的签收单等单据确认销售收入。

## 28、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29、政府补助

(1)政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (5)政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

#### 1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 2) 租赁负债

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

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### 1) 经营租赁

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

#### 2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回

#### 1) 公司作为承租人

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

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

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

#### 2) 公司作为出租人

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

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

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

## 32、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 33、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

### (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

调整情况说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	2,617,918.77	
未分配利润	1,335,138.57	
少数股东权益	1,282,780.20	
2022 年度利润表项目		

所得税费用	-1,426,039.04	
净利润	1,426,039.04	
归属于母公司所有者的净利润	727,279.91	
少数股东损益	698,759.13	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	应纳税销售额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%等

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
本公司	15%
杭州慧翔电液技术开发有限公司（以下简称慧翔电液）	15%
浙江晶鸿精密机械制造有限公司（以下简称晶鸿精密）	15%
浙江晶信绿钻科技有限公司（曾用名绍兴上虞晶信机电科技有限公司，以下简称晶信绿钻）	15%
浙江晶瑞电子材料有限公司（以下简称晶瑞电子）	15%
杭州中为光电技术有限公司（以下简称中为光电）	15%
内蒙古晶环电子材料有限公司（以下简称晶环电子）	15%
浙江晶创自动化设备有限公司（以下简称晶创自动化）	15%
内蒙古盛欧机电工程有限公司（以下简称盛欧机电）	15%
浙江美晶新材料股份有限公司（以下简称美晶新材料）	15%
晶盛机电日本株式会社（以下简称晶盛日本）	15%、23.2%[注]
普莱美特株式会社（以下简称普莱美特）	15%、23.2%[注]
株式会社セミコンクリエイト	15%、23.2%[注]
浙江求是半导体设备有限公司（以下简称求是半导体）	软件企业两免三减半
宁夏鑫晶盛电子材料有限公司（以下简称宁夏鑫晶盛）	15%
内蒙古鑫晶新材料有限公司（以下简称内蒙古鑫晶）	15%
宁夏鑫晶新材料科技有限公司（以下简称宁夏鑫晶）	15%
宁夏晶创智能装备有限公司（以下简称宁夏晶创）	15%
宁夏晶环新材料科技有限公司（以下简称宁夏晶环）	15%
宁夏创盛新材料科技有限公司（以下简称创盛新材料）	15%
宁夏晶钰新材料科技有限公司（以下简称宁夏晶钰）	15%
宁夏晶环新能源有限公司（以下简称晶环新能源）	15%
绍兴上虞晶研半导体材料有限公司（以下简称晶研半导体）	25%
浙江科盛智能装备有限公司（以下简称浙江科盛）	25%
绍兴普莱美特真空部件有限公司（以下简称绍兴普莱美特）	25%
杭州汉创智能装备有限公司（以下简称汉创智能）	25%
浙江求是创芯半导体设备有限公司（以下简称求是创芯）	25%
浙江晶盛星河软件有限公司（以下简称晶盛星河）	25%
浙江晶钰新材料有限公司（以下简称晶钰新材料）	25%
浙江晶诚新材料有限公司（以下简称晶诚新材料）	25%
浙江晶盛创芯半导体设备有限公司（以下简称晶盛创芯）	25%

浙江晶盛光子科技有限公司（以下简称晶盛光子）	25%
JSTN PTE.LTD.	17%
JSTN（MALAYSIA）SDN.BHD.	24%

[注]子公司晶盛日本、普莱美特和株式会社セミコンクリエイト系在日本注册的公司，日本政府规定年所得金额 800 万日元以下按 15% 的税率计税，超过 800 万日元以上的所得金额按 23.2% 的税率计税。

## 2、税收优惠

### （1）增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）以及《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）的规定，本公司及子公司晶信绿钻、中为光电、求是半导体和慧翔电液经认定的软件产品的增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

### （2）企业所得税

#### 1) 高新技术企业税收优惠

公司名称	证书编号	高新优惠期限
本公司	GR202133007256	2021 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
慧翔电液	GR202133008342	2021 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
晶鸿精密	GR202333001027	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
晶信绿钻	GR202333006672	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
晶瑞电子	GR202133008992	2021 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
中为光电	GR202333010491	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
晶环电子	GR202315000576	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
晶创自动化	GR202333007721	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
盛欧机电	GR202115000100	2021 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
美晶新材料	GR202233005330	2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日

#### 2) 软件企业税收优惠

公司名称	证书编号	优惠期限
求是半导体	浙 RQ-2021-0119	2022-2023 年免税，2024-2026 年减半征收，本年是免税第二年

#### 3) 西部大开发税收优惠及自治区税收优惠

公司名称	注册地	西部大开发税收优惠	自治区税收优惠
宁夏鑫晶盛	宁夏银川	对从事符合西部大开发税收优惠政策条件的新办企业，减按 15% 的税率征收企业所得税	除享受西部大开发税收优惠政策条件外，自取得第一笔生产经营所得税年度起计算优惠期，实行企业所得税地方分享部分“三免三减半”
宁夏鑫晶	宁夏银川		
宁夏晶创	宁夏银川		
宁夏晶环	宁夏银川		
创盛新材料	宁夏银川		
宁夏晶钰	宁夏银川		
晶环新能源	宁夏银川		
内蒙古鑫晶	内蒙古包头		

## 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	112,964.07	258,460.85
银行存款	3,585,857,306.19	3,225,158,290.14
其他货币资金	419,494,416.24	283,765,617.17
合计	4,005,464,686.50	3,509,182,368.16
其中：存放在境外的款项总额	44,572,919.28	41,322,764.19

## 2、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
商业承兑票据		32,023,550.00
合计		32,023,550.00

## (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						33,709,000.00	100.00%	1,685,450.00	5.00%	32,023,550.00
其中：										
商业承兑汇票						33,709,000.00	100.00%	1,685,450.00	5.00%	32,023,550.00
合计						33,709,000.00	100.00%	1,685,450.00	5.00%	32,023,550.00

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	
按组合计提坏账准备	1,685,450.00		1,685,450.00			



合计	1,685,450.00		1,685,450.00		
----	--------------	--	--------------	--	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### 3、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）	1,686,795,756.70	1,925,260,869.42
1 至 2 年	600,310,297.17	633,838,712.84
2 至 3 年	159,429,939.99	140,186,996.64
3 年以上	294,511,200.79	230,772,744.91
3 至 4 年	69,385,647.84	111,365,177.42
4 年以上	225,125,552.95	119,407,567.49
合计	2,741,047,194.65	2,930,059,323.81

#### (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	73,026,782.36	2.66%	73,026,782.36	100.00%		73,026,782.36	2.49%	73,026,782.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,668,020,412.29	97.34%	378,991,394.07	14.20%	2,289,029,018.22	2,857,032,541.45	97.51%	319,254,702.30	11.17%	2,537,777,839.15
其中：										
合计	2,741,047,194.65	100.00%	452,018,176.43	16.49%	2,289,029,018.22	2,930,059,323.81	100.00%	392,281,484.66	13.39%	2,537,777,839.15

按单项计提坏账准备：

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
合并单项计提客户一	68,353,629.99	68,353,629.99	68,353,629.99	68,353,629.99	100.00%	诉讼较多，经营状况不佳
合并单项计提客户二	4,673,152.37	4,673,152.37	4,673,152.37	4,673,152.37	100.00%	诉讼较多，经营状况不佳
合计	73,026,782.36	73,026,782.36	73,026,782.36	73,026,782.36		

按组合计提坏账准备：

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	1,686,795,756.50	84,339,787.84	5.00%
1-2 年	600,310,297.37	60,031,029.72	10.00%
2-3 年	159,429,939.99	47,828,982.00	30.00%
3-4 年	69,385,647.84	34,692,823.92	50.00%
4 年以上	152,098,770.59	152,098,770.59	100.00%
合计	2,668,020,412.29	378,991,394.07	

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

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	
单项计提坏账准备	73,026,782.36					73,026,782.36
按组合计提坏账准备	319,254,702.30	64,434,239.08		4,697,547.31		378,991,394.07
合计	392,281,484.66	64,434,239.08		4,697,547.31		452,018,176.43

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,697,547.31

### (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
合并客户一	804,465,501.54	581,531,443.60	1,385,996,945.14	34.57%	174,837,371.18
合并客户二	283,530,933.23	130,543,000.00	414,073,933.23	10.33%	20,703,716.66
合并客户三	211,329,078.00	198,825,000.00	410,154,078.00	10.23%	20,508,166.40
合并客户四	361,088,400.00		361,088,400.00	9.01%	67,325,940.00
合并客户五	11,754,522.00	135,419,680.00	147,174,202.00	3.67%	7,358,710.10
合计	1,672,168,434.77	1,046,319,123.60	2,718,487,558.37	67.81%	290,733,904.34

## 4、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	1,268,112,474.98	63,405,623.75	1,204,706,851.23	495,465,773.79	24,773,288.70	470,692,485.09
合计	1,268,112,474.98	63,405,623.75	1,204,706,851.23	495,465,773.79	24,773,288.70	470,692,485.09

## (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	1,268,112,474.98	100.00%	63,405,623.75	5.00%	1,204,706,851.23	495,465,773.79	100.00%	24,773,288.70	5.00%	470,692,485.09
其中：										
合计	1,268,112,474.98	100.00%	63,405,623.75	5.00%	1,204,706,851.23	495,465,773.79	100.00%	24,773,288.70	5.00%	470,692,485.09

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,268,112,474.98	63,405,623.75	5.00%
合计	1,268,112,474.98	63,405,623.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	38,632,335.05			
合计	38,632,335.05			——

## 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
银行承兑汇票	2,547,465,705.52	2,393,589,092.82
数字化应收账款债权凭证	13,549,048.37	10,104,724.73
合计	2,561,014,753.89	2,403,693,817.55

## (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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备	2,561,727,861.70	100.00%	713,107.81	0.03%	2,561,014,753.89	2,404,225,645.17	100.00%	531,827.62	0.02%	2,403,693,817.55
其中:										
银行承兑汇票	2,547,465,705.52	99.44%			2,547,465,705.52	2,393,589,092.82	99.56%			2,393,589,092.82
数字化应收账款债权凭证	14,262,156.18	0.56%	713,107.81	5.00%	13,549,048.37	10,636,552.35	0.44%	531,827.62	5.00%	10,104,724.73
合计	2,561,727,861.70	100.00%	713,107.81	0.03%	2,561,014,753.89	2,404,225,645.17	100.00%	531,827.62	0.02%	2,403,693,817.55

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,547,465,705.52		
数字化应收账款债权凭证	14,262,156.18	713,107.81	5.00%
合计	2,561,727,861.70	713,107.81	

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	其他变动	
按组合计提减值准备	531,827.62	181,280.19				713,107.81
合计	531,827.62	181,280.19				713,107.81

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	538,899,630.18
合计	538,899,630.18

**(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	4,245,868,140.25	
数字化应收账款债权凭证	510,116,054.24	
合计	4,755,984,194.49	

## （6）其他说明

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

公司持有并转让的数字化应收账款债权凭证包括云信、E 信通等，该类凭证的开立单位多为大型企业且获得银行授予企业专用的授信额度。凭证到期后不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的数字化应收账款债权凭证予以终止确认。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,060,488.20	5,060,488.20
其他应收款	51,863,835.61	29,100,200.37
合计	56,924,323.81	34,160,688.57

### （1）应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州超材四维技术有限公司（曾用名杭州晶盛四维技术有限公司）	5,060,488.20	5,060,488.20
合计	5,060,488.20	5,060,488.20

### （2）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
应收暂付款	37,819,820.94	17,040,720.66
押金保证金	16,270,549.76	14,741,352.27
备用金	1,426,285.35	2,182,570.13
其他	1,245,075.88	1,145,020.18
合计	56,761,731.93	35,109,663.24

#### 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）	49,234,396.32	27,470,188.47
1 至 2 年	4,775,106.92	2,215,374.39
2 至 3 年	1,062,161.26	563,216.93
3 年以上	1,690,067.43	4,860,883.45
3 至 4 年	100,100.00	1,230,865.06
4 年以上	1,589,967.43	3,630,018.39

合计	56,761,731.93	35,109,663.24
----	---------------	---------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	56,761,731.93	100.00%	4,897,896.32	8.63%	51,863,835.61	35,109,663.24	100.00%	6,009,462.87	17.12%	29,100,200.37
其中：										
合计	56,761,731.93	100.00%	4,897,896.32	8.63%	51,863,835.61	35,109,663.24	100.00%	6,009,462.87	17.12%	29,100,200.37

按组合计提坏账准备：

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	49,234,396.32	2,461,719.82	5.00%
1-2 年	4,775,106.92	477,510.69	10.00%
2-3 年	1,062,161.26	318,648.38	30.00%
3-4 年	100,100.00	50,050.00	50.00%
4 年以上	1,589,967.43	1,589,967.43	100.00%
合计	56,761,731.93	4,897,896.32	

确定该组合依据的说明：

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	1,373,509.43	221,537.44	4,414,416.00	6,009,462.87
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-238,755.35	238,755.35		
——转入第三阶段		-106,216.13	106,216.13	
本期计提	1,326,965.74	123,434.03	-2,448,966.32	-998,566.55
本期核销			113,000.00	113,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	2,461,719.82	477,510.69	1,958,665.81	4,897,896.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：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。

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	
按组合计提坏账准备	6,009,462.87	-998,566.55		113,000.00		4,897,896.32
合计	6,009,462.87	-998,566.55		113,000.00		4,897,896.32

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
合并核销其他应收款客户	113,000.00

#### 6) 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
青海丽豪半导体材料有限公司	应收暂付款	26,212,000.00	1年以内	46.18%	1,310,600.00
江苏润阳新能源科技股份有限公司	押金保证金	1,500,000.00	1年以内	2.64%	75,000.00
银川高新技术产业开发总公司	押金保证金	1,095,000.00	1-2年	1.93%	109,500.00
		400,000.00	2-3年	0.70%	120,000.00
宜宾英发德坤科技有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1年以内	2.29%	65,000.00
杭州临平绿色产业发展有限公司	押金保证金	1,250,000.00	1年以内	2.20%	62,500.00
合计		31,757,000.00		55.94%	1,742,600.00

### 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	933,234,405.07	86.76%	944,884,750.45	98.61%
1至2年	139,227,000.35	12.94%	9,142,342.64	0.95%
2至3年	632,791.58	0.06%	657,195.91	0.07%
3年以上	2,599,412.52	0.24%	3,534,270.91	0.37%
合计	1,075,693,609.52		958,218,559.91	

#### (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	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
------	---------	---------------

预付供应商一	315,914,170.51	29.37
预付供应商二	275,824,940.00	25.64
预付供应商三	37,600,000.00	3.50
预付供应商四	30,572,749.52	2.84
预付供应商五	30,553,141.55	2.84
小计	690,465,001.58	64.19

## 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	1,539,965,549.91	30,173,225.04	1,509,792,324.87	1,159,355,174.46	11,617,715.81	1,147,737,458.65
在产品	1,351,500,476.05	19,896,374.31	1,331,604,101.74	924,522,199.42	10,782,168.04	913,740,031.38
库存商品	1,128,663,799.66	110,673,485.89	1,017,990,313.77	1,049,646,631.21	38,703,352.39	1,010,943,278.82
发出商品	11,552,694,041.79	68,700,843.03	11,483,993,198.76	9,324,573,514.93	20,638,894.21	9,303,934,620.72
在途物资	97,592,640.13		97,592,640.13			
委托加工物资	71,852,668.19		71,852,668.19	14,279,081.82		14,279,081.82
合计	15,742,269,175.73	229,443,928.27	15,512,825,247.46	12,472,376,601.84	81,742,130.45	12,390,634,471.39

### (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	转销	转回	
原材料	11,617,715.81	26,679,358.98		8,123,849.75		30,173,225.04
在产品	10,782,168.04	25,148,890.54		15,223,429.64	811,254.63	19,896,374.31
库存商品	38,703,352.39	135,621,017.53		63,650,884.03		110,673,485.89
发出商品	20,638,894.21	69,166,760.02		21,104,811.20		68,700,843.03
合计	81,742,130.45	256,616,027.07		108,102,974.62	811,254.63	229,443,928.27

项目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确	以前减记存货价值的影响因素的消失	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出



	定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产				22,435,139.54	16,448,413.88	5,986,725.66
合计				22,435,139.54	16,448,413.88	5,986,725.66

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资（定期存单）	61,000,000.00	
合计	61,000,000.00	

### （1）一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
一年内到期的债权投资（定期存单）	61,000,000.00		61,000,000.00			
合计	61,000,000.00		61,000,000.00			

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	312,695,267.06	234,307,417.96
预缴的税费	10,600,752.58	13,307,285.12
合计	323,296,019.64	247,614,703.08

## 12、债权投资

### （1）债权投资的情况

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
定期存单	10,593,208.33		10,593,208.33			
合计	10,593,208.33		10,593,208.33			

### 13、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													
二、联营企业													
中环领先半导体科技股份有限公司	909,022,180.36				22,227,106.23		201,948,445.66				-9,592,660.43	1,123,605,071.82	
江苏中科智芯集成科技有限公司	7,779,293.71				-3,218,844.58							4,560,449.13	
苏州八匹马超导科技有限公司	578,967.42				-550,713.08							28,254.34	
深圳市霍克视觉科技有限公司	20,469,494.71				215,385.67							20,684,880.38	
杭州超材智能科技有限公司	12,976,562.50				2,267,059.77							15,243,622.27	
氢合科技（广州）有限公司			15,000.00									15,000.00	
苏州炳日科技有限公司			4,000.00		493,175.68							4,493,175.68	
内蒙古汇同机电设备有限公司			200.00		2,305,116.68							2,505,116.68	
小计	950,826,498.70		19,200.00		23,738,286.37		201,948,445.66				-9,592,660.43	1,186,120,570.30	
合计	950,826,498.70		19,200.00		23,738,286.37		201,948,445.66				-9,592,660.43	1,186,120,570.30	

[注]中环领先其他权益变动 201,948,445.66 元系中环领先本期其他股东溢价增资导致公司股权被动稀释，公司按稀释后持股比例计算的净资产份额的差额调整长期股权投资-其他权益变动

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

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	500,242,946.85	256,668,864.68
合计	500,242,946.85	256,668,864.68

主要的权益工具投资

单位：元

被投资公司名称	期末公允价值	期初公允价值
常州时创能源股份有限公司	127,142,542.80	--
芯联集成电路制造股份有限公司	78,654,012.60	--
有研半导体硅材料股份公司	57,307,791.45	66,468,864.68
小计	263,104,346.85	66,468,864.68

#### 15、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	57,902,311.07			57,902,311.07
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,902,311.07			57,902,311.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,500,851.42			16,500,851.42
2.本期增加金额	2,750,128.20			2,750,128.20
(1) 计提或摊销	2,750,128.20			2,750,128.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,250,979.62			19,250,979.62
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	38,651,331.45			38,651,331.45
2.期初账面价值	41,401,459.65			41,401,459.65

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

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,565,822,664.13	2,573,295,855.98
合计	4,565,822,664.13	2,573,295,855.98

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	境外土地所有权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,147,154,777.73	123,232,235.57	1,978,248,655.56	29,416,492.45	8,052,598.62	3,286,104,759.93
2.本期增加金额	1,221,892,564.88	74,760,442.67	1,177,409,782.74	8,981,239.03	10,657,782.07	2,493,701,811.39
(1) 购置	12,522,025.69	52,686,430.86	132,650,120.92	8,551,031.83		206,409,609.30
(2) 在建工程转入	1,198,258,164.78	21,687,068.83	995,608,450.65	70,796.46		2,215,624,480.72
(3) 企业合并增加	11,112,374.41	386,942.98	1,497,375.51	359,410.74	10,657,782.07	24,013,885.71
(4) 研发转入			47,653,835.66			47,653,835.66
3.本期减少金额	677,931.12	2,092,333.25	108,956,510.94	2,239,132.61	329,898.48	114,295,806.40
(1) 处置或报废		2,033,849.21	89,239,500.76	2,239,132.61		93,512,482.58
(2) 报表折算差额	677,931.12	58,484.04	680,812.41		329,898.48	1,747,126.05
(3) 转入在			19,036,197.77			19,036,197.77

建工程						
4.期末余额	2,368,369,411.49	195,900,344.99	3,046,701,927.36	36,158,598.87	18,380,482.21	5,665,510,764.92
二、累计折旧						
1.期初余额	158,762,091.44	42,461,477.04	485,180,359.57	16,222,637.51		702,626,565.56
2.本期增加金额	77,576,996.68	30,592,374.11	332,494,427.50	4,856,127.74		445,519,926.03
（1）计提	69,261,161.29	30,208,450.63	331,010,222.86	4,535,072.45		435,014,907.23
（2）合并增加	8,315,835.39	383,923.48	1,484,204.64	321,055.29		10,505,018.80
3.本期减少金额	80,739.88	1,727,403.14	51,557,416.38	2,098,426.70		55,463,986.10
（1）处置或报废		1,692,634.18	43,684,838.41	2,098,426.70		47,475,899.29
（2）报表折算差额	80,739.88	34,768.96	330,267.08			445,775.92
（3）转入在建工程			7,542,310.89			7,542,310.89
4.期末余额	236,258,348.24	71,326,448.01	766,117,370.69	18,980,338.55		1,092,682,505.49
三、减值准备						
1.期初余额			10,182,338.39			10,182,338.39
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额			3,176,743.09			3,176,743.09
（1）处置或报废			3,176,743.09			3,176,743.09
4.期末余额			7,005,595.30			7,005,595.30
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,132,111,063.25	124,573,896.98	2,273,578,961.37	17,178,260.32	18,380,482.21	4,565,822,664.13
2.期初账面价值	988,392,686.29	80,770,758.53	1,482,885,957.60	13,193,854.94	8,052,598.62	2,573,295,855.98

## （2）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,305,882.92

## （3）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
房屋及建筑物（晶盛机电厂房）	699,729,689.41	厂房分期建设，待全部完工后一并办理
房屋及建筑物（求是半导体厂房）	224,080,523.20	正在办理中
房屋及建筑物（宁夏创盛厂房）	366,278,972.21	厂房分期建设，待全部完工后一并办理
小计	1,290,089,184.82	

**(4) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,803,115,765.10	1,396,364,982.17
合计	1,803,115,765.10	1,396,364,982.17

**(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
宁夏三期项目	173,361,893.70		173,361,893.70	352,259,397.01		352,259,397.01
半导体智能装备生产基地项目	268,782,912.48		268,782,912.48			
美晶新材料坩埚项目	165,356,662.02		165,356,662.02	66,026,885.49		66,026,885.49
宁夏金刚线一期项目	164,070,257.93		164,070,257.93			
晶瑞新材料项目	145,321,948.44		145,321,948.44	64,515,503.77		64,515,503.77
新材料项目二期	483,820,471.24		483,820,471.24			
工业蓝宝石（一期）项目	116,191,072.73		116,191,072.73	59,853,380.18		59,853,380.18
晶鸿厂房装修及设备安装项目	46,910,066.33		46,910,066.33	13,858,061.42		13,858,061.42
晶盛机电产业园三期基建项目	39,226,855.97		39,226,855.97	19,308,322.94		19,308,322.94
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	6,238,889.97		6,238,889.97	23,183,039.60		23,183,039.60
年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）	2,497,032.67		2,497,032.67	371,914,319.95		371,914,319.95
晶盛联合创新产业园基建项目				210,523,571.56		210,523,571.56
晶盛金刚线基建项目				105,266,229.46		105,266,229.46
其他	191,337,701.62		191,337,701.62	109,656,270.79		109,656,270.79
合计	1,803,115,765.10		1,803,115,765.10	1,396,364,982.17		1,396,364,982.17

## (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
宁夏三期项目	822,251,300.00	352,259,397.01	291,977,889.12	470,875,392.43		173,361,893.70	78.35%	80.00%				自筹
半导体智能装备生产基地项目	615,000,000.00		268,782,912.48			268,782,912.48	43.70%	50.00%	664,264.82	664,264.82	3.45%	自筹和贷款
美晶新材料坩埚项目	1,200,000,000.00	66,026,885.49	456,610,825.06	310,236,033.98	47,045,014.55	165,356,662.02	53.76%	55.00%				自筹
宁夏金刚线一期项目	826,780,000.00		164,070,257.93			164,070,257.93	19.84%	20.00%				自筹
晶瑞新材料项目	352,270,000.00	64,515,503.77	173,657,086.60	65,998,271.76	26,852,370.17	145,321,948.44	85.35%	86.00%				自筹
新材料项目二期	1,000,000,000.00		605,996,288.47	115,018,512.69	7,157,304.54	483,820,471.24	60.60%	60.00%				自筹
工业蓝宝石（一期）项目	500,000,000.00	59,853,380.18	121,295,962.40	48,496,339.70	16,461,930.15	116,191,072.73	118.87%	98.00%				自筹
晶鸿厂房装修及设备安装项目	352,946,400.00	13,858,061.42	130,524,575.15	66,139,813.03	31,332,757.21	46,910,066.33	40.91%	55.00%				自筹
晶盛机电产业园三期基建项目	347,340,000.00	19,308,322.94	162,410,421.78	114,843,483.36	27,648,405.39	39,226,855.97	52.32%	55.00%				自筹
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	857,080,000.00	23,183,039.60	11,154,086.95	8,830,336.57	19,267,900.01	6,238,889.97	101.11%	99.40%				募集资金和自筹
年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）	844,300,000.00	371,914,319.95	103,626,721.79	472,859,988.82	184,020.25	2,497,032.67	105.16%	99.50%				募集资金和自筹
晶盛联合创新产业园基建项目	398,827,000.00	210,523,571.56	174,723,179.56	309,888,546.60	75,358,204.52		96.59%	100.00%				自筹
晶盛金刚线基建项目	305,862,800.00	105,266,229.46	83,495,651.14	166,299,949.74	22,461,930.86		94.08%	100.00%				自筹
12 英寸集成电路大硅片设备测试实验线项目	563,700,000.00		45,579,015.56	45,579,015.56			8.09%	10.00%				募集资金
年产 80 台套半导体材	432,100,000.00		10,382,559.5	10,382,559			2.40%	2.00%				募集资金

料抛光及减薄设备生产 制造项目	0.00		0	.50								
其他		109,656,27 0.79	197,208,856. 37	10,176,236 .98	105,351,1 88.56	191,337,7 01.62						自筹
合计	-	1,396,364,9 82.17	3,001,496,28 9.86	2,215,624, 480.72	379,121,0 26.21	1,803,115, 765.10			664,264.8 2	664,264.8 2		



[注]其他减少系转入长期待摊费用 342,127,374.62 元，转入无形资产 25,891,760.93 元，转入存货 11,101,890.66 元。

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	98,788,754.18	98,788,754.18
2.本期增加金额	2,036,955.05	2,036,955.05
租入	2,036,955.05	2,036,955.05
3.本期减少金额		
4.期末余额	100,825,709.23	100,825,709.23
二、累计折旧		
1.期初余额	9,121,760.80	9,121,760.80
2.本期增加金额	5,915,768.13	5,915,768.13
(1) 计提	5,915,768.13	5,915,768.13
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	15,037,528.93	15,037,528.93
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	85,788,180.30	85,788,180.30
2.期初账面价值	89,666,993.38	89,666,993.38

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	441,474,360.83	3,400,000.00	38,357,619.81	1,112,804.26	2,082,331.10	486,427,116.00

2.本期增加金额	191,470,968.30		37,159,602.11		2,518,577.00	231,149,147.41
(1) 购置	191,470,968.30		11,185,734.54		2,518,577.00	205,175,279.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			82,106.64			82,106.64
(4) 在建工程转入			25,891,760.93			25,891,760.93
3.本期减少金额			35,084.25	45,589.31		80,673.56
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额			35,084.25	45,589.31		80,673.56
4.期末余额	632,945,329.13	3,400,000.00	75,482,137.67	1,067,214.95	4,600,908.10	717,495,589.85
二、累计摊销						
1.期初余额	41,416,618.37	2,737,812.42	12,953,562.60	461,022.92	200,232.77	57,769,249.08
2.本期增加金额	11,949,468.84	500,520.91	8,459,156.13	105,851.56	848,253.40	21,863,250.84
(1) 计提	11,949,468.84	500,520.91	8,454,762.49	105,851.56	848,253.40	21,858,857.20
(2) 企业合并增加			4,393.64			4,393.64
3.本期减少金额			32,677.66	18,887.16		51,564.82
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额			32,677.66	18,887.16		51,564.82
4.期末余额	53,366,087.21	3,238,333.33	21,380,041.07	547,987.32	1,048,486.17	79,580,935.10
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	579,579,241.92	161,666.67	54,102,096.60	519,227.63	3,552,421.93	637,914,654.75
2.期初账面价值	400,057,742.46	662,187.58	25,404,057.21	651,781.34	1,882,098.33	428,657,866.92

## 20、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		
中为光电	94,403,073.59					94,403,073.59
合计	94,403,073.59					94,403,073.59

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------	------	------	------	------

成商誉的事项		计提		处置	
中为光电	94,403,073.59				94,403,073.59
合计	94,403,073.59				94,403,073.59

公司收购中为光电形成的商誉，收购后标的公司经营情况未达预期，故以前年度全额计提减值准备。

## 21、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
装修费	151,094,248.18	339,398,513.18	69,723,474.85	133,844.98	420,635,441.53
热场	2,933,429.41	2,762,003.83	3,875,488.62		1,819,944.62
合计	154,027,677.59	342,160,517.01	73,598,963.47	133,844.98	422,455,386.15

其他说明：

[注]其他减少为零星装修报废转入营业外支出

## 22、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
未实现内部销售损益	1,455,841,681.25	218,376,252.19	1,240,538,912.07	186,080,836.81
应收账款、应收款项融资及合同资产坏账准备	498,604,983.11	74,802,849.74	409,083,017.07	61,393,329.78
子公司可弥补亏损	136,110,390.96	20,416,558.64	98,628,227.03	14,794,234.06
已纳税的递延收益	71,452,975.71	10,717,946.36	22,393,999.27	3,359,099.89
存货跌价准备	174,072,871.46	26,110,930.72	43,142,238.32	6,471,335.74
限制性股票激励费用	17,765,216.30	2,649,282.45	25,562,180.39	3,834,327.07
租赁负债账面价值	112,338,597.36	16,850,789.60	106,156,249.48	15,923,437.42
固定资产税法适用折旧	8,619,658.31	1,077,457.27		
合计	2,474,806,374.46	371,002,066.97	1,945,504,823.63	291,856,600.77

### (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
第四季度新增固定资产一次性扣除	120,292,029.58	18,043,804.44	148,844,348.05	22,326,652.20
使用权资产账面价值	85,788,180.30	12,868,227.05	88,703,457.69	13,305,518.65
权益工具投资公允价值变动	77,036,942.20	11,555,541.33	44,589,623.73	6,688,443.56
股权交换递延纳税	20,160,000.00	3,024,000.00	26,880,000.00	4,032,000.00
合计	303,277,152.08	45,491,572.82	309,017,429.47	46,352,614.41

### (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	45,491,572.82	325,510,494.15	46,352,614.41	245,503,986.36
递延所得税负债	45,491,572.82		46,352,614.41	

#### (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
可抵扣亏损	1,128,497,068.17	422,837,173.69
可抵扣暂时性差异（已纳税的递延收益）	93,399,808.33	26,470,865.12
可抵扣暂时性差异（存货跌价准备）	55,371,056.81	38,599,892.13
可抵扣暂时性差异（应收账款、应收款项融资及合同资产坏账准备）	17,531,924.88	10,189,033.91
可抵扣暂时性差异（固定资产减值准备）	7,005,595.30	10,182,338.39
可抵扣暂时性差异（其他应收账款坏账准备）	4,897,896.32	6,009,462.87
可抵扣暂时性差异（限制性股票激励费用）	1,768,000.00	2,274,607.35
可抵扣暂时性差异（其他非流动资产减值准备）	468,000.00	6,490,050.00
可抵扣暂时性差异（持有待售资产减值准备）		16,448,413.88
合计	1,308,939,349.81	539,501,837.34

#### (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
2024 年			
2025 年			
2026 年	8,393,822.35	8,393,822.35	
2027 年	14,649,688.81	12,921,695.43	
2028 年	81,316,846.57	83,626,831.02	
2029 年	160,207,364.04	17,581,640.65	
2030 年	22,323,760.35	22,323,760.35	
2031 年	94,588,493.29	94,588,493.29	
2032 年	64,879,111.59	60,192,102.48	
2033 年	509,321,030.94	123,208,828.12	
2034 年	172,816,950.23		
合计	1,128,497,068.17	422,837,173.69	

## 23、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
预付长期资产购置款	142,657,492.28	468,000.00	142,189,492.28	169,366,350.79	6,490,050.00	162,876,300.79
合计	142,657,492.28	468,000.00	142,189,492.28	169,366,350.79	6,490,050.00	162,876,300.79

## 24、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	470,775,966.13	470,775,966.13	质押	系保证金及部分存款使用受限	287,460,451.84	287,460,451.84	质押	系保证金及部分存款使用受限
应收款项融资	-	538,899,630.18	质押	票据池质押	-	889,392,955.92	质押	票据池质押
无形资产	591,124.20	384,748.64	抵押	银行借款抵押				
合计	-	1,010,060,344.95			-	1,176,853,407.76		

## 25、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,261,527.78	
信用借款	1,083,912,696.12	1,090,625,222.22
合计	1,214,174,223.90	1,090,625,222.22

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,663,464,753.23	2,216,656,887.46
合计	1,663,464,753.23	2,216,656,887.46

## 27、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,257,568,622.59	3,695,756,168.46
应付设备工程款	863,796,921.59	437,807,101.34
合计	5,121,365,544.18	4,133,563,269.80

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	54,967,242.57	27,406,083.03
合计	54,967,242.57	27,406,083.03

## (1) 其他应付款

## 1) 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
押金保证金	21,262,797.40	10,254,675.53
应付暂收款	17,821,766.39	2,840,543.89
拆借款	8,847,154.76	8,377,280.00
其他	7,035,524.02	5,933,583.61
合计	54,967,242.57	27,406,083.03

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,720,172,692.58	9,465,233,627.63
合计	10,720,172,692.58	9,465,233,627.63

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,323,824,650.72	设备已发货还未验收
客户二	464,030,400.00	设备已发货还未验收
客户三	387,345,000.00	设备已发货还未验收
客户四	259,258,226.67	设备已发货还未验收
合计	2,434,458,277.39	

## 30、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	183,549,059.40	1,358,341,114.23	1,323,971,297.00	217,918,876.63
二、离职后福利-设定提存计划	376,156.86	58,101,972.01	57,833,148.01	644,980.86
三、辞退福利		1,507,599.47	1,507,599.47	
合计	183,925,216.26	1,417,950,685.71	1,383,312,044.48	218,563,857.49

## (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	179,324,216.34	1,103,619,235.24	1,069,052,166.45	213,891,285.13
2、职工福利费		108,523,051.77	108,523,051.77	
3、社会保险费	394,415.41	38,012,018.25	37,835,739.04	570,694.62
其中：医疗保险费	383,396.07	36,069,248.02	35,897,292.77	555,351.32
工伤保险费	11,019.34	1,942,770.23	1,938,446.27	15,343.30

4、住房公积金	938.00	45,384,373.99	45,378,217.70	7,094.29
5、工会经费和职工教育经费	1,346,226.70	18,327,797.59	17,712,576.65	1,961,447.64
外部劳务费	2,483,262.95	44,474,637.39	45,469,545.39	1,488,354.95
合计	183,549,059.40	1,358,341,114.23	1,323,971,297.00	217,918,876.63

### (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	364,983.88	56,178,685.12	55,920,953.96	622,715.04
2、失业保险费	11,172.98	1,923,286.89	1,912,194.05	22,265.82
合计	376,156.86	58,101,972.01	57,833,148.01	644,980.86

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	345,945,641.93	147,297,962.11
增值税	52,452,253.26	130,692,287.54
代扣代缴个人所得税	7,658,976.04	3,011,366.34
房产税	6,859,360.75	4,437,625.60
土地使用税	6,045,784.38	6,851.00
城市维护建设税	3,819,397.95	10,634,773.05
印花税	2,716,378.88	3,838,256.45
教育费附加	1,655,515.28	4,560,639.74
残疾人就业保障金	1,588,374.24	1,470,802.88
日本消费税	1,330,373.35	
地方教育附加	1,103,676.85	3,040,435.21
地方水利建设基金	515,880.02	272,794.91
消费税	9,915.76	
契税		989,400.00
合计	431,701,528.69	310,253,194.83

### 32、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	130,471,249.01	174,666.29
一年内到期的租赁负债	1,026,460.81	
合计	131,497,709.82	174,666.29

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励对象认购限制性股票的价款	27,009,970.60	55,560,810.60
待转销项税额	26,571,859.01	26,393,464.39
合计	53,581,829.61	81,954,274.99

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	364,146,632.60	1,119,518.75
信用借款	104,518,467.02	
合计	468,665,099.62	1,119,518.75

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	168,995,450.41	168,770,642.19
未确认融资费用	-57,683,313.86	-62,614,392.71
合计	111,312,136.55	106,156,249.48

### 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	56,766,464.32	119,647,908.04	11,561,588.32	164,852,784.04	与资产相关的补助
合计	56,766,464.32	119,647,908.04	11,561,588.32	164,852,784.04	

### 37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收长期货款	302,183,608.00	
合计	302,183,608.00	

### 38、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	1,308,716,101.00	817,696.00				817,696.00	1,309,533,797.00

其他说明：

#### (1) 股本本期增加 211,000 股的说明

根据 2020 年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第八次会议决议，公司通过向符合行权条件的 92 名激励对象定向发行 211,000 股股票，行权价格为 35.14 元/股，行权股款合计 7,414,540.00 元。其中计入股本 211,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）7,203,540.00 元。该次股本变动情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 10 月 18 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕548 号）。公司已办妥工商变更登记手续。

#### (2) 股本本期增加 606,696 股的说明



根据 2020 年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第十次会议决议，公司通过向符合行权条件的 180 名激励对象定向发行 606,696 股股票，行权价格为 14.545 元/股，行权股款合计 8,824,393.32 元。其中计入股本 606,696.00 元，计入资本公积（股本溢价）8,217,697.32 元。该次股本变动情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 12 月 15 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕706 号）。公司已办妥工商变更登记手续。

### 39、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）	2,610,779,929.00	78,028,595.56	16,281,435.57	2,672,527,088.99
其他资本公积	31,656,148.90	271,403,381.42	57,998,087.92	245,061,442.40
合计	2,642,436,077.90	349,431,976.98	74,279,523.49	2,917,588,531.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积（股本溢价）本期增加 78,028,595.56 元的说明

① 资本公积（股本溢价）本期增加 7,203,540.00 元系本期公司向激励对象定向发行限制性股票所致。详见本报告第十节、七、38 股本之说明。

② 资本公积（股本溢价）本期增加 8,217,697.32 元系本期公司向激励对象定向发行限制性股票所致。详见本报告第十节、七、38 股本之说明。

③ 资本公积（股本溢价）本期增加 4,609,270.32 元系子公司求是创芯少数股东增资，公司按稀释后持股比例计算的净资产份额的差额调整资本公积。

④ 资本公积（股本溢价）本期增加 41,331,960.00 元系公司激励对象所持授予的限制性股票及员工持股计划解锁期满足解锁条件解锁，解锁股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价。

⑤ 资本公积（股本溢价）本期增加 16,666,127.92 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价。

（2）资本公积（股本溢价）本期减少 16,281,435.57 元的说明

资本公积（股本溢价）本期减少 16,281,435.57 元系本期公司收购子公司晶钰新材料少数股东股权，收购成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额调减资本公积。

（3）资本公积（其他资本公积）本期增加 271,403,381.42 元的说明

① 资本公积（其他资本公积）本期增加 201,948,445.66 元系联营企业中环领先本期其他股东溢价增资导致公司股权被动稀释，公司按稀释后持股比例计算的净资产份额的差额调整资本公积。

② 根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出。本期摊销 61,983,554.71 元计入当期损益，相应增加资本公积 60,873,108.92 元，增加少数股东权益 1,110,445.79 元。

③ 公司以子公司美晶新材料股权结算的股份支付换取集团内职工服务的支出，本期摊销 9,075,239.65 元计入当期损益，相应增加资本公积 8,581,826.84 元，增加少数股东权益 493,412.81 元。

（4）资本公积（其他资本公积）本期减少 57,998,087.92 元的说明

① 资本公积（其他资本公积）本期减少 41,331,960.00 元系公司激励对象所持授予的限制性股票及员工持股计划解锁期满足解锁条件解锁，解锁股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价。

② 资本公积（其他资本公积）本期减少 16,666,127.92 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价。

### 40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	55,560,810.60		28,550,840.00	27,009,970.60
股份回购		85,108,916.16		85,108,916.16
合计	55,560,810.60	85,108,916.16	28,550,840.00	112,118,886.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股份回购本期增加 85,108,916.16 元的说明

根据公司于 2023 年 9 月召开的第五届董事会第七次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，决定使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分股份，用于股权激励或员工持股计划。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为 1,801,084 股，支付的总金额为人民币 85,108,916.16 元（不含交易费用），确认库存股 85,108,916.16 元。

2) 限制性普通股本期减少 28,550,840.00 元的说明

根据限制性股票激励计划，公司激励对象所持授予的限制性股票解锁期满足解锁条件解锁，公司将解锁的限制性普通股共计 1,166,000 股对应的认购款共计 28,550,840.00 元减少库存股，相应减少其他流动负债。

#### 41、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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,086,126.39	137,725.32				518,441.01	-380,715.69	2,604,567.40
外币财务报表折算差额	2,086,126.39	137,725.32				518,441.01	-380,715.69	2,604,567.40
其他综合收益合计	2,086,126.39	137,725.32				518,441.01	-380,715.69	2,604,567.40

#### 42、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	767,662,950.48			767,662,950.48
合计	767,662,950.48			767,662,950.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司法定盈余公积累计金额已达注册资本的 50%，根据公司法规定，法定盈余公积累计额已达注册资本的 50% 时可以不提取。

#### 43、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	6,107,948,290.23	3,810,218,377.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	1,335,138.57	607,858.66

调整后期初未分配利润	6,109,283,428.80	3,810,826,236.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,557,514,076.03	2,924,373,706.64
减：提取法定盈余公积		265,916,226.29
应付普通股股利	588,922,245.45	360,000,287.92
期末未分配利润	10,077,875,259.38	6,109,283,428.80

调整期初未分配利润明细：

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 1,335,138.57 元。

经公司 2022 年度股东大会审议批准，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 1,308,716,101 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），共计派发现金红利人民币 588,922,245.45 元。

#### 44、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	17,048,637,596.52	9,711,703,532.96	10,094,752,941.89	6,011,484,962.57
其他业务	934,548,115.75	781,005,054.37	543,557,397.83	408,893,837.44
合计	17,983,185,712.27	10,492,708,587.33	10,638,310,339.72	6,420,378,800.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
设备及其服务	12,811,678,370.72	7,834,345,478.95	8,468,052,967.66	5,013,246,082.96
材料	4,162,644,778.30	1,825,169,491.43	1,454,731,463.21	887,588,443.81
其他	1,005,718,097.18	830,410,488.75	712,349,261.63	516,767,125.00
按经营地区分类				
境内	17,724,063,620.37	10,323,493,316.16	10,185,966,692.30	6,126,693,358.90
境外	255,977,625.83	166,432,142.97	449,167,000.20	290,908,292.87
合同类型				
与客户之间的合同产生的收入	17,980,041,246.20	10,489,925,459.13	10,635,133,692.50	6,417,601,651.77
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	17,980,041,246.20	10,489,925,459.13	10,635,133,692.50	6,417,601,651.77

与履约义务相关的信息：

公司以主要责任人的身份向客户销售设备产品及服务，在产品安装调试验收合格后履行履约义务。合同价款给予不超过一年的信用期，不存在重大融资成分或可变对价。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,540,473,878.64 元。

#### 45、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	58,389,003.34	62,335,860.74
教育费附加	25,356,176.62	26,724,717.34

地方教育附加	16,904,108.99	17,816,486.84
印花税	12,989,735.50	11,229,624.98
房产税	11,023,637.81	6,735,305.82
土地使用税	6,430,639.74	373,440.13
地方水利建设基金	2,445,642.35	944,215.46
土地增值税	870,229.42	70,002.24
其他	166,822.17	52,593.86
合计	134,575,995.94	126,282,247.41

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,714,042.55	155,996,382.25
折旧及摊销	55,846,130.27	29,810,709.48
办公费用	41,654,774.64	19,811,517.54
股份支付费用	23,662,696.08	16,102,438.84
无形资产摊销	16,530,557.42	10,430,231.84
业务招待费	23,982,962.23	9,097,747.89
中介服务费及咨询费	18,806,078.17	8,381,962.60
差旅及交通费	10,889,527.54	5,186,926.20
残疾人就业基金	10,044,173.76	5,105,722.23
劳动保护费	2,923,057.33	3,100,906.09
其他	35,323,411.03	23,553,246.84
合计	414,377,411.02	286,577,791.80

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,841,107.19	24,384,122.71
业务招待费	10,193,205.88	5,266,205.07
差旅费	7,885,742.40	3,241,374.56
广告宣传费	5,364,330.73	1,559,397.86
售后服务费	3,411,084.06	2,974,018.57
办公费	1,639,421.91	2,313,841.68
样品费	5,943,200.93	663,239.01
其他	6,938,396.16	4,116,806.72
合计	81,216,489.26	44,519,006.18

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	440,593,314.72	311,652,035.60
直接材料	497,967,848.67	358,891,245.28
委外费用	1,244,933.48	8,690,216.94
股份支付费用	35,730,860.57	17,246,473.42
折旧及摊销	96,164,773.01	44,004,533.89
差旅费	25,335,413.86	18,853,629.18
动力费	36,611,376.10	28,455,858.87
其他	11,746,645.45	8,539,151.80

合计	1,145,395,165.86	796,333,144.98
----	------------------	----------------

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,288,448.52	6,152,884.63
租赁负债的利息费用	3,668,594.36	4,889,813.14
利息收入	-77,099,480.25	-39,492,158.01
汇兑损益	9,173,358.02	6,681,385.87
手续费	5,355,861.47	2,400,021.21
合计	-10,613,217.88	-19,368,053.16

#### 50、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
与收益相关的政府补助	509,893,022.16	522,820,901.47
与资产相关的政府补助	11,561,588.32	14,574,720.79
代扣个人所得税手续费返还	284,039.93	315,019.38
增值税加计抵减	13,916,431.01	
合计	535,655,081.42	537,710,641.64

#### 51、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
其他非流动金融资产	32,447,318.47	44,589,623.73
其中：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产生的公允价值变动收益	32,447,318.47	44,589,623.73
合计	32,447,318.47	44,589,623.73

#### 52、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	23,738,286.37	58,284,659.06
金融工具持有期间的投资收益	2,157,960.42	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,313,027.18	
票据贴现利息	-19,571,167.20	-9,361,713.47
债务重组损失	-779,310.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		37,415,507.73
购入其他非流动金融资产的费用		-234,677.09
理财产品投资收益		6,043,353.44
合计	6,858,796.77	92,147,129.67

#### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-63,435,672.53	-108,815,779.75
应收票据及应收款项融资减值损失	1,504,169.81	1,342,687.98
合计	-61,931,502.72	-107,473,091.77

#### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-255,804,772.44	-78,973,312.93
合同资产减值损失	-38,632,335.05	3,442,724.80
其他非流动资产减值损失	6,022,050.00	-6,490,050.00
持有待售资产减值损失		-16,448,413.88
固定资产减值损失		-4,334,787.78
合计	-288,415,057.49	-102,803,839.79

#### 55、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
固定资产处置收益	-2,549,333.73	-46,176.85
使用权资产处置		224,919.93
合计	-2,549,333.73	178,743.08

#### 56、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
成本法初始投资成本小于可辨认净资产公允价值份额	6,865,465.30		6,865,465.30
质量赔款收入	5,137,040.78	3,741,611.53	5,137,040.78
意外理赔收入	2,614,389.52		2,614,389.52
无法支付款项	92,750.32	1,073,813.18	92,750.32
其他	2,047,285.97	349,327.92	2,047,285.97
合计	16,756,931.89	5,164,752.63	16,756,931.89

#### 57、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
滞纳金等	143,059.90	27,142.30	143,059.90
对外捐赠	7,364,941.00	575,693.86	7,364,941.00
非流动资产处置损失	883,938.87	30,626,779.26	883,938.87
赔款	174,632.80	1,750,000.00	174,632.80
其他	798,220.65	1,030,969.11	798,220.65
合计	9,364,793.22	34,010,584.53	9,364,793.22

**58、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
当期所得税费用	721,982,558.21	469,527,673.08
递延所得税费用	-79,999,908.93	-129,655,458.11
合计	641,982,649.28	339,872,214.97

**(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	5,954,982,722.13
按母公司适用税率计算的所得税费用	893,247,408.32
子公司适用不同税率的影响	-240,471,048.29
调整以前期间所得税的影响	11,568,394.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,092,224.82
研发费用加计扣除的影响	-143,738,776.95
权益法核算的长期股权投资收益的影响	3,560,742.96
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	120,529,887.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,806,183.37
所得税费用	641,982,649.28

**59、其他综合收益**

详见本报告第十节、七、41之说明。

**60、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
收到的政府补助	290,989,117.81	158,243,344.51
收到的银行存款利息收入	77,099,480.25	39,492,158.01
收回保函保证金等	370,519,281.73	362,417,069.47
其他	40,671,744.83	13,196,484.59
合计	779,279,624.62	573,349,056.58

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
支付的保函保证金等	553,834,796.02	577,628,502.37
付现的除研发费用外的经营管理费用等	172,870,470.54	84,651,740.10

支付的研发费用	72,119,340.40	64,538,856.79
其他	36,891,177.34	11,003,245.76
合计	835,715,784.30	737,822,345.02

## (2) 与投资活动有关的现金

收到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
收购株式会社セミコンクリイト股权取得的现金净额	3,641,198.04	
合计	3,641,198.04	

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
处置晶盛四维减少的现金净额		6,446,029.04
合计		6,446,029.04

## (3) 与筹资活动有关的现金

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
支付股权回购款	85,108,916.16	100,005,332.10
支付的向特定对象发行股票中介费用		4,211,353.38
支付租金	879,164.36	1,921,559.77
支付的收购少数股权款项	3,400,000.00	
合计	89,388,080.52	106,138,245.25

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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	1,090,625,222.22	1,264,599,308.23	46,491,151.29	1,187,180,755.07	360,702.77	1,214,174,223.90
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,294,185.04	618,118,606.00	4,898,255.70	25,030,352.73	144,345.38	599,136,348.63
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	106,156,249.48		7,061,512.24	879,164.36		112,338,597.36
合计	1,198,075,656.74	1,882,717,914.23	58,450,919.23	1,213,090,272.16	505,048.15	1,925,649,169.89

## 61、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	5,313,000,072.85	3,079,218,562.19
加：资产减值准备	350,346,560.21	210,276,931.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,765,035.43	329,341,926.64
使用权资产折旧	5,915,768.13	6,915,261.73
无形资产摊销	21,858,857.20	11,985,977.00
长期待摊费用摊销	73,598,963.47	55,416,262.72
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）	2,549,333.73	-178,743.08
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	883,938.87	30,626,779.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-32,447,318.47	-44,589,623.73
财务费用（收益以“－”号填列）	51,957,042.88	11,042,697.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,429,963.97	-101,508,843.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-80,006,507.79	-129,655,458.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,397,333,638.87	-6,458,613,075.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,747,670,292.98	-2,537,857,336.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,049,612,075.54	6,813,934,455.68
其他	64,193,329.06	37,154,384.04
经营活动产生的现金流量净额	3,087,793,255.29	1,313,510,158.47
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	3,534,688,720.37	3,221,721,916.32
减：现金的期初余额	3,221,721,916.32	1,785,403,391.46
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	312,966,804.05	1,436,318,524.86

## （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	3,534,688,720.37	3,221,721,916.32
其中：库存现金	112,964.07	258,460.85
可随时用于支付的银行存款	3,534,569,306.19	3,221,312,269.16
可随时用于支付的其他货币资金	6,450.11	151,186.31
三、期末现金及现金等价物余额	3,534,688,720.37	3,221,721,916.32

## （3）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	9,359,837,264.57	7,721,465,566.07
其中：支付货款	8,704,981,201.83	7,353,844,987.04
支付固定资产等长期资产购置款	654,856,062.74	367,620,579.03

#### (4) 不属于现金和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
银行存款	51,288,000.00	3,846,020.98	定期存单质押
其他货币资金	419,487,966.13	283,614,430.86	保证金
合计	470,775,966.13	287,460,451.84	

## 62、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			129,485,924.96
其中：美元	13,339,095.97	7.0827	94,476,815.03
欧元	12,389.79	7.8592	97,373.84
日元	694,838,415.00	0.050213	34,889,921.33
林吉特	33,628.42	0.6487	21,814.76
应收账款			73,039,276.03
其中：美元	4,488,616.63	7.0827	31,791,525.01
欧元	396,584.95	7.8592	3,116,840.44
日元	759,383,239.00	0.050213	38,130,910.58
应收款项融资			189,635.37
其中：日元	3,776,619.00	0.050213	189,635.37
其他应收款			1,242,746.25
其中：日元	23,484,432.00	0.050213	1,179,223.78
美元	8,968.68	7.0827	63,522.47
短期借款			13,557,510.00
其中：日元	270,000,000.00	0.050213	13,557,510.00
其他应付款			28,441,673.88
其中：美元	25,045.00	7.0827	177,386.22
日元	558,040,184.94	0.050213	28,020,871.81
林吉特	375,236.39	0.6487	243,415.85
应付账款			169,172,868.80
其中：美元	18,751,002.84	7.0827	132,807,727.81
欧元	99,096.08	7.8592	778,815.91
日元	689,091,914.00	0.050213	34,601,372.28
瑞士法郎	117,000.00	8.4184	984,952.80
长期借款（含一年内到期非流动负债）			5,592,121.38
其中：美元			
日元	111,368,000.00	0.050213	5,592,121.38

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
晶盛机电日本株式会社	日本	日元	款项以日元结算为主
普莱美特株式会社	日本	日元	款项以日元结算为主
株式会社セミコンクリエイト	日本	日元	款项以日元结算为主
JSTN PTE.LTD.	新加坡	美元	款项以美元结算为主
JSTN (MALAYSIA) SDN.BHD.	马来西亚	林吉特	款项以林吉特结算为主

### 63、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

1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节、七、18之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节、五、31之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	25,611,506.78	8,105,219.84
合计	25,611,506.78	8,105,219.84

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	3,668,594.36	4,772,644.57
与租赁相关的总现金流出	25,611,506.78	8,105,219.84

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节、十二（二）之说明。

#### (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
租赁收入	3,144,466.07	
合计	3,144,466.07	

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

经营租赁资产

单位：元

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产	38,651,331.45	41,401,459.65
小计	38,651,331.45	41,401,459.65

经营租出固定资产详见本报告第十节、七、16之说明。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内		283,001.57
合计		283,001.57

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	440,593,314.72	311,652,035.60
直接材料	497,967,848.67	358,891,245.28
委外费用	1,244,933.48	8,690,216.94
股份支付费用	35,730,860.57	17,246,473.42
折旧及摊销	96,164,773.01	44,004,533.89
差旅费	25,335,413.86	18,853,629.18
动力费	36,611,376.10	28,455,858.87
其他	11,746,645.45	8,539,151.80
合计	1,145,395,165.86	796,333,144.98
其中：费用化研发支出	1,145,395,165.86	796,333,144.98

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
株式会社セミコンクリエイト	2023年04月13日	29,051,472.94	67.42%	收购	2023年04月13日	取得被购买方控制权	82,184,471.66	8,676,537.63	-9,822,807.27

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	29,051,472.94
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	29,051,472.94
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,916,938.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,865,465.30

合并成本公允价值的确定方法：

合并成本按双方商务谈判确定，不存在或有对价。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	94,957,359.21	94,957,359.21
货币资金	32,692,670.98	32,692,670.98
应收账款	14,943,024.48	14,943,024.48
应收款项融资	87,255.20	87,255.20
其他应收款	1,346,234.39	1,346,234.39
存货	29,000,972.02	29,000,972.02
其他流动资产	2,967,478.02	2,967,478.02
固定资产	13,855,355.84	13,855,355.84
无形资产	30,249.04	30,249.04
长期待摊费用	34,119.24	34,119.24
负债：	41,683,941.48	41,683,941.48
应付账款	12,354,083.65	12,354,083.65
合同负债	10,860,414.99	10,860,414.99
应交税费	104,367.34	104,367.34
其他应付款	16,289,084.62	16,289,084.62
长期借款	2,075,990.88	2,075,990.88
净资产	53,273,417.73	53,273,417.73
减：少数股东权益	17,356,479.49	17,356,479.49
取得的净资产	35,916,938.24	35,916,938.24

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值按账面价值确定。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
晶盛创芯	设立	2023 年 1 月	10,000,000.00	100.00%

宁夏晶钰	设立	2023 年 4 月	180,000,000.00	100.00%
JSTN PTE.LTD.	设立	2023 年 4 月	14,000,000.00	70.00%
JSTN (MALAYSIA) SDN.BHD.	设立	2023 年 6 月	70.00 林吉特	70.00%
晶盛光子	设立	2023 年 7 月	40,000,000.00	80.00%
晶环新能源	设立	2023 年 9 月	1,000,000.00	100.00%

## 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	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
慧翔电液	4,615,400.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
晶信绿钻	50,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
晶鸿精密	200,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
绍兴普莱美特	2,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业		75.99%	设立
晶环电子	750,000,000.00	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	制造业	100.00%		设立
晶瑞电子	500,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
中为光电	175,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
晶创自动化	65,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
盛欧机电	1,000,000.00	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	制造业		80.00%	设立
汉创智能	5,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	55.00%		设立
晶盛日本	5,047,948.00	日本川崎	日本川崎	制造业	100.00%		设立
普莱美特	6,159,174.00	日本福岛	日本福岛	制造业		51.00%	设立
美晶新材料	360,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	57.8384%		设立
内蒙古鑫晶	10,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业		57.8384%	设立
宁夏鑫晶	10,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业		57.8384%	设立
求是半导体	100,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
求是创芯	41,666,667.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业		78.00%	设立
晶研半导体	1,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	71.00%		设立
浙江科盛	200,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
宁夏鑫晶盛	500,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	51.00%		设立
宁夏晶创	30,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
晶盛星河	10,000,000.00	浙江丽水	浙江丽水	应用服务	100.00%		设立
晶钰新材料	60,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业		100.00%	设立
宁夏晶环	400,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
创盛新材料	100,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
晶诚新材料	10,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
晶盛创芯	10,000,000.00	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
宁夏晶钰	180,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
JSTN PTE.LTD.	20,000,000.00	新加坡	新加坡	制造业	70.00%		设立
JSTN (MALAYSIA) SDN.BHD.	151.75	马来西亚	马来西亚	制造业		70.00%	设立
晶盛光子	50,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	软件业	80.00%		设立

株式会社セミコ ンクリエイト	4,652,370.00	日本埼玉	日本埼玉	制造业		67.42%	非同一控制 下企业合并
晶环新能源	1,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
美晶新材料	42.1616%	749,613,537.76	-37,945,440.00	847,491,487.68

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
美晶新材料	2,927,039,548.70	835,942,885.76	3,762,982,434.46	1,443,491,626.06	309,388,042.65	1,752,879,668.71	1,533,089,836.89	381,943,635.73	1,915,033,472.62	1,348,544,109.95	246,106,974.20	1,594,651,084.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
美晶新材料	3,671,022,634.52	1,777,953,250.72	1,777,953,250.72	96,767,490.07	1,072,924,863.15	300,785,287.28	300,785,287.28	-141,799,006.02

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
晶钰新材料	2023 年 11 月	68.00%	100.00%
求是创芯	2023 年 11 月	86.67%	78.00%

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 1) 收购晶钰新材料少数股东股权

单位：元

项 目	晶钰新材料
按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-12,881,435.57
购买成本对价	
现金	3,400,000.00
减：购买成本合计	3,400,000.00
差额	-16,281,435.57

项 目	晶钰新材料
按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-12,881,435.57
其中：调整资本公积	-16,281,435.57

2) 求是创芯少数股东增资

单位：元

项 目	求是创芯
处置对价	
减：处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-4,609,270.32
差额	4,609,270.32
其中：调整资本公积	4,609,270.32

### 3、在合营企业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
联营企业：		
投资账面价值合计	1,186,120,570.30	950,826,498.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	23,738,286.37	58,284,659.06
--综合收益总额	23,738,286.37	58,284,659.06

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用  不适用

本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额（元）
与资产相关的政府补助	119,647,908.04
其中：计入递延收益	119,647,908.04
与收益相关的政府补助	509,893,022.16
其中：计入其他收益	509,893,022.16
合 计	629,540,930.20

### 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	56,766,464.32	119,647,908.04		11,561,588.32		164,852,784.04	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
计入其他收益的政府补助金额	521,454,610.48	537,395,622.26

### 4、本期退回的政府补助

项目	退回金额（元）	退回原因
退 20 年科技局企业奖励补贴	22,400.00	子公司地址搬迁，补贴退回
合计	22,400.00	

## 十二、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节、七、2、3、4、5、6之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的67.81%（2022年12月31日：71.49%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,813,310,572.53	1,856,067,929.01	1,359,762,608.18	390,452,685.78	105,852,635.05
应付票据	1,663,464,753.23	1,663,464,753.23	1,663,464,753.23		
应付账款	5,121,365,544.18	5,121,365,544.18	5,121,365,544.18		
其他应付款	54,967,242.57	54,967,242.57	54,967,242.57		
其他流动负债	27,009,970.60	27,009,970.60	27,009,970.60		
租赁负债（含一年内到期）	112,338,597.36	170,073,755.17	1,078,438.33	8,261,371.90	160,733,944.94
小计	8,792,456,680.47	8,892,949,194.76	8,227,648,557.09	398,714,057.68	266,586,579.99

（续上表）

单位：元

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,091,919,407.26	1,120,122,796.08	1,118,950,159.90	377,459.82	795,176.36
应付票据	2,216,656,887.46	2,216,656,887.46	2,216,656,887.46		
应付账款	4,133,563,269.80	4,133,563,269.80	4,133,563,269.80		
其他应付款	27,406,083.03	27,406,083.03	27,406,083.03		
其他流动负债	55,560,810.60	55,560,810.60	55,560,810.60		
租赁负债（含一年内到期）	106,156,249.48	168,770,642.19			168,770,642.19
小计	7,631,262,707.63	7,722,080,489.16	7,552,137,210.79	377,459.82	169,565,818.55

##### (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币580,000,000.00元（2022年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节、七、62之说明。

## 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	263,104,346.85	78,000,000.00	159,138,600.00	500,242,946.85
其他非流动金融资产投资	263,104,346.85	78,000,000.00	159,138,600.00	500,242,946.85
（二）应收款项融资			2,561,014,753.89	2,561,014,753.89
（1）应收票据			2,547,465,705.52	2,547,465,705.52
（2）数字化应收账款债权凭证			13,549,048.37	13,549,048.37
持续以公允价值计量的资产总额	263,104,346.85	78,000,000.00	2,720,153,353.89	3,061,257,700.74

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的其他非流动金融资产投资，第一层次公允价值计量是根据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。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的其他非流动金融资产投资，第二层次公允价值计量是根据计量日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。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

- （1）对于持有的其他非流动金融资产投资，第三层次公允价值计量采用投资成本金额。
- （2）对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。
- （3）对于持有的应收供应链平台债权款，采用计提预期信用损失后的净额确定其公允价值。

## 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
绍兴上虞晶盛投资管理咨询有限公司（以下简称晶盛投资）	浙江上虞	投资管理及咨询服务	300 万元	47.39%	47.39%

本企业的母公司情况的说明

邱敏秀、曹建伟及邱敏秀之子女何俊、何洁合计持有本公司控股股东晶盛投资 59.07%的股权，同时邱敏秀和曹建伟分别直接持有本公司 2.91%、2.72%的股权。因此，邱敏秀女士和曹建伟先生为本公司的最终共同控制人，邱敏秀女士与何俊先生、何洁女士系母子、母女关系，为一致行动人。

本企业最终控制方是曹建伟、邱敏秀。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节、十、1 之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节、十之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中环领先	本公司联营企业
深圳市霍克视觉科技有限公司	本公司联营企业
氢合科技（广州）有限公司	本公司联营企业
苏州八匹马超导科技有限公司	本公司联营企业
杭州超材智能科技有限公司	本公司联营企业
杭州超材四维技术有限公司	杭州超材智能科技有限公司之子公司
内蒙古汇同机电设备有限公司	本公司联营企业

### 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
杭州大音超声科技有限公司	同一母公司
浙江高川新材料有限公司	同一母公司
霍铎德科技（上海）有限公司	母公司之联营企业
浙江金瑞泓科技股份有限公司	前董事之关联公司
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	前董事之关联公司

### 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

单位：元

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

内蒙古汇同机电设备有限公司	服务	151,964,341.04			
中环领先	设备组件	97,147,212.75			1,949,976.69
深圳市霍克视觉科技有限公司	耗材	20,249,180.92			7,447,460.20
杭州超材智能科技有限公司	耗材	18,723,318.53			
金瑞泓微电子(衢州)有限公司	耗材	856,437.00			
氢合科技(广州)有限公司	耗材	949,640.74			
浙江高川新材料有限公司	耗材	778,699.46			
霍铎德科技(上海)有限公司	工程施工	523,961.63			
杭州大音超声科技有限公司	耗材	220,881.96			1,150,707.96
苏州八匹马超导科技有限公司	耗材	12,145.12			2,902,654.87
福州天瑞线锯科技有限公司	设备及材料				363,353,180.18
浙江金瑞泓科技股份有限公司	耗材				104,867.26

[注]福州天瑞线锯科技有限公司于 2022 年 11 月起不再是本公司联营企业  
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
中环领先	设备及维保服务等	573,681,463.46	351,931,887.37
金瑞泓微电子(衢州)有限公司	硅片材料等	3,868,530.98	
浙江金瑞泓科技股份有限公司	硅片材料等	4,778.76	40,973.45
浙江高川新材料有限公司	电费	2,171,224.16	74,765.43
霍铎德科技(上海)有限公司	维修劳务	75,221.24	
杭州超材智能科技有限公司	硅片材料等	27,353.66	
福州天瑞线锯科技有限公司	配件		6,693,798.32
杭州大音超声科技有限公司	加工费		8,455.75

## (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
浙江高川新材料有限公司	房产	2,083,241.77	135,455.76
杭州超材智能科技有限公司	房产	398,442.40	

## (3) 关联担保情况

单位：元

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
晶盛投资	200,000,000.00	2023 年 11 月 30 日	2026 年 11 月 30 日	否

## (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	21,127,135.37	15,513,242.14

## (5) 其他关联交易

2022 年 3 月，公司在美晶新材料实施员工持股计划，参与对象为公司部分董事、高级管理人员及部分核心人员、美晶新材料核心技术、业务及管理人员。该员工持股计划本年确认股份支付费用合计 9,075,239.65 元，其中增加资本公积 8,581,826.84 元，增加少数股东权益 493,412.81 元。详见本报告第十节、十五 2 之说明。

## 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					
	中环领先	289,230,660.08	65,639,774.73	216,785,303.50	31,503,517.46
	金瑞泓微电子（衢州）有限公司	3,933,000.00	196,650.00		
	杭州超材智能科技有限公司	300,423.42	15,021.17		
	浙江高川新材料有限公司			20,756.74	1,037.84
小计		293,464,083.50	65,851,445.90	216,806,060.24	31,504,555.30
应收款项融资					
	中环领先	53,614,794.29		4,842,402.17	
小计		53,614,794.29		4,842,402.17	
预付款项					
	杭州超材智能科技有限公司	8,798,221.27			
	苏州八匹马超导科技有限公司	1,772,000.00			
	深圳市霍克视觉科技有限公司	777,767.14		1,206,000.00	
	金瑞泓微电子（衢州）有限公司	165,056.56			
	中环领先	69,250.09		36,000.00	
小计		11,582,295.06		1,242,000.00	
其他应收款					
	杭州超材四维技术有限公司	5,060,488.20		5,060,488.20	
	中环领先	5,000.00	1,500.00	5,000.00	500.00
	内蒙古汇同机电设备有限公司	23,039.62	1,151.98		
小计		5,088,527.82	2,651.98	5,065,488.20	500.00
合同资产					
	中环领先	27,503,418.14	1,375,170.91	29,155,952.92	1,457,797.65
	金瑞泓微电子（衢州）有限公司	437,000.00	21,850.00		
小计		27,940,418.14	1,397,020.91	29,155,952.92	1,457,797.65

### (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
应付账款			
	中环领先	109,342,538.02	1,101.19
	内蒙古汇同机电设备有限公司	17,262,536.87	
	深圳市霍克视觉科技有限公司	4,808,120.37	1,275,601.79
	杭州超材智能科技有限公司	3,226,577.05	
	霍铎德科技（上海）有限公司	1,799,747.13	1,546,000.00
	氢合科技（广州）有限公司	501,226.66	
	浙江高川新材料有限公司	123,387.63	
	杭州大音超声科技有限公司	49,849.66	443,378.50

	福州天瑞线锯科技有限公司		16,423,997.23
	苏州八匹马超导科技有限公司		1,262,654.87
小计		137,113,983.39	20,952,733.58
应付票据			
	霍克视觉科技（苏州）有限公司	1,344,000.00	
	福州天瑞线锯科技有限公司		920,693.11
小计		1,344,000.00	920,693.11
合同负债（含其他流动负债）			
	中环领先	385,197,565.22	251,199,117.36
	浙江金瑞泓科技股份有限公司	20,000.00	20,000.00
小计		385,217,565.22	251,219,117.36
其他应付款			
	霍铨德科技（上海）有限公司		50,000.00
	内蒙古汇同机电设备有限公司	21,132.00	
小计		21,132.00	50,000.00

## 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
管理人员	21,400	610,756.00	294,140	5,277,123.80	593,500	14,575,090.00	5,500	193,270.00
研发人员	52,790	1,506,626.60	246,272	4,933,058.24	443,500	10,294,090.00	34,708	1,081,487.86
销售人员	11,000	313,940.00	159,924	3,530,902.08	61,000	1,740,940.00	16,316	494,753.72
生产制造人员	27,700	790,558.00	117,360	2,497,849.20	68,000	1,940,720.00	37,300	1,119,188.50
合计	112,890	3,221,880.60	817,696	16,238,933.32	1,166,000	28,550,840.00	93,824	2,888,700.08

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

根据公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于分配 2022 年员工持股计划预留份额的议案》，根据公司《2022 年员工持股计划》及《2022 年员工持股计划管理办法》的相关规定，公司向 71 名激励对象授予 112,890 股限制性股票，每股授予价为人民币 28.54 元。锁定期满后，本持股计划本次所获标的股票权益将根据对应考核年度公司业绩考核达成情况及持有人个人绩效考核结果分配至持有人。

### 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	授予日股票收盘价减去限制性股票授予价计算确定限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本期共有限制性股票 1,166,000 股已满足解锁期解锁条件解锁，共有 817,696 股股票期权已满足行权条件行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	225,350,421.91

其他说明：

## 2. 在美晶新材料实施的员工持股计划明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	授予日股票收盘价减去限制性股票授予价计算确定限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,559,944.81

## 3. 其他说明

按照本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销 71,058,794.36 元计入当期损益，相应增加资本公积 69,454,935.76 元，增加少数股东权益 1,603,858.60 元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	23,662,696.08	
研发人员	35,730,860.57	
销售人员	2,084,722.47	
生产制造人员	9,580,515.24	
合计	71,058,794.36	

## 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

#### (1) 募集资金使用情况

##### 1) 截至 2023 年末，2015 年非公开发行股票募集资金使用情况

项目	募集资金承诺投资总额(万元)	实际累计投入募集资金(万元)	项目达到预定可使用状态日期
年产 2,500 万 mm 蓝宝石晶棒生产项目	34,589.53	22,009.73	2023 年 6 月 30 日
年产 600 万片蓝宝石切磨抛项目（宁夏）	40,103.10	37,008.07	2023 年 6 月 30 日
年产 1,200 万片蓝宝石切磨抛项目	13,037.97	13,439.39	2022 年 12 月 31 日
高端装备精密零部件智造项目	25,038.08	27,921.92	2022 年 12 月 31 日
补充流动资金	16,962.32	17,053.07	--
结余募集资金永久补充流动资金		21,860.24	
合计	129,731.00	139,292.42	

##### 2) 截至 2023 年末，2022 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

项目	募集资金承诺投资总额(万元)	实际累计投入募集资金(万元)	项目达到预定可使用状态日期
----	----------------	----------------	---------------



12 英寸集成电路大硅片设备测试实验线项目	56,370.00	4,789.04	2025 年 6 月 30 日
年产 80 台套半导体材料抛光及减薄设备生产制造项目	43,210.00	2,440.18	2024 年 6 月 30 日
补充流动资金	42,022.70	42,229.81	--
合计	141,602.70	49,459.03	

(2) 截至 2023 年末，公司申请在银行开立的有效期内的信用证及保函余额情况

类别	币种	金额（元）
保函	人民币	1,356,937.49
	美元	64,558,532.69
信用证	美元	63,561,040.75
	瑞士法郎	117,000.00
	日元	183,568,800.00

(3) 股份回购事项

公司于 2023 年 9 月 4 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司股份，用于实施股权激励或员工持股计划。本次用于回购的资金总额不低于人民币 6,000 万元（含本数）且不超过人民币 10,000 万元（含本数）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 1,801,084 股，支付的总金额为人民币 85,108,916.16 元（不含交易费用）。本次回购股份方案于 2024 年 1 月 26 日实施完毕，回购股份共计 2,173,984 股，占公司目前总股本的比例 0.1660%，支付的总金额为人民币 99,241,185.06 元（不含交易费用）。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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、利润分配情况

利润分配方案	根据 2024 年 4 月 11 日第五届董事会第十一次会议审议通过的 2023 年度利润分配预案，以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 1,309,533,797 股扣除回购专用账户已回购股份 2,173,984 股后的 1,307,359,813 股为基数，每 10 股派发现金股利 7 元（含税）。上述利润分配预案尚需股东大会同意。
--------	--

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

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

本公司不存在跨行业多种经营，与各分部共同使用的资产、负债在不同的分部之间不能有效地分配。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本报告第十节、七、44 之说明。

## 2、其他说明

美晶新材料向深圳证券交易所提交了首次公开发行股票并在深交所创业板上市的申请材料，已于 2023 年 9 月受理。截至本财务报告报出日，尚处于反馈阶段。

## 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）	1,665,282,687.26	1,801,182,788.73
1 至 2 年	693,636,126.66	675,932,413.86
2 至 3 年	157,877,481.55	140,160,664.92
3 年以上	257,629,806.03	232,417,398.57
3 至 4 年	69,332,854.84	108,655,520.87
4 年以上	188,296,951.19	123,761,877.70
合计	2,774,426,101.50	2,849,693,266.08

#### (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	73,026,782.36	2.63%	73,026,782.36	100.00%		73,026,782.36	2.56%	73,026,782.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,701,399,319.14	97.37%	349,927,587.75	12.95%	2,351,471,731.39	2,776,666,483.72	97.44%	320,251,750.78	11.53%	2,456,414,732.94
其中：										
合计	2,774,426,101.50	100.00%	422,954,370.11	15.24%	2,351,471,731.39	2,849,693,266.08	100.00%	393,278,533.14	13.80%	2,456,414,732.94

按单项计提坏账准备：

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
母公司单项计提客户一	68,353,629.99	68,353,629.99	68,353,629.99	68,353,629.99	100.00%	诉讼较多，经营状况不佳
母公司单项计提客户二	4,673,152.37	4,673,152.37	4,673,152.37	4,673,152.37	100.00%	诉讼较多，经营状况不佳
合计	73,026,782.36	73,026,782.36	73,026,782.36	73,026,782.36		

按组合计提坏账准备：

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	1,665,282,687.26	83,264,134.36	5.00%
1-2 年	693,636,126.66	69,363,612.67	10.00%
2-3 年	157,877,481.55	47,363,244.47	30.00%
3-4 年	69,332,854.84	34,666,427.42	50.00%
4 年以上	115,270,168.83	115,270,168.83	100.00%
合计	2,701,399,319.14	349,927,587.75	

确定该组合依据的说明：

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	
单项计提坏账准备	73,026,782.36					73,026,782.36
按组合计提坏账准备	320,251,750.78	34,338,594.28		4,662,757.31		349,927,587.75
合计	393,278,533.14	34,338,594.28		4,662,757.31		422,954,370.11

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,662,757.31

**(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
母公司应收账款客户一	394,005,255.23	534,375,442.72	928,380,697.95	23.25%	150,179,491.14
母公司应收账款客户二	280,005,116.03	130,543,000.00	410,548,116.03	10.28%	20,527,405.80
母公司应收账款客户三	360,484,400.00		360,484,400.00	9.02%	67,280,140.00
母公司应收账款客户四	96,133,580.00	198,825,000.00	294,958,580.00	7.38%	14,747,929.00
母公司应收账款客户五	240,300,000.00	26,700,000.00	267,000,000.00	6.68%	13,350,000.00
合计	1,370,928,351.26	890,443,442.72	2,261,371,793.98	56.61%	266,084,965.94

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,060,488.20	5,060,488.20

其他应收款	2,084,486,129.71	1,127,431,720.70
合计	2,089,546,617.91	1,132,492,208.90

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州超材四维技术有限公司	5,060,488.20	5,060,488.20
合计	5,060,488.20	5,060,488.20

## (2) 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
单位往来款	2,242,884,123.02	1,226,096,168.09
押金保证金	7,411,987.05	10,904,977.58
应收暂付款	4,165,225.17	4,251,079.64
备用金	701,899.00	151,639.40
其他	763,850.97	1,000,810.64
合计	2,255,927,085.21	1,242,404,675.35

## 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）	2,181,299,363.98	1,171,608,101.12
1 至 2 年	8,198,923.00	1,027,704.55
2 至 3 年	346,728.55	9,709,986.50
3 年以上	66,082,069.68	60,058,883.18
3 至 4 年	9,259,986.50	13,364,200.00
4 年以上	56,822,083.18	46,694,683.18
合计	2,255,927,085.21	1,242,404,675.35

## 3) 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	2,255,927,085.21	100.00%	171,440,955.50	7.60%	2,084,486,129.71	1,242,404,675.35	100.00%	114,972,954.65	9.25%	1,127,431,720.70

其中：										
合计	2,255,927,085.21	100.00%	171,440,955.50	7.60%	2,084,486,129.71	1,242,404,675.35	100.00%	114,972,954.65	9.25%	1,127,431,720.70

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	58,580,405.06	102,770.46	56,289,779.13	114,972,954.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-409,946.15	409,946.15		
--转入第三阶段		-34,672.86	34,672.86	
本期计提	50,894,509.29	341,848.55	5,344,643.01	56,581,000.85
本期核销			113,000.00	113,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	109,064,968.20	819,892.30	61,556,095.00	171,440,955.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：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。

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) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额（元）
实际核销的其他应收款	113,000.00

#### 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
宁夏创盛	拆借款	936,000,000.00	1 年以内	41.49%	46,800,000.00
晶瑞电子	拆借款	611,550,000.00	1 年以内	27.11%	30,577,500.00
浙江晶钰	拆借款	300,000,000.00	1 年以内	13.30%	15,000,000.00
晶盛日本	拆借款	43,706,307.25	1 年以内	1.94%	2,185,315.36
		5,329,545.00	1-2 年	0.24%	532,954.50
		9,212,886.50	3-4 年	0.41%	4,606,443.25
		56,820,083.18	4 年以上	2.52%	56,820,083.18
宁夏晶钰	拆借款	93,000,000.00	1 年以内	4.12%	4,650,000.00
合计		2,055,618,821.93		91.13%	161,172,296.29

## 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	3,181,741,131.73	109,103,099.46	3,072,638,032.27	2,396,802,149.14	109,103,099.46	2,287,699,049.68
对联营、合营企业投资	1,186,723,768.42		1,186,723,768.42	953,960,423.08		953,960,423.08
合计	4,368,464,900.15	109,103,099.46	4,259,361,800.69	3,350,762,572.22	109,103,099.46	3,241,659,472.76

## (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		
慧翔电液	5,243,076.51		484,125.43				5,727,201.94	
晶信绿钻	3,297,176.83		20,095,616.76				23,392,793.59	
晶鸿精密	9,601,667.13		192,761,728.01				202,363,395.14	
晶环电子	807,537,408.15		1,732,748.29				809,270,156.44	
晶瑞电子	297,976,806.19		191,124,187.37				489,100,993.56	
中为光电	188,545,463.25	109,103,099.46	2,008,469.38				190,553,932.63	109,103,099.46
晶创自动化	75,343,852.77		2,456,625.62				77,800,478.39	
晶盛日本	5,047,948.00						5,047,948.00	
美晶新材料	6,780,549.74		442,956.31	30,031.78			7,193,474.27	
求是半导体	102,590,226.03		4,102,523.02				106,692,749.05	
晶研半导体	710,000.00						710,000.00	
宁夏鑫晶盛	255,067,241.85		339,253.70				255,406,495.55	
晶盛星河	10,000,000.00		129,672.67				10,129,672.67	
宁夏晶创	30,011,115.00		159,305.11				30,170,420.11	
晶钰新材料	40,961,167.50		1,026,087.73	41,987.255.23				
宁夏晶环	345,124,200.73		55,492,581.21				400,616,781.94	
宁夏创盛	100,111,150.00		769,353.61				100,880,503.61	
浙江科盛	1,000,000.00		144,000,000.00				145,000,000.00	
汉创智能	2,750,000.00						2,750,000.00	
晶盛创芯			6,324,510.68				6,324,510.68	
晶诚新材			10,053,087				10,053,087.47	

料			.47						
宁夏晶钰			181,187,255.23					181,187,255.23	
JSTN(SGP)			7,266,182.00					7,266,182.00	
晶盛光子			5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	2,287,699,049.68	109,103,099.46	826,956,269.60	42,017,287.01				3,072,638,032.27	109,103,099.46

## (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												
二、联营企业												
中环领先	912,156,104.74				12,608,836.22		201,948,445.66				1,126,713,386.62	
江苏中科智芯集成科技有限公司	7,779,293.71				-3,218,844.58						4,560,449.13	
苏州八匹马超导科技有限公司	578,967.42				-550,713.08						28,254.34	
深圳市霍克视觉科技有限公司	20,469,494.71				215,385.67						20,684,880.38	
杭州超材智能科技有限公司	12,976,562.50				2,267,059.77						15,243,622.27	
氢合科技(广州)有限公司			15,000,000.00								15,000,000.00	
苏州炳日科技有限公司			4,000,000.00		493,175.68						4,493,175.68	
小计	953,960,423.08		19,000,000.00		11,814,899.68		201,948,445.66				1,186,723,768.42	
合计	953,960,423.08		19,000,000.00		11,814,899.68		201,948,445.66				1,186,723,768.42	

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

**(3) 其他说明**

本期获得公司限制性股票的激励对象分别为各子公司服务，故本期将该些激励对象的限制性股票激励费用确认为对各子公司的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)。本期各子公司的限制性股票激励费用明细如下：

单位：元

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
慧翔电液	2,243,076.51	484,125.43		2,727,201.94
晶信绿钻	2,297,176.83	95,616.76		2,392,793.59
晶鸿精密	4,601,667.13	2,761,728.01		7,363,395.14
晶环电子	9,257,408.15	1,732,748.29		10,990,156.44
晶瑞电子	2,376,806.19	1,124,187.37		3,500,993.56
中为光电	7,297,805.16	2,008,469.38		9,306,274.54
晶创自动化	10,343,852.77	2,456,625.62		12,800,478.39
美晶新材料	793,160.62	442,956.31		1,236,116.93
求是半导体	2,590,226.03	4,102,523.02		6,692,749.05
宁夏鑫晶盛	67,241.85	339,253.70		406,495.55
宁夏晶创	11,115.00	159,305.11		170,420.11
晶钰新材料	161,167.50	1,026,087.73	1,187,255.23	
宁夏晶环	124,200.73	492,581.21		616,781.94
宁夏创盛	111,150.00	769,353.61		880,503.61
晶盛星河		129,672.67		129,672.67
晶盛创芯		324,510.68		324,510.68
晶诚新材料		53,087.47		53,087.47
宁夏晶钰		1,187,255.23		1,187,255.23
合计	42,276,054.47	19,690,087.60	1,187,255.23	60,778,886.84

**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	12,560,844,422.19	8,840,065,847.80	9,177,024,719.99	6,045,539,385.08
其他业务	819,968,538.81	611,225,607.43	363,000,487.77	301,930,301.45
合计	13,380,812,961.00	9,451,291,455.23	9,540,025,207.76	6,347,469,686.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
设备及其服务	12,560,844,422.19	8,840,065,847.80	8,678,300,470.28	5,655,027,940.08
其他	738,935,943.47	550,811,495.53	798,850,463.13	644,804,936.90
小计	13,299,780,365.66	9,390,877,343.33	9,477,150,933.41	6,299,832,876.98



按经营地区分类				
境内	13,258,758,781.85	9,369,160,465.47	9,077,753,018.67	6,045,725,003.23
境外	41,021,583.81	21,716,877.86	399,397,914.74	254,107,873.75
小计	13,299,780,365.66	9,390,877,343.33	9,477,150,933.41	6,299,832,876.98
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	13,299,780,365.66	9,390,877,343.33	9,477,150,933.41	6,299,832,876.98

与履约义务相关的信息：

公司以主要责任人的身份向客户销售设备产品及服务，在产品安装调试验收合格后履行履约义务。合同价款给予不超过一年的信用期，不存在重大融资成分或可变对价。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,776,923,907.67 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	472,054,560.00	18,760,488.20
权益法核算的长期股权投资收益	11,814,899.68	52,295,573.06
处置长期股权投资产生的投资收益	12,156,531.08	43,558,503.17
购入其他非流动金融资产的费用		-234,677.09
理财产品投资收益		3,031,558.54
票据贴现利息	-12,371,745.60	-7,794,865.40
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,313,027.18	
金融工具持有期间的投资收益	2,157,960.42	
债务重组损失	-779,310.00	
合计	486,345,922.76	109,616,580.48

## 6、研发费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
直接材料	261,404,395.46	200,034,988.00
职工薪酬	189,128,583.96	139,328,323.35
委外费用		6,000,000.00
股份支付费用	26,218,242.21	14,038,607.25
折旧及摊销	38,814,162.35	24,670,160.91
差旅费	14,120,944.08	10,003,526.52
动力费	2,706,354.82	481,686.01
其他	1,368,301.28	3,141,761.79
合计	533,760,984.16	397,699,053.83

## 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	2,588,777.40	
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）	171,057,169.84	
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	35,918,306.07	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,865,465.30	
债务重组损益	-779,310.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,410,612.24	
减：所得税影响额	29,990,279.60	
少数股东权益影响额（税后）	4,446,999.17	
合计	182,623,742.08	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	183,218,639.14	执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	170,056,431.51	
差异	13,162,207.63	
其中：与资产相关的政府补助归母净额（税后）	12,890,232.38	
代扣个人所得税手续费返还归母净额（税后）	271,975.25	

## 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	35.56%	3.49	3.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.14%	3.35	3.35

## 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

## (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位: 元

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,557,514,076.03	
非经常性损益	B	182,623,742.08	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,374,890,333.95	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,774,623,873.97	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	588,922,245.45	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	2023年2月中环领先持股比例变动增加的净资产	I1	165,124,716.43
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	10
	股份支付费用增加的净资产	I2	69,454,935.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	2023年12月中环领先持股比例变动增加的净资产	I3	36,823,729.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
	2023年11月限制性股票解锁增加的净资产	I4	23,003,240.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	1
	2023年12月股票期权行权增加的净资产	I5	8,824,393.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	0
	2023年10月股票期权行权增加的净资产	I6	7,414,540.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	2
	2023年12月限制性股票解锁增加的净资产	I7	5,547,600.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	0
	2023年12月求是创芯持股比例变动增加的净资产	I8	4,609,270.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	1
	其他综合收益增加的净资产	I9	518,441.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	6
回购股份减少的净资产	I10	85,108,916.16	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J10	3	
2023年12月晶钰新材料持股比例变动减少的净资产	I11	16,281,435.57	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J11	0	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	12,815,616,270.60	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	35.56%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	34.14%	

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

单位: 元

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	4,557,139,001.03[注]
非经常性损益	B	182,623,742.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,374,515,258.95
期初股份总数	D	1,306,603,711
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
2023 年 12 月股票期权行权增加股份数	F1	606,696
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	0
2023 年 10 月股票期权行权增加股份数	F2	211,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	2
2023 年 10 月限制性股票解锁增加股份数	F3	360,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	0
2023 年 11 月限制性股票解锁增加股份数	F4	806,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G4	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	1,306,706,045
基本每股收益	$M=A/L$	3.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	3.35

[注]该金额已扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 375,075.00 元

2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,557,514,076.03
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,557,514,076.03
非经常性损益	D	182,623,742.08
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	4,374,890,333.95
发行在外的普通股加权平均数	F	1,306,706,045
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	438,596
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,307,144,641
稀释每股收益	$M=C/H$	3.49
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	3.35

浙江晶盛机电股份有限公司

法定代表人：曹建伟

2024 年 4 月 11 日