



内蒙古欧晶科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张良、主管会计工作负责人马雷及会计机构负责人（会计主管人员）霍雅楠声明：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。

本报告所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 192,395,876 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况.....	62
第八节 优先股相关情况.....	70
第九节 债券相关情况.....	71
第十节 财务报告	73

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 载有法定代表人签名并盖章的 2023 年度报告原件；
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
欧晶科技、公司、本公司	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司
余姚恒星	指	余姚市恒星管业有限公司，公司第一大股东
华科新能	指	华科新能（天津）科技发展有限公司，公司第二大股东
万兆慧谷	指	天津市万兆慧谷置业有限公司，公司第三大股东
欧通科技	指	呼和浩特市欧通能源科技有限公司，公司全资子公司
欧川科技	指	天津市欧川环保科技有限公司，公司全资子公司
欧清科技	指	宜兴市欧清环保科技有限公司，公司全资子公司
宁夏欧晶	指	宁夏欧晶科技有限公司，公司全资子公司
宁夏欧通	指	宁夏欧通能源科技有限公司，公司全资子公司
TCL 中环	指	TCL 中环新能源科技股份有限公司
阿特斯	指	阿特斯阳光电力集团股份有限公司
双良节能	指	双良节能系统股份有限公司
青海高景	指	青海高景太阳能科技有限公司
安徽阜兴	指	安徽阜兴新能源科技有限公司
美国矽比科	指	Sibelco North America, Inc. 美国矽比科公司
SIA	指	美国半导体产业协会
SEMI	指	国际半导体产业协会
WSTS	指	世界半导体贸易统计协会
高品质石英制品项目	指	高品质石英制品生产线改扩建项目，公司募集资金投资项目
循环利用工业硅项目	指	循环利用工业硅技改项目，公司募集资金投资项目
研发中心项目	指	研发中心大楼建设项目，公司募集资金投资项目
宁夏石英坩埚一期项目	指	宁夏欧晶科技绿色可再生能源太阳能级和半导体直拉单晶硅用石英坩埚产业化项目
宁夏石英坩埚二期项目	指	宁夏欧晶科技绿色可再生能源太阳能级直拉单晶硅用石英坩埚产业化二期项目
《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	《内蒙古欧晶科技股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	《内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
《募集说明书》	指	《内蒙古欧晶科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
股东大会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司监事会
三会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会的统称
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
单晶硅	指	单晶硅是由多晶硅或回收的单晶硅制备而成，当熔融的多晶硅或回收的单晶硅在凝固时，硅原子将以晶格排列成许多晶核，如果这些晶核长成晶面取向相同的晶粒，则这些晶粒平行结合起来便结晶成单晶硅
单晶硅片	指	单晶硅片是从不含大角晶界或孪晶界的单晶硅棒切取的具有平行平面的薄片，是制造半导体芯片、光伏电池重要的基础材料
石英坩埚	指	石英坩埚是光伏单晶炉的关键部件，是拉制大直径单晶硅的消耗性器皿，主要用于

		盛装熔融硅并制成后续工序所需晶棒
光伏	指	太阳能光伏发电系统的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统，有独立运行和并网运行两种方式
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。半导体在集成电路、消费电子、通信系统、光伏发电、照明应用、大功率电源转换等领域应用
金刚石线切割技术（DW）	指	将高硬度、高耐磨性的金刚石颗粒牢固的固结在钢线基体上而制成固结磨料锯丝，从而使该锯丝对工件进行直接切割的技术
石英砂	指	石英砂是石英石经破碎加工而成的石英颗粒。石英石是一种非金属矿物质，是一种坚硬、耐磨、化学性能稳定的硅酸盐矿物
GW	指	吉瓦（GW）是装机容量的单位，1GW=1,000,000,000W
度电成本	指	平准化度电成本，是对项目生命周期内的成本和发电量进行平准化后计算得到的发电成本，即生命周期内的成本现值/生命周期内发电量现值

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	欧晶科技	股票代码	001269
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古欧晶科技股份有限公司		
公司的中文简称	欧晶科技		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia OJing Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OJing Tech		
公司的法定代表人	张良		
注册地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号		
注册地址的邮政编码	010070		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 3 月，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，注册地址由“内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区世纪十八路（内蒙古中环光伏材料有限公司院内）”变更为“内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号”		
办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号		
办公地址的邮政编码	010070		
公司网址	http://www.ojingquartz.com		
电子信箱	service@ojingquartz.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘敏	
联系地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号	
电话	0471-3252496	
传真	0471-3252358	
电子信箱	service@ojingquartz.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91150100573268485R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	股份公司设立以来，公司无控股股东

五、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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	杨勇、林大坤

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
国信证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦	姜淼、金蕾	2022.09.30-2024.12.31

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

六、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	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,129,349,459.46	1,433,844,363.99	1,433,844,363.99	118.25%	848,400,773.66	848,400,773.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	653,927,339.88	238,386,177.95	238,376,621.71	174.33%	133,426,172.73	133,521,029.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	641,447,937.67	237,228,194.47	237,218,638.23	170.40%	126,294,163.68	126,389,020.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	174,882,928.76	3,019,108.72	3,019,108.72	5,692.53%	54,157,753.75	54,157,753.75
基本每股收益（元/股）	3.3989	1.4306	1.4306	137.59%	0.8443	0.8449
稀释每股收益（元/股）	3.3944	1.4306	1.4306	137.27%	0.8443	0.8449
加权平均净资产收益率	45.37%	34.07%	34.07%	11.30%	33.05%	33.07%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,539,395,455.08	2,007,222,035.24	2,009,843,701.21	76.10%	999,399,959.57	1,006,507,304.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,810,566,377.06	1,141,589,649.69	1,141,674,950.49	58.59%	472,832,671.74	472,927,528.78

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释第 16 号的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

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

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、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	636,124,487.44	818,431,589.64	871,278,309.73	803,515,072.65
归属于上市公司股东的净利润	172,111,946.55	235,722,294.37	180,641,487.55	65,451,611.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	161,229,390.28	233,352,920.72	179,236,904.68	67,628,721.99
经营活动产生的现金流量净额	-113,190,621.06	234,536,468.02	-78,456,818.97	131,993,900.77

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

九、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）	-639,008.12	-1,693,163.23	-2,399,723.19	
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）	15,269,724.37	3,577,177.87	10,493,323.43	
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	20,641.93			
委托他人投资或管理资产的损益		108,162.33	222,469.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	999,403.55		100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-713,446.99	-628,703.37	-29,109.97	
减：所得税影响额	2,457,912.53	205,490.12	1,254,950.91	
合计	12,479,402.21	1,157,983.48	7,132,009.05	--

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
其他收益	3,032,182.43	增值税减免及制造业增值税加计抵减
投资收益	-10,784,699.84	票据终止确认的贴现息

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业现状

1、光伏产业情况

在全球气候变暖及化石能源日益枯竭的大背景下，可再生能源开发利用日益受到国际社会的重视，全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，再加上光伏发电在越来越多的国家成为最有竞争力的电源形式，预计全球光伏市场将持续高速增长。根据国际可再生能源机构（IRENA）在《全球能源转型展望》中提出的 1.5℃ 情景，到 2030 年，可再生能源装机需要达到 11000GW 以上，光伏装机容量将从 2022 年的 1055GW 增加到 2030 年的 5457GW。

2023 年，全球光伏新增装机超过 390GW，创历史新高。未来，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将持续增长。2023 年 8 月，联合国大会决议，将每年的 1 月 26 日设为“国际清洁能源日”，展示了国际社会关于能源清洁低碳发展、公正包容转型的广泛共识。经过十几年的发展，光伏产业已成为我国少有的形成国际竞争优势、实现端到端自主可控、并有望率先成为高质量发展典范的战略性新兴产业。目前我国光伏产业在制造业规模、产业化技术水平、应用市场拓展、产业体系建设等方面均位居全球前列，中国在全球清洁能源发展中发挥着举足轻重的作用。



图 67 2011-2023 年全球光伏年度新增装机规模以及 2024-2030 年新增规模预测 (单位: GW)

数据来源：中国光伏产业发展路线图（2023-2024 年）

根据中国光伏行业协会数据，2023 年，我国国内光伏新增装机量 216.88GW，同比增加 148.1%，2023 年 12 月，中国单月光伏新增装机量 53GW，约占全年光伏新增装机量的四分之一，累计光伏并网装机容量超过 600GW，新增和累计装机容量均为全球第一。其中，集中式光伏电站新增装机量 120.59GW，同比增长 232.2%，分布式光伏电站新增装机量 96.29GW，同比增长 88.4%。2024 年我国预计新增光伏规模 190-220GW，继续维持在高位。

2023 年多晶硅、硅片、电池片、组件产量同比增长均在 64%以上。其中，2023 年硅片产量 622GW，同比增长 67.5%，预计 2024 年全国硅片产量将超过 935GW。作为“双碳”目标引领的新赛道，光伏产业发展空间广阔。2023 年光伏行业充满挑战与机遇，光伏产品产量表现亮眼，全球装机量创下新纪录，但也面临着产能过剩、主产业链产品价格处于近期历史低位等情况，同时也带动产业链成本迅速下降，促使光伏发电经济性进一步增强。2024 年公司 will 把握全球光伏产业持续增长所带来的长期市场机遇，构建护城河。



图 68 2011-2023 年国内光伏年度新增装机规模以及 2024-2030 年新增规模预测 (单位: GW)

数据来源：中国光伏产业发展路线图（2023-2024 年）

目前，我国新能源产业加快步入高质量发展新阶段，可再生能源的大规模发展有力促进了以风电、光伏发电为代表的新能源技术的快速进步、成本快速下降和经济性显著提升，风电、光伏发电已全面进入平价无补贴、市场化发展的新阶段。根据国家能源局发布的 2023 年全国电力工业统计数据显示，截止 2023 年 12 月底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%。受益于光伏产业链成本持续下降和全球碳中和提速，光伏产业链有望延续较高景气度。随着下游拉晶工艺的升级以及大尺寸及 N 型单晶硅片占比的持续提升，将加大对大尺寸、高品质、长寿命石英坩埚的需求。

2、半导体产业情况

2023 年，受终端市场景气度疲软、经济发展放缓等宏观因素的影响，全球乃至国内半导体市场面临较大压力，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%。近年来蓬勃发展的新能源车、5G、自动驾驶、数据中心、工业自动化、人工智能、物联网、可穿戴设备等新兴产业将形成强大的未来需求。根据 WSTS 预测，2024 年全球各地区半导体市场将有所回暖，开始反弹，预计 2025 年市场规模将达到 6,588 亿美元。SEMI 数据显示，全球半导体硅片市场经历 2023 年短暂下跌后有望于 2024 年实现反弹，预计 2024 年全球半导体硅片出货面积同比增长 8.5% 达到 135.78 亿平方英寸。SEMI 预计 2024 年中国大陆晶圆产能有望同比增加 13%。在国家高度重视、大力扶持半导体行业发展的大背景下，我国半导体产业快速发展，产业链各环节的产能和技术水平都取得了长足的进步，国产化替代空间广阔，半导体硅片国产化率的持续提升将使得石英坩埚产品显著受益。作为重要配套原辅料供应行业，石英坩埚制造领域获得较快的发展，产品正逐渐实现进口替代。国内半导体企业广阔的发展空间及石英坩埚的进口替代将为我国石英坩埚企业带来发展机遇。

3、公司所处的行业地位

公司专注于单晶硅产业链的配套产品及服务的提供，经过多年的行业积淀，生产技术成熟，在产品制造工艺、设备和模具配置等方面都处于行业较高水平，树立了良好的行业口碑，开发的长寿命石英坩埚，可连续拉晶 500 小时以上，光伏用石英坩埚拉晶时长极限实验突破了 600 小时，将行业产品耐热性的技术可能推向更高点，在太阳能级石英坩埚领域的市场份额较高，在硅材料清洗领域及切削液处理领域市场份额也位居细分行业前列。

（二）公司从事业务所处的单晶硅产业细分行业概况

公司立足于单晶硅材料产业链，主要为太阳能级单晶硅棒、硅片的生产和辅助材料资源回收循环利用，提供配套产品及服务，具体包括石英坩埚产品、硅材料清洗服务及切削液处理服务。公司石英坩埚产品业务、硅材料清洗服务属于单晶硅材料产业链前道单晶硅拉棒工序，公司切削液处理服务属于后道单晶硅材料切片工序。

1、石英坩埚业务所处行业现状

在“双碳”目标的指引下，光伏技术不断更新迭代，光伏产业全面进入由市场驱动的“平价上网”时代，国家风光大基地、整县推进等规划先后落地实施，我国光伏产业应用市场前景广阔，需要不断提高光电转换效率和降低 LCOE，光伏硅片持续朝着大尺寸和薄片化方向发展，大尺寸硅片的市场占有率进一步增加，182mm 加上 210mm 占比达 98%，N 型电池 (TOPCon+HJT) 市场占有率快速增加，行业 P 型向 N 型技术升级迭代的进程加快，N 型产品市场需求旺盛。同时，下游

行业对于石英坩埚的纯度、技术参数指标提出了更加严格标准，大尺寸、N 型硅片的演进也对坩埚产品提出更高的要求，石英坩埚工艺技术持续向“大尺寸、高品质、低成本、长寿命”方向发展。

近年来，我国石英制品行业的技术进步较为明显，尤其是石英坩埚技术水平与国外企业产品的差距逐步缩小，在坩埚尺寸、纯度、拉晶时间和拉晶次数等方面均取得显著进步。此外，国内石英坩埚具有一定的成本优势，在质量和性能等方面与进口石英坩埚的差距逐渐缩小。目前在光伏石英坩埚领域，我国企业已占据绝大部分的市场份额。在半导体石英坩埚领域，国外半导体产业逐渐转移至国内，随着新能源车、智能电网、自动驾驶、人工智能的发展，8 英寸及 12 英寸半导体硅片出货量持续增长，我国半导体硅片供应商开始加码大硅片产能布局，对半导体石英坩埚的需求持续增加，预计至 2027 年，全球半导体石英坩埚市场规模将扩大至 29.5 亿人民币，期间年复合增长率为 10.1%。目前，国内个别企业开展了 32 英寸半导体级石英坩埚的研发工作并具备量产能力。

2、硅材料清洗业务所处行业现状

硅材料清洗企业在全国范围内的地理分布基本与下游单晶硅材料生产企业一致，多分布在工业用电价格较低的区域。硅材料生产企业会要求清洗服务提供商在厂区内或厂区周边实施硅材料清洗作业，这样既一定程度上确保了物资安全，也方便清洗服务商与硅材料企业的业务沟通及协作。另一方面，考虑到运费成本，在下游厂商周边实施生产活动符合降低度电成本的客观要求。作为单晶硅配套产业，国内企业在硅材料自动化清洗领域起步较晚。近年来，基于员工安全、标准化等因素的考虑，部分企业引进自动化设备用于硅材料清洗作业，部分实现了硅材料清洗作业流程的自动化，如酸洗、破碎等环节，以保证安全生产。部分企业自动化率的持续提升，工业自动化实现人工替代，实现效率的提升及成本的降低，进一步提升了综合竞争力。

3、切削液处理业务所处行业现状

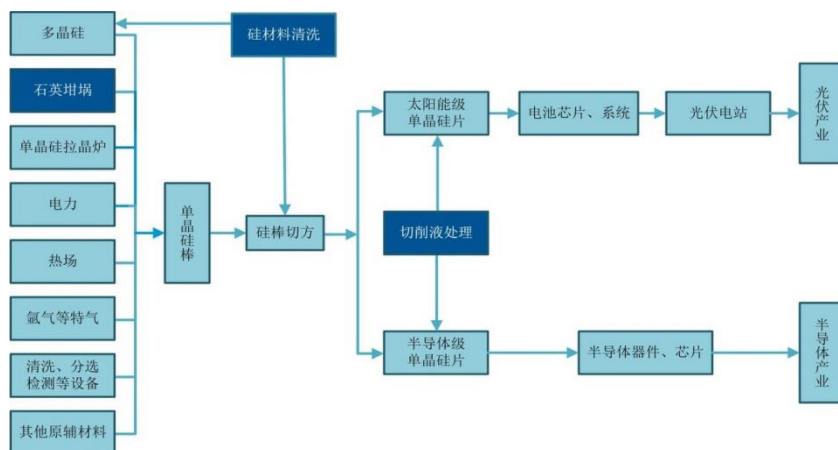
由于工艺流程的限制，切削液处理服务必须与硅片制造产线相衔接，因此，行业企业的地理分布特征是与硅片制造企业的生产基地高度重合。随着金刚线技术的不断优化和切割技术变革，行业内企业知识的积累和不断的技术提升、工艺升级，保持较高的回收率和有效分离率，快速实现适用于下游新技术的规模化切削液处理。近年来，光伏产业通过持续的研发和技术升级，成功实现了整个产业链各环节的降本增效，尤其是在硅片和电池片等环节，涌现了许多新技术和新工艺，引领技术路线向大尺寸化、薄片化、N 型化的趋势发展，并对光伏上游配套行业如切削液处理等细分领域产生了深远的影响，促使上游配套行业围绕上述变化趋势不断地进行产品升级及技术改进，以顺应下游的趋势变化。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务、产品及其用途

公司立足于单晶硅材料产业链，主要为太阳能级单晶硅棒硅片的生产和辅助材料资源回收循环利用，提供配套产品及服务，具体包括石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务，主要分布于内蒙古、宁夏、天津、江苏等地。

公司业务所处单晶硅材料产业链如下图所示：



公司石英坩埚产品主要应用于光伏和半导体领域，可支持太阳能和半导体用户高温条件下连续拉晶，其高纯和耐高温持久性为单晶拉制以及单晶品质提供保障，是单晶拉制系统的关键辅料之一。在单晶硅片生产流程中，石英坩埚是光伏单晶炉的关键部件，是拉制大直径单晶硅棒的消耗性器皿，主要用于盛装熔融硅并制成后续工序所需晶棒。基于单晶硅片纯度的要求，石英坩埚一次或几次加热拉晶完成后即报废，需要购置新的石英坩埚用于下次拉晶，因而在单晶硅产业链中具备较强的消耗品属性特征。

硅材料清洗服务，目前公司的清洗服务主要是为客户提供硅材料中的原生多晶硅及单晶硅的清洗服务。原生多晶硅通过清洗、破碎等一系列工艺流程，将原生多晶硅破碎至所需粒径并将其表面使用化学试剂、硝酸、氢氟酸、纯水等清洗清洁至无杂质污染，从而保证原生多晶硅的纯度；对单晶硅棒生产过程中产生的头尾、边皮、坩底等硅材料进行回收清洗，主要是利用试剂、碱液、硝酸、氢氟酸等化学液对硅片进行腐蚀处理，清除表面硅酸钠、氧化物、油污以及金属离子杂质，从而保证硅片洁净度。处理后的产品再供给单晶/多晶硅片企业使用，其目的是使硅材料表面清洁无杂质污染，从而保证硅材料纯度，保证整个生产中硅材料的品质，避免污染物影响产品质量。

切削液处理服务是通过使用后的硅片切削液的回收利用，将切割后的 DW 冷却切削液中杂质去除，并补充新的切削液及去离子水，进而得到符合要求的 DW 冷却切削液，从而实现多次利用。公司处理后的切削液可保证原有的化学成分不变，具有与新切削液相同的表面活性、悬浮力和携带力。切削液处理方式可实现切削液再生循环利用。

未来几年，公司仍将立足于单晶硅材料产业链，为单晶硅片生产厂商提供单晶硅片生产所需的配套产品及服务，在不断完善产品、服务种类、提高产品质量和服务品质的同时，坚持自主创新，不断提高研发能力和技术水平，以适应单晶硅材料产业链频繁的技术更迭和复杂的制造工艺。

（二）主要经营模式

公司产品及服务研发以市场需求为导向，分为自主研发和合作研发，并以自主研发为主。在石英坩埚行业，行业采购以境内外高纯石英砂为主，为保证拉晶环节的稳定性和存货管理的高效性，行业生产模式主要以保持安全库存的生产模式为主，采购模块公司建立了规范的采购流程，形成了较为完善的供应商管理体系，对供应商的开发、评价、管理、年审等环节进行严格控制。公司石英坩埚业务每年与客户签署框架性协议，根据具体订单来安排生产，可根据客户提出的实际需求提供定制产品，然后以直销的方式进行内销和出口。在硅材料清洗服务方面，通过直接与客户谈判获取硅材料清洗服务订单，将客户生产过程中产生的硅材料以及需加工的硅材料进行回收清洗、加工，处理后的合格硅材料再返还给客户。切削液处理服务是通过建设与客户机台相连接的在线循环系统，实时进行切削液的在线回收并再生供液的处理。为更迅速响应客户要求 and 提供更全面的服务，一般将生产线建设在客户厂区内或厂区附近以方便回收业务的开展。

三、核心竞争力分析

通过多年在单晶硅材料配套行业的耕耘，公司与大中型单晶硅片生产商建立了长期、稳定的合作关系，为公司长期可持续发展奠定了坚实的基础。凭借对单晶硅材料行业的深刻理解及在相关配套行业的深耕细作，公司在太阳能级石英坩埚领域的市场份额较高；依托公司的产品及服务和不断完善的销售渠道，公司提供的产品及服务在单晶硅材料产业链中受到了认可。

1、产品质量与性能优势

公司在大尺寸、高品质、长寿命石英坩埚制造领域具有竞争优势。公司从源头把控产品质量，通过 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证，生产技术成熟，在产品制造工艺、设备和模具配置等方面都处于行业较高水平，石英坩埚脱模工序自动化，提高人机效率，降低产品易污染或损坏概率，通过坩埚熔制电极调整机构，突破了熔制大尺寸石英坩埚的技术难点。公司生产的石英坩埚在高温使用期间内坩埚表层气泡破裂现象极少，且在最内表层形成“气泡抑制层”，相较于同行业石英坩埚能在不影响硅片纯度的情况下提供更长的使用时间，进一步提升拉晶棒数。同时，坩埚气泡空乏层测厚仪能够在不破坏石英坩埚结构的同时，快速检测石英坩埚气泡空乏层厚度，检测成本低，保证生产效率及石英坩埚的品质。目前，公司研发的长寿命石英坩埚使用时间可达 500 小时以上，极限实验突破了 600 小时，将行业产品耐热性、抗析晶性技术推向更高点，同时降低了产业链综合成本。

2、技术与研发优势

公司在多年从事石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务的研发、生产过程中，积累了大量的先进生产技术和工艺，拥有一支技术、经验丰富的研发团队，同时公司与北京大学科技开发部签订了《产学研合作协议》，旨在共同开发石英坩埚相关研究项目，始终保持对行业前沿技术的研究。截至报告期末，公司的研发部门共有人员 166 人，共取得 158 项专利，其中发明专利 5 项，实用新型专利 153 项。公司研发团队负责产品工艺技术优化、原辅材料试验、设备改造等任务，通过不断研究新项目和新工艺，将技术研发成果转化为产品品质及服务质量的提升。

在石英坩埚业务方面，经过多年的研发、完善，公司形成了以市场为导向、客户需求驱动的自主研发体系，掌握了石英坩埚产品成型、熔制、检验、喷砂、酸洗、清洗、烘干、喷涂、封装等多项核心技术，实现全生产链条专利技术覆盖。半导体、光伏行业由于产品精密度程度高、技术发展快，对石英坩埚的纯度、精度要求日益严格，公司是为数不多的具备量产大尺寸石英坩埚能力的厂商，可以产出 42 英寸石英坩埚，大幅增加了下游拉单晶的一次投料量和单位产出。公司已完成 40 英寸太阳能级石英坩埚及 32 英寸半导体级石英坩埚的研发工作并具备量产能力，32 英寸半导体级石英坩埚已实现进口替代，突破国产石英坩埚半导体应用的技术壁垒。36 英寸太阳能级石英坩埚和 28 英寸半导体级石英坩埚已量产并为下游客户供货，为未来布局下游大硅片配套提供前瞻性的技术支持和技术储备。报告期内，公司能够根据市场技术变化、客户需求开展同步、快速的研发，及时把握市场技术动态、满足客户需求，为客户提供高质量的产品解决方案，具备前瞻性和快速反应能力。公司结合石英坩埚产品大尺寸、高品质、长寿命的发展方向，对配套设施及产线的自动化进行了升级，针对熔制等核心生产环节进行自动化研究开发，推动产品升级，通过引入自动化生产设备，促进生产流程自动化、智能化，提升大尺寸坩埚的生产效率和品质稳定性、一致性，为后续实现“智能工厂”做准备。同时，公司研究开发了石英坩埚原料配制及输送系统，优化原料输送及配置程序，实现原料配制一体化，实现降本增效。

在硅材料清洗方面，公司突破硅材料分选、硅材料破碎等技术关键点，致力于实现全自动化高效生产流程。报告期内，公司将现有的半导体硅料清洗和检验样片的简易设备升级为全自动化设备，满足了半导体行业的发展要求和客户需求，与此同时，为解决现有边皮清洗工艺流程长、成本高、占用面积大等问题，开发出一体式边皮清洗机设备，优化了现有清洗工艺，降低生产成本。

在切削液处理方面，为实现双通道进料方式，改善及提高高压滤效率，公司研发出了大循环装置输送技术，切割液清液无压过滤装置的应用，实现了对乳化油溶液和清水无压多级过滤，降低了设备管路堵塞频率，提高了生产效率。基于单晶硅产业链技术更迭的频繁性，公司的技术优势保证公司产品和服务的市场占有率。

3、客户资源与品牌优势

单晶硅产业链的特殊性客观需要各供应商保持产品及服务质量层面的稳定性，产品或服务质量不稳定极易造成拉晶失败、晶棒报废等情况，会给予下游客户造成较大损失。因而下游客户在供应商选择方面均倾向于长期合作的质量有保障的供应商。公司凭借多年在单晶硅材料行业的深耕细作，在太阳能级石英坩埚领域的市场份额及认可度较高，与 TCL 中环、阿特斯、双良节能、青海高景、安徽阜兴等大中型单晶硅片生产商建立了长期、稳定的合作关系。报告期内，公司产品销售覆盖国内 19 个省、自治区及直辖市，新增客户 16 家，国际市场方面，公司产品销售辐射至韩国等国家。

公司先后被认定为国家级专精特新小巨人企业，内蒙古自治区知识产权优势企业，呼和浩特市科技领军企业，获得了内蒙古品牌建设促进会的“内蒙古百强品牌”荣誉，连续两届被中国电子材料行业协会评为“中国电子材料行业石英材料专业十强企业”。公司凭借可靠的产品质量、强有力的研发支持，建立了稳定的客户合作关系，并持续提升品牌竞争力和市场影响力。

4、供应商深度合作，助力产业发展

公司与主要原辅料及设备供应商建立了稳定的合作关系。2024 年 2 月公司与全球主要高纯天然石英砂供应商美国矽比科签订了长单高纯石英砂采购协议，是美国矽比科亚洲地区的重要客户，有效保证关键原材料未来的长期稳定供应，并从源头把控产品质量。

5、团队和管理优势

公司拥有一支专业化的管理团队，核心成员长期深耕光伏和半导体行业，对行业的市场、产品技术及业务发展路径、未来趋势等有着较为深刻的理解和良好的专业判断能力。

同时，凭借十余年专注制造的经验，建立起了系统性、科学化、专业化的管理体系，在技术研发、供应系统、精益生产、自动高效、智能制造等方面构建了成熟的管理体系，并持续将自动化、智能化融入各个模块，以加强对产业以及自身经营的动态跟踪分析，提升现代化管理能力，为公司降本增效、科学决策和可持续发展提供了有力保障。

6、规模化生产的成本优势

公司与主要客户建立了深入的合作关系，伴随下游主要客户扩产计划的逐步实施，公司逐步积累形成了较强的规模优势，有利于进一步降低生产成本，形成规模效应。公司可转债募集资金投资项目实施后，规划新增产能 18 万只/年，募投项目扩产后公司在头部石英坩埚厂商中产能比重为 29.43%。同时，公司通过对主要产品及服务的部分工序进行自动化升级改造，优化了生产管理。对于主要客户，因其与公司地理位置邻近，路途短运费低，包装物可循环周转使用。对于其他客户，公司采取选择合理的运输方式、优化运输路线等方式降低运输成本。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，受益于“双碳”政策的推出，全球光伏市场整体向好，市场规模持续扩大。公司秉承“快速创新，精益求精”的研发理念，以“高端制造、智能制造、领先制造、绿色制造”为核心，积极开展与主营产品和业务相关的项目研发，达到提升产品品质、提升产品稳定性、提升客户满意度、提升自动化程度、实现降本增效等目的。

公司凭借石英坩埚产品优势，在保障既有客户的基础上积极拓展新客户，石英坩埚的销售收入大幅增加，带动公司经营业绩大幅增长。报告期内，公司实现营业收入 31.29 亿元，同比增长 118.25%；归属于上市公司股东净利润 6.54 亿元，同比增长 174.33%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6.41 亿元，同比增长 170.40%，基本每股收益 3.40 元/股，同比增长 137.59%。

受益于光伏产业链成本持续下降和全球碳中和提速，光伏产业链有望延续较高景气度。随着下游拉晶工艺的升级以及大尺寸、N 型单晶硅片占比的持续提升，下游对大尺寸高品质石英坩埚的需求将持续增长。同时，受原材料高纯石英砂涨价影响，公司石英坩埚价格较去年同期有所上涨，公司通过多重应对措施，保障了各业务板块生产的正常运行。报告期内，公司石英坩埚产品营业收入 21.01 亿元，同比增长 177.90%；光伏配套加工服务营业收入 9.11 亿元，同比增长 49.12%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	3,129,349,459.46	100%	1,433,844,363.99	100%	118.25%
分行业					
石英制品	2,137,437,052.93	68.30%	781,563,986.12	54.51%	173.48%
加工服务	991,912,406.53	31.70%	652,280,377.87	45.49%	52.07%
分产品					
石英坩埚	2,100,637,362.56	67.13%	755,896,273.05	52.72%	177.90%
光伏配套加工服务	911,168,437.21	29.12%	611,042,727.35	42.62%	49.12%
其他	117,543,659.69	3.76%	66,905,363.59	4.67%	75.69%
分地区					
境内	3,128,655,516.91	99.98%	1,429,330,820.70	99.69%	118.89%
境外	693,942.55	0.02%	4,513,543.29	0.31%	-84.63%
分销售模式					
直销模式	3,129,349,459.46	100.00%	1,433,844,363.99	100.00%	118.25%

(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						
石英制品	2,137,437,052.93	1,379,253,895.12	35.47%	173.48%	201.93%	-6.08%
加工服务	991,912,406.53	792,877,276.10	20.07%	52.07%	37.33%	8.58%
分产品						
石英坩埚	2,100,637,362.56	1,344,912,352.73	35.98%	177.90%	209.84%	-6.60%
光伏配套加工服务	911,168,437.21	724,252,597.54	20.51%	49.12%	35.37%	8.07%
分地区						
境内	3,128,655,516.91	2,172,022,702.17	30.58%	118.89%	110.64%	2.72%
分销售模式						
直销模式	3,129,349,459.46	2,172,131,171.22	30.59%	118.25%	110.04%	2.71%

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
石英坩埚	销售量	只	107,740.00	121,239.00	-11.13%
	生产量	只	110,203.00	126,878.00	-13.88%
	库存量	只	5,877.00	3,414.00	72.14%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

石英坩埚库存量较期初增加 72.14%，主要原因是光伏行业内 N 型电池逐步取代 P 型电池，客户的拉晶技术也由 P 型向 N 型转变，转变过程中客户使用坩埚参数须随之调整，公司对未交付坩埚产品隔离存放并进行技术评审。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
石英制品	直接材料	1,247,982,776.80	57.45%	347,487,554.01	33.60%	259.14%
石英制品	直接人工	26,403,496.35	1.22%	23,772,602.90	2.30%	11.07%
石英制品	制造费用	104,867,621.97	4.83%	85,548,586.51	8.27%	22.58%
加工服务	直接材料	75,247,292.27	3.46%	67,419,641.06	6.52%	11.61%
加工服务	直接人工	473,231,912.08	21.79%	275,548,806.85	26.65%	71.74%
加工服务	制造费用	244,398,071.75	11.25%	234,363,304.75	22.66%	4.28%

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	
石英坩埚	直接材料	1,213,641,234.41	55.87%	324,745,376.23	31.40%	273.72%
石英坩埚	直接人工	26,403,496.35	1.22%	23,772,602.90	2.30%	11.07%
石英坩埚	制造费用	104,867,621.96	4.83%	85,548,586.51	8.27%	22.58%
光伏配套加工服务	直接材料	75,147,832.24	3.46%	67,419,641.06	6.52%	11.46%
光伏配套加工服务	直接人工	407,996,775.65	18.78%	239,147,375.96	23.13%	70.60%
光伏配套加工服务	制造费用	241,108,031.28	11.10%	228,468,026.21	22.09%	5.53%
其他	直接材料	34,441,002.42	1.59%	22,742,177.78	2.20%	51.44%
其他	直接人工	65,235,136.43	3.00%	36,401,430.89	3.52%	79.21%
其他	制造费用	3,290,040.48	0.15%	5,895,278.54	0.57%	-44.19%

说明：

石英坩埚的主要原材料为石英砂，因本期石英砂价格大幅上涨使得直接材料增长幅度较大；光伏配套加工服务的直接人工增长主要系业务规模增长所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动□是 否**(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）	3,071,819,768.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	98.16%
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	2,918,986,476.19	93.28%
2	客户二	87,910,513.21	2.80%
3	客户三	33,099,823.00	1.06%
4	客户四	20,591,274.33	0.66%
5	客户五	11,231,681.43	0.36%
合计	--	3,071,819,768.16	98.16%

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）	966,318,584.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.61%
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	311,892,670.22	13.43%
2	供应商二	251,930,796.52	10.85%
3	供应商三	152,797,312.06	6.58%
4	供应商四	126,274,482.14	5.44%
5	供应商五	123,423,323.85	5.31%
合计	--	966,318,584.79	41.61%

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	1,709,769.09	3,123,354.65	-45.26%	主要系本期宣传费减少所致
管理费用	47,310,957.20	43,399,358.79	9.01%	
财务费用	-14,260.76	1,235,609.03	-101.15%	主要系本期利息收入增加所致
研发费用	82,165,141.21	45,191,896.91	81.81%	主要系本期加大研发投入所致

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
改善石英坩埚透明层的研发	为了减少透明层内表面微气泡的数量，改善石英坩埚产品的品质，提升拉晶效果	批量试产阶段	降低石英坩埚透明层内表面微气泡率	提升产品品质，增强产品竞争力
大尺寸石英坩埚的研发	为了满足市场需求及提升产品销量，研发大尺寸石英坩埚及稳定量产	批量试产阶段	拓展市场，做好技术储备	使公司占领大尺寸石英坩埚市场
含国产石英砂石英坩埚的研发	为降低生产成本，促进原料国产化进程	批量试产阶段	成功开发含国产石英砂石英坩埚	促进原料石英砂国产化进程
减少模具上口氧化（氮化）的研究	延长模具的使用寿命	批量试产阶段	延缓模具上口氧化（氮化），延长模具的使用寿命	延长模具的使用寿命，实现提质降本
光伏用石英坩埚单晶硅生长首颗改善研究	减少坩埚对单晶控制过程中首颗成品的影响	批量试产阶段	提升光伏用石英坩埚上口品质，减少上口微气泡数量，提升单晶硅生长首颗整棒率、成晶率	提升产品品质，增强产品竞争力
石英坩埚熔制工序自动化开发	实现熔制区域自动化，提高产品的一致性和生产效率	研究阶段	对熔制工序自动化进行研究开发，实现熔制区域自动化	提高产品的一致性和生产效率，为后续实现“智能工厂”做准备
石英坩埚原料配制及输送系统	完成配料站建设，并通过验证、投入使用	研究阶段	实现原料配制一体化	节约原料，降低生产成本
拉晶寿命突破 500 小时石英坩埚	提高产品质量，达到延长石英坩埚使用寿命的目标	批量试产阶段	石英坩埚使用寿命达到或者超过 500 小时	帮助下游厂家降低生产成本，同时扩大公司市场占比份额
预清洗机回用水的研发	降低成本，实现节能环保，节约预清洗机的用水量，提高资源利用率	完成	提高废水利用率，实现自动控制，确保稀释槽液位稳定，降低成本，节约水资源	降低生产成本，提高资源的利用率

半导体清洗自动化升级改造项目	将半导体硅料清洗和检验样片的设备升级为全自动化, 以提升产品质量, 满足行业 and 客户需求	完成	实现设备全自动化, 提高生产效率和产品质量	适应半导体行业的发展要求, 更好地满足客户对于高品质产品的需求
一体式边皮清洗机设备研发项目	开发一款一体式边皮清洗机设备, 优化现有边皮清洗工艺, 提高效率, 降低成本	试用阶段	降低人工、能耗成本, 保证硅料清洗质量, 缩短工艺流程, 提高生产效率	提升公司的技术实力和行业影响力, 更好地应对市场变化和客户需求
基于智能筛分大块料自动分选项目	用于从颚破机破碎后的硅料中筛选出超过粒径的块料, 实现高效、精准的筛分	完成	实现高效、精准的筛分效果, 提高硅料筛分的效率和准确性, 降低人工成本	提高筛分的准确性和稳定性, 提升产品质量
针对硅料去杂新方式的研究项目	研究开发新型设备, 分离杂质, 提高产品质量, 解决碎料中非硅杂质问题	完成	解决碎料杂质问题, 提高产品质量, 实现降本增效	提高生产效率, 提升产品的质量, 满足客户要求
大产能清洗设备碎块料清洗烘干项目	为了提高大产能清洗设备的效率和质量, 通过使用专用工装, 简化碎块料加工和周转过程, 降低生产成本, 减少杂质引入, 从而提升产品质量	完成	简化加工和周转过程, 降低成本, 提高烘干效率, 减少杂质, 提高产品质量	减少杂质, 提高产品品质, 降低成本
边皮预清洗机设备研发项目	降低人工成本和能耗成本, 提升工作效率和质量, 提高自动化水平, 优化现场管理	完成	提高清洗效率, 适应各种规格的边皮, 实现循环水利用	提高经济效益, 提升自动化水平, 优化现场管理
大循环装置输送技术的研发	实现双通道进料方式	完成	双进料方式即用即停, 操作简单	提高生产效率
切割液清液无压过滤装置研发项目	提升现有技术, 降低设备管路堵塞频率	完成	降低设备管路堵塞频率	提高生产效率
大循环压滤机自动卸泥研发项目	实现压滤机卸泥作业自动化	完成	降低人工成本	提高生产效率, 降本增效
压滤机废液排液装置研发项目	减小循环液在系统中的污染几率, 提高供液品质, 保证系统的平稳	完成	保证供液平稳, 减少浪费, 节约成本, 减少系统污染	提高生产效率, 降本增效
罐体自动清洗装置研发项目	实现洗罐作业自动化	研究阶段	提高罐体清洗效率、质量, 降低人工成本和管理成本	提高生产效率, 降本增效

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	166	128	29.69%
研发人员数量占比	4.28%	3.98%	0.30%
研发人员学历结构			
本科	37	19	94.74%
硕士	1	1	0.00%
大专及以下	128	108	25.40%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	44	30	46.67%
30~40 岁	78	57	36.84%
41~50 岁	40	36	11.11%
50 岁以上	4	5	-20.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	82,165,141.21	45,191,896.91	81.81%
研发投入占营业收入比例	2.63%	3.15%	-0.52%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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

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	2,915,499,528.44	1,074,667,427.30	171.29%
经营活动现金流出小计	2,740,616,599.68	1,071,648,318.58	155.74%
经营活动产生的现金流量净额	174,882,928.76	3,019,108.72	5,692.53%
投资活动现金流入小计	1,999,334.73	28,451,509.76	-92.97%
投资活动现金流出小计	253,526,367.39	157,919,021.16	60.54%
投资活动产生的现金流量净额	-251,527,032.66	-129,467,511.40	94.28%
筹资活动现金流入小计	693,552,024.08	537,905,249.26	28.94%
筹资活动现金流出小计	211,843,371.05	69,698,381.26	203.94%
筹资活动产生的现金流量净额	481,708,653.03	468,206,868.00	2.88%
现金及现金等价物净增加额	405,064,549.13	341,758,465.32	18.52%

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

经营活动产生的现金流量净额较上期增加 5,692.53%，主要系营业收入规模扩大，销售回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上期增加 94.28%，主要系本期公司紧随产业链高景气增长，投建的项目较多，导致固定资产投资大幅增加；筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 2.88%，基本与上期持平。

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

五、非主营业务分析

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	847,238,659.62	23.94%	442,035,620.23	21.99%	1.95%	主要系本期收到发行可转债的募集资金所致
应收账款	734,092,122.90	20.74%	535,118,813.82	26.62%	-5.88%	主要系本期营业收入规模扩大所致
存货	487,821,395.65	13.78%	105,800,903.94	5.26%	8.52%	主要系本期原材料价格上涨及原材料库存量增加所致
固定资产	459,918,221.65	12.99%	320,328,830.59	15.94%	-2.95%	主要系本期投资增加所致
在建工程	76,823,310.18	2.17%	60,798,042.55	3.03%	-0.86%	主要系本期项目投资增加所致
使用权资产	17,152,923.04	0.48%	16,649,954.18	0.83%	-0.35%	主要系本期租赁面积增加
短期借款	93,075,625.02	2.63%	56,279,824.74	2.80%	-0.17%	主要系本期银行借款增加所致
合同负债	9,789,960.42	0.28%	851,830.34	0.04%	0.24%	主要系本期预收货款增加所致
长期借款	53,000,000.00	1.50%	24,940,000.00	1.24%	0.26%	主要系本期银行借款增加
租赁负债	11,264,051.10	0.32%	9,984,154.29	0.50%	-0.18%	主要系租赁面积增加

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		20,641.79			20,001,000.00	1,000.00		20,020,641.79
应收款项融资	443,284,511.07				2,310,218,257.87	2,581,138,159.87		172,364,609.07
上述合计	443,284,511.07	20,641.79			2,330,219,257.87	2,581,139,159.87		192,385,250.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

详见“第十节 财务报告”中“七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

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
233,207,888.88	233,308,006.54	-0.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁夏欧晶科技有限公司	石英坩埚生产销售，切削液处理服务	增资	329,010,000.00	100.00%	募集资金	不适合	长期	石英坩埚	已完成	141,589,400.00	261,401,698.37	否	2023年12月19日	详见披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》公告编号：2023-080
合计	—	—	329,010,000.00	—	—	—	—	—	—	141,589,400.00	261,401,698.37	—	—	—

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高品质石英制品项目	自建	是	石英制品	61,537,935.04	156,024,326.67	募集资金	85.11%	45,390,200.00	146,913,633.46	达到，不适用	2022年08月29日	详见披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《招股说明书》
											2023年12月19日	详见披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编

												号 2023-077)
循环利用工业硅项目	自建	是	加工服务	43,185,284.51	109,579,754.52	募集资金	75.49%	31,020,800.00	102,353,917.28	根据“循环利用工业硅项目”的实施进度、实际建设情况以及外部市场环境发展预期,基于审慎性原则,公司将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。	2022 年 08 月 29 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《招股说明书》
											2022 年 10 月 22 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》(公告编号: 2022-010)
											2023 年 12 月 19 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》(公告编号: 2022-081)
研发中心项目	自建	是	石英制品、加工服务	25,870,184.47	26,383,439.47	募集资金 / 自有资金	26.81%	0.00	0.00	不适用	2022 年 08 月 29 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《招股说明书》
											2022 年 10 月 22 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于调整部分募集资金投资项目投资总额的公告》(公告编号: 2022-011)
宁夏石英坩埚一期项目	自建	是	石英坩埚	176,400.00	176,400.00	募集资金	0.23%	141,589,400.00	289,633,935.21	不适用	2023 年 11 月 22 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
											2023 年 12 月 19 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于使用募集资金置换

												预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》(公告编号: 2023-079)
												2023年12月19日 详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》(公告编号: 2023-080)
宁夏石英坩埚二期项目	自建	是	石英坩埚	0.00	0.00	募集资金	0.00%	176,742,800.00	0.00	不适用		2023年11月22日 详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
合计	-	-	-	130,769,804.02	292,163,920.66	-	-	394,743,200.00	538,901,485.95	-	-	-

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2022 年	首次公开发行股票	53,767.78	43,037.08	11,849.44	31,788.85	0	0	0.00%	11,641.95	截至 2023 年 12 月 31 日, 欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户	0
2023 年	公开发行可转换公司债券	47,000	46,274.03	17.64	17.64	0	0	0.00%	46,389.86	截至 2023 年 12 月 31 日, 欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户	0
合计	—	100,767.78	89,311.11	11,867.08	31,806.49	0	0	0.00%	58,031.81	—	0

募集资金总体使用情况说明

1、2022 年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1481 号）核准，公司向社会公开发行不超过人民币普通股 3,435.6407 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 15.65 元，募集资金总金额为人民币 537,677,769.55 元，公司以本次募集资金支付保荐及承销费用（不含增值税）80,779,593.83 元，余额 456,898,175.72 元通过主承销商国信证券股份有限公司于 2022 年 9 月 27 日汇入公司募集资金专户。募集资金总金额人民币 537,677,769.55 元，扣除保荐及承销费用、审计及验资费用、律师费用、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费及材料制作费等全部发行费用（不含增值税）人民币 107,306,969.55 元后，募集资金净额为人民币 430,370,800.00 元。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 9 月 27 日对公司首次公开发行股票的到位情况进行了审验，并出具天职业字[2022]11245-18 号《验资报告》。

2023 年度，公司已投入募集资金 118,494,398.33 元，累计投入 317,888,514.97 元（含以自筹资金预先支付且已置换的 147,241,379.32 元）。截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 116,419,526.06 元。其中利息收入扣除手续费净额 3,937,241.03 元。

2、2023 年公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意内蒙古欧晶科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕2508 号）同意注册，公司于 2023 年 11 月 24 日向不特定对象发行可转换公司债券 4,700,000.00 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，期限 6 年，募集资金总金额为人民币 470,000,000.00 元。扣除已支付的保荐及承销费用（不含增值税）人民币 5,500,000.00 元后的余额 464,500,000.00 元已于 2023 年 11 月 30 日存入公司指定的可转换公司债券募集资金专用账户。本次发行募集资金总金额扣减发行费用（不含增值税）人民币 7,259,688.67 元后，募集资金净额为人民币 462,740,311.33 元。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 11 月 30 日对公司公开发行可转换公司债券的到位情况进行了审验，并出具天职业字[2023]28118-9 号《验资报告》。

2023 年度，公司已投入募集资金 176,400.00 元，累计投入 176,400.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 463,898,602.30 元。其中利息收入扣除手续费净额 63,681.54 元，待支付的发行费用 1,271,009.43 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
高品质石英制品项目	否	18,331.17	18,331.17	6,153.79	15,602.43	85.11%	2023 年 12 月 31 日	12,899.68	是	否
循环利用工业硅项目	否	14,516.56	14,516.56	4,318.53	10,957.98	75.49%	2024 年 12 月 31 日	4,636.35	是	否
研发中心项目	否	6,389.35	6,389.35	1,377.12	1,428.44	22.36%	2025 年 6 月 30 日		不适用	否

							日			
宁夏石英坩埚一期项目	否	7,612.58	7,612.58	17.64	17.64	0.23%	2025年3月31日	26,587.85	不适用	否
宁夏石英坩埚二期项目	否	25,288.42	25,288.42				2025年12月31日		不适用	否
补充流动资金项目	否	17,173.03	17,173.03		3,800	22.13%			不适用	否
承诺投资项目小计	—	89,311.11	89,311.11	11,867.08	31,806.49	—	—	44,123.88	—	—
超募资金投向										
不适用									不适用	否
合计	—	89,311.11	89,311.11	11,867.08	31,806.49	—	—	44,123.88	—	—
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因 (含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)				<p>公司于2023年12月18日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。公司“循环利用工业硅项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但在实际推进过程中，受多方面因素影响，部分项目未能在计划时间内达到预定可使用状态，但目前募集资金投资项目的建设仍在有序推进中。根据目前募投项目实际进展情况，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“循环利用工业硅项目”达到预计可使用状态日期延期至2024年12月31日。</p> <p>公司于2024年4月25日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。目前“研发中心项目”的主体工程建设已基本完成，且项目的建设有序推进中，但项目在实际实施过程中存在较多不可控因素，因受季节性施工等多方面因素影响，根据目前募投项目实际进展情况，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“研发中心项目”达到预计可使用状态日期延期至2025年6月30日。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>公司于2022年10月20日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》。同意公司（含实施主体全资子公司欧通科技）使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金147,241,379.32元以及已支付的发行费用的自筹资金112,092.70元（不含增值税）。</p> <p>公司于2023年12月18日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》。同意公司（含实施主体全资子公司宁夏欧晶科技有限公司）使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金25,473,036.61元以及已支付的发行费用的自筹资金1,176,669.81元。截至2023年12月31日，公司尚未办理完成以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的款项合计人民币26,649,706.42元募集资金的置换工作。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施				不适用						

方式调整情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2023 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“高品质石英制品项目”已经实施完毕，同意公司将该项目结项，并将节余募集资金 2,848.18 万元（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充流动资金。该事项已于 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。项目建设过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着专款专用、合理、有效及节俭的原则，审慎地使用募集资金，加强项目各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金。同时为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益以及存放期间产生的利息收入。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2022 年首次公开发行股票 2022 年 12 月 15 日，公司同中国银行股份有限公司呼和浩特市新华支行签订协定存款合同，约定账户存款金额 10 万元以内按活期存款利率结息，对存款金额 10 万元以上按协定存款利率加 65BP 计息，合同有效期从 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 4 日。 2023 年 12 月 6 日，公司同中国银行股份有限公司呼和浩特市新华支行签订协定存款合同，约定账户存款金额 10 万元以内按活期存款利率结息，对存款金额 10 万元以上按协定存款利率加 35BP 计息，合同有效期从 2023 年 12 月 6 日至 2024 年 12 月 5 日。 2023 年 1 月 3 日，公司同中国工商银行股份有限公司呼和浩特市石羊桥东路支行签订协定存款合同，约定账户存款金额 50 万元以内按活期存款利率结息，对存款金额 50 万元以上按协定存款利率计息，合同有效期从 2023 年 1 月 3 日至 2024 年 1 月 2 日。 除上述事项外，公司不存在其他使用募集资金进行现金管理的情况，截至 2023 年 12 月 31 日，欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。 2、2023 年公开发行可转换公司债券 2023 年 12 月 29 日，公司同中国光大银行股份有限公司呼和浩特分行签订阳光“财富+”D 业务协议，约定以签约账户内的日均存款金额为基数，以协议约定的计息方式计算利息，合同有效期从 2023 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 29 日。除该事项外，公司不存在其他使用募集资金进行现金管理的情况，截至 2023 年 12 月 31 日，欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	子公司	硅材料清洗服务、切削液处理服务	16,616.559898	47,221.57	30,877.24	55,554.57	8,130.80	7,303.04
宁夏欧晶科技有限公司	子公司	石英坩埚生产销售、切削液处理服务	33,901.00	108,639.96	62,300.61	80,985.43	28,630.43	26,140.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：

欧通科技为公司全资子公司，其主要业务为硅材料清洗服务、切削液处理服务。2023 年实现营业收入 55,554.57 万元；实现净利润 7,303.04 万元；

宁夏欧晶为公司全资子公司，其主要业务为石英坩埚产品的生产销售、切削液处理服务。2023 年实现营业收入 80,985.43 万元，实现净利润 26,140.17 万元。

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）行业发展趋势

1、光伏领域

光伏行业作为国家战略新兴产业之一的新能源产业，在世界各国清洁能源发展政策的驱动下，光伏发电成本快速下降，规模持续扩大。据工信部网站公布数据显示，2023 年，我国光伏产业技术加快迭代升级，行业应用加快融合创新，产业规模实现进一步增长。全国多晶硅、硅片、电池、组件产量分别达到 143 万吨、622GW、545GW、499GW，同比增长均超过 64%，行业总产值超过 1.75 万亿元人民币。根据中国光伏行业协会的最新预测，2024 年，全球光伏新增装机量保守预测为 390GW，乐观预测为 430GW；我国光伏新增装机量保守预测为 190GW，乐观预测为 220GW。同时，光伏行业产能快速提升导致行业竞争加剧，光伏产业链各环节产能出现阶段性过剩，主产业链产品价格处于近期历史低位，落后产能加速出清、淘汰，行业整体盈利持续承压。

2、半导体领域

“芯片”作为工业的粮食，受到各国的高度重视，特别是随着 5G 通信、汽车电子、智能驾驶、物联网、大数据、人工智能、智能制造转型等应用场景的潮流兴起，使得半导体行业未来整体规模持续增量发展，依然是全球确定性最强的产业赛道之一。根据 WSTS 预测，2024 年全球各地区半导体市场将有所回暖，开始反弹，预计 2025 年市场规模将达到 6,588 亿美元。SEMI 数据显示，全球半导体硅片市场经历 2023 年短暂下跌后有望于 2024 年实现反弹，预计 2024 年全球半导体硅片出货面积同比增长 8.5% 达到 135.78 亿平方英寸。SEMI 预计 2024 年中国大陆晶圆产能有望同比增加 13%。

（二）发展战略

公司遵循“以人为本、成就客户、质量至上、追求卓越”的经营理念，持续专注于石英坩埚业务、硅材料清洗、切削液处理服务，适度投资先进产能，加大技术研发、品质管理，继续保持技术、成本、品质的领先优势，进一步夯实公司在石英坩埚产品及硅材料清洗、切削液处理服务上的竞争力。通过构建营销体系、提升客户服务品质、高品质先进的

产品制造能力、市场开拓能力以及优秀的管理团队，继续打通重要工序上自动化、智能化建设，打通生产制造与供应采购、客户销售、仓储及财务各经营环节，助力经营团队科学决策，进一步优化组织架构和人资体系，以吸引储备更多的优秀、多元化人才，持续提高及完善公司产能的需要，巩固行业地位。

（三）2024 年经营计划

1、技术研发和自主创新能力建设

光伏行业技术迭代升级之快，作为新能源产业配套产品和配套服务的解决方案服务商，需要及时开发生产出满足下游客户需求的产品及服务。公司采取自主研发、合作研发等方式，整合现有技术优势，加速新技术研发储备，不断提升研发管理能力，保持核心技术优势、产品优势和成本优势。通过企业间合作、学术交流、校企研发等多元化的研发模式，加快新技术转换，提升公司产品及服务的市场竞争力。公司将在熔制自动化，优化原料配置及输送，大尺寸、高品质、长寿命石英坩埚等方向发展，对公司石英坩埚、硅材料清洗服务及切削液处理服务不断地进行产品升级及技术改进，以顺应下游客户技术的变化。

2、以客户为中心构建营销体系

公司在巩固和发展现有客户的合作关系基础上，以客户需求为导向，以优质客户辐射整个市场，针对有市场潜力的地区，加大光伏和半导体行业下游客户的深度拓展，通过拓展和深化营销体系及网点布局，巩固并提升公司的市场份额。

3、降本增效提升产品竞争优势

为适应光伏和半导体行业日益增加的竞争压力，提升公司产品竞争力，通过对供应商的经营、人员、资质、履约能力等多方面考察，优化供应商管理资源库，深化与主要原辅料及设备供应商的合作，在保障供应、品质的前提下有效降低采购成本。并推进石英坩埚原料配制及输送系统研究开发，优化原料输送及配置程序、优化高纯石英砂取样检测等，提升原材料利用率；升级产品合格率管控，针对复发性可控问题进行追责，降低产品报废率；提升设备的使用效率，对更换备件及设备使用实行定期监控，提升设备使用寿命，降低设备更换频次；推动工艺创新，推进自动化、智能化生产等方式进一步降低生产成本，在提高产品品质、稳定性、一致性的同时，持续保持公司的技术优势、产品优势和品牌优势。

4、精益管理方面

公司将继续做好财务管理工作，加强财务风险控制，做好财务预算和成本控制。公司将根据生产经营资金需求和自有资金状况制定合理的融资方案，为公司发展提供资金来源和资金保障。继续贯彻实施人才战略，不断完善激励制度，提升员工的整体素质和创新能力。同时推进信息化建设，通过自动化、信息化、数据化的产供销管理系统一体化应用，搭建现代化企业管理和运营平台，大幅提高工作效率与品质。将进一步提升经营管理水平，不断提高公司核心竞争力、盈利能力和全面风险管理能力。

（四）可能面临的风险及应对措施

1、公司客户高度集中的风险

公司所在行业下游客户集中度较高，公司存在客户高度集中的情况。2023 年对第一大客户的销售额占营业收入的比例较高，如其生产经营状况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入造成重大不利影响。

公司将始终紧跟单晶硅材料产业链的发展趋势，以技术创新及产品升级作为重要的发展引擎，巩固现有客户关系，积极拓展新客户，建立稳固可靠的客户群，不断进行技术创新、产品创新、制造方式创新，为客户提供更高品质、更具性价比的产品和服务。

2、毛利率下降的风险

受光伏行业产能加速释放及产能过剩的影响，产业链主要环节产品价格大幅下行，新老技术快速迭代、行业盈利能力下行、市场竞争加剧，可能会对公司产品的销售价格和销量造成重大不利影响，导致公司毛利率下降。

公司凭借先进的技术水平和优质的产品品质已跻身于光伏配套产品和服务行业的领先位置，公司将持续加强研发技术创新，优化生产工艺技术，实施有效的降本增效措施，注重产品技术工艺改善，规划技术路线发展方向，提升产品性价比，保持公司产品在市场上的竞争优势。

3、应收账款回收风险

2023 年末，应收账款账面价值为 73,409.21 万元，占流动资产的比例为 25.10%。如果主要客户经营状况等情况发生重大不利变化，则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回而产生坏账损失，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

公司建立了严格的应收账款管理体系，将继续强化客户回款管理。

4、产品和技术更新换代较快的风险

光伏及半导体行业技术具有更新换代较快，单晶硅产业链的专业化分工日益精细化，对技术层面“降本增效”的需求日益加强的特点，市场竞争地位受到技术优势和成本优势的影响较大。因此，尽管公司拥有稳定的研发管理团队和相应的技术人才，但是如果公司未来在技术上落后其他竞争对手，无法推出满足客户需求的新产品或滞后于其他对手推出新产品，将对公司的市场份额和盈利水平产生不利影响。

公司坚持以技术领跑，积极布局产能，抢占市场先机为导向，坚持持续创新的研发管理模式，公司将不断深入优化产品工艺技术，提高产品转换效率，降低生产成本的基础上，同时也将研究预测市场新产品技术路线发展方向，积极加强新产品技术路线研发，提前做好技术储能布局规划，持续推动研发中心产学研深度合作，加强技术人才培养及引进，保持对行业前沿技术的研究。

5、产品质量控制的风险

公司主要产品为大尺寸太阳能级石英坩埚和半导体级石英坩埚，应用于单晶硅棒拉制的生产环节。由于产品应用领域的特殊性，石英坩埚的纯度将在很大程度上影响单晶硅棒以及硅片的品质，并对下游客户的产品产生直接影响。产品质量事故所造成的影响和损害将对公司带来严重的不良影响。

公司针对石英坩埚产品大尺寸、高品质、长寿命的发展方向，对配套设施及产线的自动化进行了升级，通过引入自动化生产设备，促进生产流程自动化、智能化，提升大尺寸坩埚的生产效率和品质稳定性和一致性。并强化质量管理流程和控制，进一步保证产品品质。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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01月05日	线上	网络平台线上交流	机构	中信证券、道宏投资等	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-01）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年01月17日	线上	网络平台线上交流	机构	广发证券、国金证券等	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-02）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年01月18日	线上	网络平台线上交流	机构	广发证券、国金证券等	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-02）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年04月12日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网参与2022年度业绩说明会的投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-003）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年06月09日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网平台参与公司内蒙古辖区上市公司2023年投资者网上集体接待日活动的投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-04）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年09月22日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p6w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网参与2023年半年度业绩说明会的投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-05）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023年10月31日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p7w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网参与2023年三季度业绩说明会的投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-06）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）公司治理制度

报告期内，公司根据相关法律、法规及规范性文件的变化及公司实际情况，新增制定了《独立董事专门会议制度》，并完成了《公司章程》《独立董事工作制度》《独立董事专门会议制度》《关联交易管理制度》等 10 项公司治理制度的修订，进一步明确并规范股东大会、董事会、经理层等在公司治理中的权责以及关联交易等重要方面的运作要求，完善了公司治理制度体系。

（二）股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定召集、召开和表决，切实保障所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，同时，通过聘请专业律师出席见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序等符合相关法律法规，保障所有股东，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均由董事会召集，出席会议人员均有权出席，表决结果合法有效。公司未发生重大事项未经股东大会审议的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。

（三）董事和董事会

公司董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，共有 9 名成员，其中独立董事 3 名。公司董事能够依据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《董事会议事规则》等制度规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 11 次董事会，对定期报告、可转债发行上市、及募集资金募投项目等公司重大事项进行了审议。会议的召开、召集和决议内容均符合相关法律、法规及规范性文件的相关规定。

公司独立董事根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规和《公司章程》《独立董事工作制度》等内部制度的规定和要求，对公司生产经营、财务管理等情况，与公司经营层进行充分沟通，认真了解公司的经营情况和未来发展战略，为公司的重大决策提供了专业的意见和建议，对公司健康、稳定的发展起到了积极的作用，切实维护公司和中小股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定工作细则，各专门委员会根据相关议事规则认真履职，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

报告期内，公司召开了 2 次战略委员会会议、4 次审计委员会会议、5 次提名委员会会议、2 次薪酬与考核委员会会议，从公司战略报告、定期财务报告、聘任董事及高级管理人员及薪酬考核等方面切实履行职责，发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，促进公司规范运作。

（四）监事和监事会

公司监事会人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定召集召开监事会会议。

报告期内，公司共召开 8 次监事会议，公司监事勤勉尽责，能够依据相关法律法规的要求认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司重大事项、财务状况、募集资金使用以及董事、高级管理人员履行职责情况等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益，促进了公司的规范运作水平提升。

（五）高级管理层

公司高级管理层依据相关法律法规和《公司章程》等规定，在董事会授权范围内行使经营管理的组织领导权，忠实勤勉，不断提升经营管理水平，增强市场竞争力。

（六）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在持续提升自身价值创造能力和可持续发展能力的同时，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳健发展。

（七）信息披露和透明度

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件规定以及公司《信息披露事务管理制度》等规定履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，切实保护公司和广大投资者的合法权益，增加公司运作的公开性和透明度。

（八）投资者关系管理

公司制定《投资者关系管理制度》，秉持公开、公平、公正、合规的原则，公司管理层、独立董事积极参与公司业绩说明会，并就公司经营情况、发展战略等投资者关心的问题进行了沟通说明，同时日常工作中公司证券部充分利用投资者电话、互动易平台、现场调研、路演等多种渠道加强与投资者联系和沟通，听取投资者对公司运营发展的意见和建议，向投资者传递公司的投资价值，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

（九）内幕信息管理

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜。

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券部会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

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

公司无控股股东和实际控制人。公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于主要股东及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立自主经营的能力。

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	76.21%	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 05 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《内蒙古欧晶科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编 2023-024)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.66%	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 09 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《内蒙古欧晶科技股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编 2023-046)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.75%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《内蒙古欧晶科技股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编 2023-086)

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张良	男	57	董事长	现任	2015 年 11 月 27 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
马斌	男	44	董事	现任	2019 年 08 月 19 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
程东海	男	67	董事	现任	2018 年 02 月 08 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
张敏	男	60	董事	现任	2019 年 05 月 10 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
马雷	男	48	董事	现任	2022 年 05 月 22 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
马雷	男	48	副总经理	现任	2019 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
马雷	男	48	财务总监	现任	2023 年 01 月 16 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
王赫楠	男	44	董事	现任	2019 年 11 月 28 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
陈斌权	男	41	独立董事	现任	2022 年 11 月 09 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
张心灵	女	58	独立董事	现任	2023 年 12 月 29 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
袁良杰	男	56	独立董事	现任	2019 年 11 月 28 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
张俊民	男	63	监事会主席	现任	2018 年 02 月 08 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
梁影	女	38	监事	现任	2019 年 11 月 28 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用

贾超	男	33	职工代表监事	现任	2015年11月27日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
安旭涛	男	50	总经理	现任	2022年11月09日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
杜兴林	男	42	副总经理	现任	2018年11月15日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
刘敏	女	41	副总经理	现任	2023年09月08日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
刘敏	女	41	董事会秘书	现任	2023年09月08日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
郝秀丽	女	54	副总经理	离任	2018年11月15日	2023年08月04日	0	0	0	0	0	不适用
于宏宇	女	40	副总经理	离任	2018年11月15日	2023年06月16日	0	0	0	0	0	不适用
于宏宇	女	40	董事会秘书	离任	2017年04月25日	2023年06月16日	0	0	0	0	0	不适用
李国荣	男	41	财务总监	离任	2015年11月27日	2023年01月16日	0	0	0	0	0	不适用
张学福	男	48	独立董事	离任	2019年11月28日	2023年12月29日	0	0	0	0	0	不适用
合计	—	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0	—

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司独立董事张学福先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会主任委员、董事会提名委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。具体内容详见公司 2023 年 12 月 18 日披露于巨潮资讯网的《内蒙古欧晶科技股份有限公司关于独立董事辞职暨补选独立董事的公告》（公告编号：2023-078）。报告期内不存在高级管理人员解聘的情况。

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
马雷	财务总监	聘任	2023年01月16日	董事会聘任
李国荣	财务总监	离任	2023年01月16日	因公司经营管理需要，调整公司部分高级管理人员分工
于宏宇	副总经理	离任	2023年06月16日	个人原因辞任
于宏宇	董事会秘书	离任	2023年06月16日	个人原因辞任
郝秀丽	副总经理	离任	2023年08月04日	因到退休年龄
刘敏	副总经理	聘任	2023年09月08日	董事会聘任
刘敏	董事会秘书	聘任	2023年09月08日	董事会聘任
张心灵	独立董事	被选举	2023年12月29日	经公司2023年第二次临时股东大会选举为第三届董事会独立董事
张学福	独立董事	离任	2023年12月29日	个人原因辞任

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

张良先生，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984年8月至1990年10月，历任余姚市第一轧钢厂任采购员、业务经理；1990年12月至1996年5月，任余姚市通达汽车电器制造公司经营部总经理；1996年5月至2002年3月，任余姚市恒星水暖压铸厂副总经理；2000年4月至2022年5月，任余姚市恒星包装有限公司执行董事、总经理；2002年3月至2022年5月，任余姚市恒星管业有限公司监事、副总经理；2022年5月至今，任余姚市恒星管业有限公司监事。现任公司董事长。

马斌先生，1979 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 8 月至 2014 年 4 月，任三和国际集团有限公司华北区域财务总监；2014 年 4 月至 2015 年 7 月，任天津华彩信和电子科技集团股份有限公司集团财务总监；2015 年 7 月至今，任华科新能（天津）科技发展有限公司执行总裁；2015 年 12 月至今，任华科五洲（天津）海洋工程有限公司董事；2018 年 8 月至今，任艾坦（天津）智能科技有限公司执行董事、经理；2018 年 8 月至今，任内蒙古中晶科技研究院有限公司董事、财务总监；2018 年 12 月至 2023 年 12 月，任海博运维（宜兴）科技发展有限公司董事长；2019 年 3 月至今，任内蒙古华凯环保科技有限公司董事长；2019 年 5 月至今，任铎润泽（天津）科技有限公司执行董事；2021 年 11 月至今，任宁夏华凯环保科技有限公司执行董事。现任公司董事。

程东海先生，1957 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1976 年 10 月至 1997 年 9 月，历任天津市河东区人民法院审判员、副庭长；1997 年 10 月至 2002 年 3 月，任天津万隆集团有限公司总经理；1998 年 11 月至今，历任天津万兆投资发展集团有限公司总经理、董事长、法定代表人，现任天津万兆投资发展集团有限公司执行董事、经理、法定代表人；2005 年 6 月至 2021 年 9 月，任天津万兆慧谷置业有限公司董事长、法定代表人，2021 年 8 月至今，任天津万兆慧谷置业有限公司执行董事、经理、法定代表人。现任公司董事。

张敏先生，1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1996 年 5 月至 2002 年 3 月，任余姚市马渚镇恒星水暖压铸厂总经理；2000 年 4 月至今，任余姚市恒星包装有限公司监事；2002 年 3 月至今，任余姚市恒星管业有限公司执行董事、总经理；2011 年 4 月至 2018 年 11 月，任内蒙古欧晶科技股份有限公司董事。2019 年 5 月至今任公司董事。

马雷先生，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 11 月至 2003 年 12 月，历任哈尔滨市第一百货商店股份有限公司任出纳、会计；2003 年 12 月至 2008 年 9 月，历任岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计助理、项目经理、高级项目经理；2008 年 9 月至 2011 年 9 月，历任天健东方会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理、部门经理；2011 年 9 月至 2015 年 5 月，任宁波银亿房地产开发有限公司财务总监、审计部经理；2015 年 6 月至 2016 年 12 月，任浙江昆仑控股集团有限公司财务部门经理；2016 年 12 月至 2019 年 7 月，任浙江盘石信息技术股份有限公司财务总监、常务副总经理。现任公司董事、副总经理、财务总监。

王赫楠先生，1980 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月至 2003 年 11 月，任天津泰达酒店集团公关部专员；2003 年 11 月至 2005 年 12 月，任天津市我爱我家房屋租赁置换有限公司企划部经理；2005 年 12 月至今，任天津万兆投资发展集团有限公司企金部经理；2023 年 1 月至今，任汇鑫商业保理（天津）有限公司监事。现任公司董事。

陈斌权先生，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014 年 11 月至 2015 年 11 月，就职于浙江星星科技股份有限公司任副总经理、董事会秘书；2015 年 11 月至 2016 年 10 月，就职于中新科技集团股份有限公司任董事会秘书；2016 年 10 月至 2021 年 6 月，就职于浙江松原汽车安全系统有限公司任副总经理、董事会秘书；2021 年 6 月至今，就职于浙江春晖环保能源股份有限公司任副总经理、董事会秘书。现任公司独立董事。

张心灵女士，1965 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2014 年 6 月至 2020 年 4 月任内蒙古伊利实业集团股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今任内蒙古伊利实业集团股份有限公司监事；1987 年 4 月至今历任内蒙古农业大学经济管理学院助教、讲师、副教授、教授。现任公司独立董事。

袁良杰先生，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1988 年 7 月至 1991 年 8 月，任湖北省张金中学教师；1994 年 7 月至今，历任武汉大学化学与分子科学学院讲师、副教授、教授。现任公司独立董事。

张学福先生，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 8 月至 2003 年 12 月，任山东昌邑石化有限公司电工；2004 年 2 月至 2006 年 11 月，任北京永拓会计师事务所山东分公司项目经理；2006 年 11 月至 2011 年 11 月，任中瑞岳华会计师事务所有限公司审计经理；2012 年 4 月至 2014 年 7 月，任北京汇杰健信会计师事务所（普通合伙）执行合伙人；2014 年 8 月至今，任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2019 年 1 月至 2023 年 6 月，任西安锦华生态技术有限公司监事；2019 年 11 月至今，任杨凌锦华生态技术股份有限公司监事。2019 年 11 月至 2023 年 12 月任公司独立董事。

张俊民先生，1960 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1984 年 7 月至 2002 年 8 月，任天津商业大学教师；2002 年 8 月至 2023 年 6 月，任天津财经大学教师；2011 年 4 月至 2017 年 11 月，任天津中环半导体股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2011 年 8 月至 2018 年 12 月，任天津瑞普生物技术股份有限公司独立董事、审计

委员会主任；2013 年 12 月至 2020 年 7 月，任天津汽车模具股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2015 年 4 月至 2021 年 4 月，任天津九安医疗电子股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2020 年 12 月至 2021 年 4 月，任天纺标检测认证股份有限公司独立董事；2016 年 3 月至今，任西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2018 年 9 月至今，任天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2019 年 11 月至 2023 年 8 月，任天津渤海化学股份有限公司独立董事；2023 年 12 月 28 日至今，任唐山冀东装备工程股份有限公司独立董事。现任公司监事会主席。

梁影女士，1985 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 3 月至 2009 年 4 月，任新奥集团人事内勤；2009 年 4 月至 2013 年 11 月，任伊利集团南京分公司人事专员；2013 年 11 月至 2016 年 6 月，历任伊利集团督导主管、督导经理；2016 年 6 月至 2019 年 4 月，任伊利集团金山分公司人力主管；2019 年 4 月至今，历任内蒙古欧晶科技股份有限公司人事行政主管、部长、总经理助理。现任公司监事。

贾超先生，1990 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 6 月至 2011 年 11 月，任包头市核工业 208 物探员；2012 年 7 月至今任内蒙古欧晶科技股份有限公司检验员。现任公司职工代表监事。

安旭涛先生，1974 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997 年 7 月至 2005 年 7 月，任内蒙古农业大学经济管理学院教师；2005 年 8 月至 2012 年 11 月，任浙江省宁波职业技术学院教师；2012 年 12 月至 2022 年 9 月，任蒙草生态环境（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2019 年 11 月至 2022 年 11 月，任内蒙古欧晶科技股份有限公司独立董事。现任公司总经理。

杜兴林先生，1981 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 9 月至 2011 年 4 月，任余姚晶英电弧坩埚有限公司生产部主任；2011 年 4 月至今，历任内蒙古欧晶科技股份有限公司综合制造部部长、副总经理。现任公司副总经理。

刘敏女士，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会办公室；2013 年 4 月至 2015 年 7 月，任内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司证券部副部长；2015 年 7 月至 2022 年 9 月，任蒙草生态环境（集团）股份有限公司证券事务代表、证券部部长；2022 年 9 月至 2023 年 6 月，任内蒙古草原红太阳食品股份有限公司证券总监；现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张良	余姚市恒星管业有限公司	监事	2002 年 03 月 04 日		否
张敏	余姚市恒星管业有限公司	执行董事、总经理	2002 年 03 月 04 日		是
程东海	天津市万兆慧谷置业有限公司	执行董事、总经理	2021 年 08 月 27 日		否
马斌	华科新能（天津）科技发展有限公司	执行总裁	2015 年 07 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张敏	余姚市恒星包装有限公司	监事	2000 年 04 月 11 日		否
张敏	余姚市马渚镇恒星水暖压铸厂	负责人	1997 年 07 月 28 日		否
程东海	天津万兆投资发展集团有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2021 年 08 月 12 日		是
程东海	汇鑫商业保理（天津）有限公司	执行董事、法定代表人	2019 年 06 月 21 日		是
程东海	天津市荣丰兆业商贸有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2017 年 08 月 01 日		否
程东海	天津商联房地产资产管理有限公司	董事	2014 年 05 月 01 日		否

程东海	天津泰和兆业房地产开发有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2013年09月22日		否
程东海	海南荣丰兆业企业管理有限公司	监事	2022年07月06日		否
程东海	天津汇登房地产开发有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年12月07日		否
程东海	天津市正新海泰贸易有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年11月26日		否
程东海	天津合盈国际贸易有限公司	监事	2021年03月01日		否
程东海	天津万润聚成企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年10月21日		否
马斌	海博运维(宜兴)科技发展有限公司	董事长、法定代表人	2018年12月04日	2023年12月07日	否
马斌	艾坦(天津)智能科技有限公司	执行董事、法定代表人	2018年08月20日		否
马斌	艾坦(天津)智能科技有限公司	经理	2019年06月26日		否
马斌	内蒙古华凯环保科技有限公司	董事长、法定代表人	2019年03月01日		否
马斌	铎润泽(天津)科技有限公司	执行董事、法定代表人	2019年04月03日		否
马斌	华科五洲(天津)海洋工程有限公司	董事	2015年12月07日		否
马斌	内蒙古中晶科技研究院有限公司	董事	2019年12月16日		否
马斌	内蒙古中晶科技研究院有限公司	财务总监	2018年04月10日		否
马斌	宁夏华凯环保科技有限公司	执行董事、法定代表人	2021年10月15日		否
王赫楠	天津万兆投资发展集团有限公司	企金部经理	2005年12月01日		是
王赫楠	汇鑫商业保理(天津)有限公司	监事	2023年01月17日		是
张学福	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2014年08月01日		否
张学福	杨凌锦华生态技术股份有限公司	监事	2019年11月14日		否
张学福	西安锦华生态技术有限公司	监事	2019年01月28日	2023年06月25日	是
袁良杰	武汉大学	教授	1994年07月01日		是
陈斌权	浙江春晖环保能源股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2022年06月18日		是
张心灵	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	监事	2020年05月01日		是
张心灵	内蒙古农业大学	教授	1987年04月01日		是
张俊民	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	独立董事	2016年03月15日		是
张俊民	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司	独立董事	2018年09月17日		是
张俊民	天津渤海化学股份有限公司	独立董事	2019年10月31日	2023年08月13日	是
张俊民	天津财经大学	教授	2002年08月15日	2023年06月30日	是
张俊民	唐山冀东装备工程股份有限公司天狮学院经济管理学院	独立董事	2023年12月28日		是
安旭涛	内蒙古和信汇通投资管理有限公司	董事	2015年08月05日	2023年03月02日	否
安旭涛	内蒙古蒙草产业投资管理有限公司	董事	2017年07月08日	2023年08月18日	否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：公司独立董事津贴经公司董事会审议后，由公司股东大会审议确定；公司董事、监事薪酬由薪酬与考核委员会提出后经公司董事会审议通过后报股东大会审议；公司高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会提出后经公司董事会审议。

(2) 确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定，由基本工资、全勤补贴、工龄补贴、餐费补贴、节日福利补贴、通讯补贴等项目构成。绩效考核收入与公司年度经营情况和个人履职情况挂钩。

(3) 支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按时足额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张良	男	57	董事长	现任	98	是
张敏	男	60	董事	现任	0	是
马斌	男	44	董事	现任	0	是
马雷	男	48	董事、副总经理、财务总监	现任	93.43	否
程东海	男	67	董事	现任	0	是
王赫楠	男	44	董事	现任	0	是
陈斌权	男	41	独立董事	现任	7	否
张学福	男	48	独立董事	现任	7	否
袁良杰	男	56	独立董事	现任	7	否
张心灵	女	58	独立董事	现任	0	否
张俊民	男	63	监事会主席	现任	5	否
梁影	女	38	监事	现任	35.12	否
贾超	男	33	职工代表监事	现任	13.21	否
安旭涛	男	50	总经理	现任	131.85	否
杜兴林	男	42	副总经理	现任	86.57	否
刘敏	女	41	副总经理、董事会秘书	现任	29.36	否
郝秀丽	女	54	副总经理	离任	31.08	否
于宏宇	女	40	副总经理、董事会秘书	离任	22.87	否
李国荣	男	42	财务总监	离任	1.23	否
合计	--	--	--	--	568.72	--

其他情况说明

适用 不适用

六、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
第三届董事会第十三次会议	2023年01月16日	2023年01月17日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编 2023-002）
第三届董事会第十四次会议	2023年03月29日	2023年03月31日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编 2023-006）
第三届董事会第十五次会议	2023年04月19日	2023年04月21日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编 2023-017）
第三届董事会第十六次会议	2023年06月25日	2023年06月26日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编 2023-030）
第三届董事会第十七次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编 2023-040）
第三届董事会第十八次会议	2023年09月08日	2023年09月09日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编 2023-044）
第三届董事会第十九次会议	2023年09月22日	2023年09月23日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编 2023-048）
第三届董事会第二十次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编 2023-052）
第三届董事会第二十一次会议	2023年11月21日	2023年11月22日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编 2023-057）
第三届董事会第二十二次会议	2023年12月01日	2023年12月02日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编 2023-067）
第三届董事会第二十三次会议	2023年12月18日	2023年12月19日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编 2023-073）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张良	11	6	5	0	0	否	3
马斌	11	2	9	0	0	否	3
程东海	11	2	9	0	0	否	3
张敏	11	2	9	0	0	否	3
马雷	11	11	0	0	0	否	3
王赫楠	11	2	9	0	0	否	3
陈斌权	11	0	11	0	0	否	3
张学福	11	2	9	0	0	否	3
袁良杰	11	2	9	0	0	否	3

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

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，勤勉尽责，积极出席董事会、股东大会。根据公司的实际情况，对公司治理和经营发展建言献策，提出了很多宝贵的专业性建议和意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、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)
战略委员会	张良、陈斌权、袁良杰	2	2023年03月18日	1、第三届董事会战略委员会2022年度工作报告	战略委员会严格按《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023年08月18日	1、第三届董事会战略委员会2023年半年度工作报告	战略委员会严格按《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
审计委员会	张学福、陈斌权、马斌	4	2023年03月18日	1、关于公司2022年度财务决算报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
				2、关于公司2022年度利润分配暨资本公积金转增股本预案的议案			
				3、关于公司《2022年度内部控制自我评价报告》的议案			
				4、关于公司《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案			
				5、关于续聘2023年度审计机构的议案			
				6、第三届董事会审计委员会2022年度工作报告			
2023年04月19日	1、关于公司《2023年第一季度报告》的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用			
	2、审计部2023年第一季度工作总结						
2023年08月18日	1、关于公司2023年半年度财务报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用			
	2、关于公司《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案						

				3、公司审计部 2023 年半年度工作总结			
			2023 年 10 月 30 日	1、关于公司《2023 年第三季度报告》的议案 2、公司审计部《2023 年第三季度工作总结》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
提名委员会	陈斌权、程东海、张学福	5	2023 年 01 月 11 日	1、关于调整公司部分高级管理人员分工的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 03 月 18 日	1、第三届董事会提名委员会 2022 年度工作报告	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 08 月 18 日	1、第三届董事会提名委员会 2023 年半年度工作报告	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 09 月 08 日	1、关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 12 月 18 日	1、关于补选独立董事的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	袁良杰、张学福、马雷	2	2023 年 03 月 18 日	1、关于公司董事及监事薪酬方案的议案 2、关于公司高级管理人员薪酬方案的议案 3、第三届董事会薪酬与考核委员会 2022 年度工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 08 月 18 日	1、第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年半年度工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

八、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。

九、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）	263
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,615
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,878
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,068
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	3,570
销售人员	4
技术人员	166
财务人员	23
行政人员	115
合计	3,878
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科	292
大专及以下	3,579
合计	3,878

2、薪酬政策

报告期内，公司严格遵守劳动用工相关法律法规，薪酬管理体系制定依据公司自身经营条件和外部市场环境为前提，坚持以绩效为导向，体现公平性、合规性、激励性、竞争性、经济性等原则，根据管理职级、岗位价值、工作绩效、市场竞争性等因素划分薪级与薪档，整体设计了年薪制、等级制、达成制、计件/产制、固定制等薪酬体系标准。遵循以岗位价值为基础、兼顾员工期望。结合公平、公正的绩效考核机制将绩效达成关联公司经营情况等关键指标，充分激发员工的工作热情、投入度及凝聚力，实现企业和员工共赢发展。

3、培训计划

为提升企业内部员工的创新能力、团队协作能力、专业素养和管理素质，提高企业的综合竞争力，报告期内，公司结合年度经营计划及部门职责，以助力公司总体发展为核心，以提升员工综合素养和专业技能、规范工作流程为目标。公司根据各职能部门岗位实际情况进行调研，识别培训需求，内容涵盖新员工入职培训、关键岗位人才培养、内部控制制度宣贯、生产操作技能指导等方面，最终形成公司一、二、三级培训计划实施共计 100 余项。同时利用线上平台资源，针对不同层级、不同岗位人员的学习需求进行按类别、按专业、按层级的详细划分，定制专门的培训计划，制定年度学习规划图，并实施月度跟踪，持续提升员工综合能力为实现公司发展战略提供人员保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

报告期内，公司利润分配政策未发生变化。

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议，2023 年 5 月 4 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案的议案》。公司 2022 年年度权益分派方案具体内容为：以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 137,425,626 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利 68,712,813.00 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次资本公积金拟转增股本金额未超过公司报告期末“资本公积-股本溢价”金额。本次利润分配后尚未分配的利润结转以后年度分配。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2023 年 6 月 9 日，除权除息日为：2023 年 6 月 12 日。

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：	是

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	12
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	192,395,876
现金分红金额（元）（含税）	230,875,051.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	230,875,051.20
可分配利润（元）	596,319,589.21
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	
<p>经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现合并报表口径归属于上市公司股东的净利润 653,927,339.88 元，母公司 2023 年度实现净利润 360,235,955.52 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为 1,082,022,990.52 元，资本公积余额为 367,539,391.15 元；母公司累计未分配利润为 596,319,589.21 元，资本公积余额为 367,539,391.15 元。</p> <p>综合考虑公司对投资者持续回报以及公司长远发展，公司 2023 年度利润分配方案，拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 192,395,876 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利 230,875,051.20 元（含税），占 2023 年合并报表归属于上市公司股东净利润比例为 35.31%，不以资本公积转增股本，不送红股。本次利润分配后尚未分配的利润结转以后年度分配。</p> <p>如在利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，公司将按照“总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。</p>	

十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

公司严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范》及《公司章程》的要求，建立和完善了内部组织机构，本着规范运作的基本思想，积极地创造良好的内部环境，设立和完善内部组织机构，并明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。根据公司战略目标及不同的发展阶段，结合行业特点和实际情况全面系统的收集相关信息及时进行风险识别和风险评估，确定风险应对策略，做到风险可控。结合公司管理层现状及发展需要，坚持合法性、可行性、可操作性相结合的原则，完善了公司财产保护制度，建立了资产处置审批制度，并持续梳理和修订公司的各项制度。公司审计委员会以及内审部门持续发挥在日常经营过程中的监督职能，依法独立开展内部审计工作，不断完善内部控制体系建设，最大限度地保障内部控制制度的有效执行。

报告期内，公司进一步按照《内部控制管理制度》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进和优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内蒙古欧晶科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
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	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，主要迹象包括：董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失、对已经公告的	重大缺陷：违反公司决策程序导致重大决策失误；严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；公司董、监、高级管理人员及主要技术人员发生非正常

	<p>财务报告出现的重大差错进行错报更正、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效、会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见、会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告虽未达到重大缺陷标准，但仍引起董事会或经营管理者重视的错报。</p> <p>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>重大变化：公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大缺陷未得到整改；造成重大安全责任事故；其他对公司有重大不利影响的情形。</p> <p>重要缺陷：违反公司决策程序导致出现一般决策失误；公司重要业务制度或系统存在缺陷；违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；公司关键岗位业务人员流失严重；造成较重大的安全责任事故；公司内部控制重要缺陷未得到整改；其他对公司有较大不利影响的情形。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额达到或超过营业收入的 5%，或者达到或超过当年净利润的 10%。</p> <p>重要缺陷：错报金额达到或超过营业收入的 1%但小于 5%，或者达到或超过当年净利润的 5%但小于 10%。</p> <p>一般缺陷：错报金额小于营业收入的 1%，或者小于当年净利润的 5%。</p>	<p>重大缺陷：可能导致直接损失金额大于或等于资产总额的 3%。</p> <p>重要缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额 3%但大于或等于资产总额的 1%。</p> <p>一般缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额的 1%。</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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，欧晶科技于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内蒙古欧晶科技股份有限公司内部控制审计报告》天职业字[2024]30170 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
欧晶科技	无	无	无	无	无
欧通科技	无	无	无	无	无
欧川科技	无	无	无	无	无
欧清科技	无	无	无	无	无
宁夏欧晶	无	无	无	无	无
宁夏欧通	无	无	无	无	无

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

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环境保护方面的法律法规，生产经营中产生的主要污染排放物均得到了有效处理，环保设备运行良好，报告期内，公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司坚守“以人为本、成就客户、质量至上、追求卓越”的经营理念，将履行社会责任融入到企业的战略经营活动中，在创造企业价值的同时，坚守初心使命，高度重视环境和社会的可持续发展。

（1）股东权益保护

公司注重保障股东特别是中小股东的利益。报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理结构，严格执行中国证监会和深圳证券交易所的信息披露管理制度，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过深圳证券交易所互动易平台、现场调研、投资者热线、电子邮件等方式与投资者进行沟通交流，维护了与投资者的关系管理，提高了公司的透明度和诚信度。

（2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，维护员工的合法权益，重视员工的利益和发展诉求。持续完善公司人力资源体系，充分保障职工合法权益，为全体员工足额缴纳社保公积金及女员工康馨保险；重视人才培养，根据企业发展需求拟定并开展培训，促进员工与公司共同成长；贯彻执行职业健康安全管理体系，高度重视员工人身安全，不定期开展安全培训，并为员工配备相应的劳保用品，持续为员工开展职业健康检查，定期组织文体活动，为员工提供更好的工作环境和平台。

（3）供应商和客户权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。公司以客户需求为导向，严把质量关，快速响应客户需求，力求为客户提供优质的产品和服务，获得客户较高的满意度；不断完善采购制度，与重要供应商签订长期采购协议，确保原材料的供应，各方的权益都得到了应有的保护。

（4）安全生产、环境保护与可持续发展

公司拥有健全的环保、安全管理体系，完善的管理制度及安全事故应急预案及处置方案。在项目研发和实施过程中，充分评估产品和工艺是否符合安全、环保等方面的法律法规，是否会对社会带来其他方面的影响等情况。在生产经营过程中，公司严格执行国家环境保护标准和排放标准，推进各项节能措施。重视生产过程中产生的废水、废气、固废、噪音的治理，确保达标排放。充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备，兼顾环保与降本增效。公司依据安全生产有关法律法规、规范性文件及标准要求，严格落实员工三级安全教育、安全生产投入，大力推进职业健康安全管理体系及安全生产标准化建设，2023 年 12 月顺利完成安全标准化三级企业复审工作。报告期内，公司及子公司均未发生重大安全事故。

（5）公共关系和社会公益事业

公司的稳定发展离不开社会各界的大力支持，公司重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度的社会责任感回报社会、服务社会。在经营发展的同时，注重企业经济效益与社会效益的共同实现。公司党支部依托“红色引领 匠心筑梦”的党建品牌，深度融合党工团三方力量，在三大主营业务领域内通过开展五项融合及 N 条举措助力推动企业高质量发展。先后成立红领先锋党员突击队、蓝领红锋志愿服务队在扶贫帮困、城市建设、社会公益事业等方面为所在市、区相关部门捐款、捐物。公司严格遵守国家法律、法规、相关政策的规定，依法纳税，积极创造就业机会，促进当地经济发展。报告期内，公司先后荣获呼和浩特市“先进基层党组织”、“纳税贡献百强”等荣誉资质。

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	股东余姚恒星、华科新能	股份锁定、延长锁定期的承诺	(1) 自公司本次发行上市之日起 36 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份, 也不由公司回购本公司持有的公司股份。 (2) 本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (如遇除权除息事项, 发行价作相应调整, 下同), 或本次发行上市后 6 个月期末 (如该日非交易日, 则为该日后的第一个交易日) 收盘价低于发行价, 则本公司所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月, 且在前述延长期限内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司所持公司股份, 也不由公司回购本公司持有的公司股份。(3) 如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本公司持有的公司股份之锁定有更严格的要求的, 本公司将按此等要求执行。(4) 如果本公司违反上述承诺内容的, 因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有, 公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉, 本公司将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	股东万兆慧谷	股份锁定、延长锁定期的承诺	(1) 自公司本次发行上市之日起 12 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份, 也不由公司回购本公司持有的公司股份。 (2) 如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本公司持有的公司股份之锁定有更严格的要求的, 本公司将按此等要求执行。 (3) 如果本公司违反上述承诺内容的, 因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有, 公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉, 本公司将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	已履行完毕
	间接股东张良、张敏、徐彬	股份锁定、延长锁定期的承诺	(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。 (2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (如在此期间除权、除息的, 将相应调整发行价), 或者上市后 6 个月期末 (如该日非交易日, 则为该日后的第一个交易日) 收盘价低于发行价 (如在此期间除权、除息的, 将相应调整发行价), 本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。 (3) 上述锁定期届满后, 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员的期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%; 在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接持有的本公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的, 自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的, 亦遵守上述规定。 (4) 如果本人违反上述承诺内容的, 因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有, 公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉, 本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	间接股东程东	股份锁	(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司	2022 年 09 月 30 日	承诺履行	正常履行中

海	定、延长锁定期的承诺	<p>首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 上述锁定期届满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；在公司首次公开发行股票上市之日起6个月内申报离职的，自申报离职之日起18个月内不得转让本人直接持有的本公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职的，自申报离职之日起12个月内不得转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。</p> <p>(3) 在本人担任公司董事/高级管理人员的期间公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后6个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），持有公司股票的锁定期自动延长6个月。</p> <p>(4) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>		完毕为止	
股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 对于本公司或本人在本次发行上市前直接/间接持有的公司股份，本公司或本人将严格遵守已做出的关于股份锁定、延长锁定期的承诺，在锁定期内，不出售本次发行前直接/间接持有的公司股份。</p> <p>(2) 本公司或本人在限售期届满后两年内减持直接或间接持有的公司股份的，减持价格不低于发行价，如因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整。减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。采用集中竞价方式减持的，本公司或本人保证在首次卖出的15个交易日前预先披露减持计划；采取其他方式减持的，本公司或本人保证提前3个交易日通知公司予以公告。</p> <p>(3) 本公司或本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。本公司或本人减持直接或间接持有的公司股份时，本公司或本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>(4) 本公司或本人如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票，本公司或本人承诺接受以下约束措施：(a) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(b) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起6个月内不得减持；(c) 因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的收益归公司所有。如本公司或本人未将前述违规减持公司股票所得收益上交公司，则公司有权扣留应付本公司或本人现金分红中与本公司或本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
公司；股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海；公司非独立董事及高级管理人员	稳定股价的承诺	<p>“承诺方将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。”</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
公司；股东余	其他承诺	<p>“公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及</p>	2022年09月30日	承诺履行	正常履行中

	姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海；公司董事、监事及高级管理人员		<p>时性承担个别和连带的法律责任。若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在相关部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 30 个工作日内，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日公司股票每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，公司将自愿无条件遵从该等规定。” / “公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司或本人对招股说明书及其摘要所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。若发行人本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司或本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并根据相关法律、法规规定的程序实施。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司或本人将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本公司/本人将自愿无条件遵从该等规定。” / “公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务，并且，上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本人将自愿无条件遵从该等规定。”</p>		完毕为止	
国信证券股份 有限公司	其他承诺		<p>本公司为发行人本次发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法先行赔偿投资者损失。</p> <p>本公司保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担责任。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行 完毕为止	正常履行中
北京市天元律 师事务所	其他承诺		<p>如因本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本所将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生并能举证实证的损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以法院生效判决最终确定的赔偿方案为准。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行 完毕为止	正常履行中
天职国际会 计师事务所（特 殊普通合伙）	其他承诺		<p>因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行 完毕为止	正常履行中
公司	其他承诺		<p>如公司违反首次公开发行上市作出的任何公开承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及社会公众投资者道歉。如因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，公司将继续履行该等承诺。</p> <p>如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对公司因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行 完毕为止	正常履行中
股东余姚恒	其他承诺		(1) 本公司/本人将严格履行在公司本次发行上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义	2022 年 09 月 30 日	承诺履行	正常履行中

<p>星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海</p>		<p>务和责任。</p> <p>(2)若本公司/本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：</p> <p>1)在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2)将应得的现金分红、薪酬由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失(如有)；3)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司/本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；4)本公司直接持有或本人间接持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本公司或本人完全消除因本公司或本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；5)在本公司或本人完全消除因本公司或本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司或本人将不直接或间接收取公司支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股；6)如本公司或本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。</p> <p>(3)如本公司或本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本公司或本人应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司或本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。</p>		<p>完毕为止</p>	
<p>公司董事、监事及高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1)如本人违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及社会公众投资者道歉；</p> <p>(2)如本人未能履行相关承诺事项，公司有权将应付给本人的现金分红、薪酬暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止；</p> <p>(3)本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；</p> <p>(4)本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	<p>2022年09月30日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>正常履行中</p>
<p>股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1)不越权干预公司经营管理工作，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；</p> <p>(2)在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本公司或本人承诺与该等规定不符时，本公司或本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；</p> <p>(3)本公司或本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司或本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本公司或本人违反该等承诺，本公司或本人愿意：1)在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；2)无条件接受中国证监会、深圳证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司或本人作出的处罚或采取的相关监管措施；3)给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。</p>	<p>2022年09月30日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>正常履行中</p>
<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2)承诺对本人(作为董事和/或高级管理人员)的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3)承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4)承诺由董事会或薪酬和考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5)承诺拟公布的公司股权激励(如有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6)在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；</p>	<p>2022年09月30日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>正常履行中</p>

			(7) 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺,本人愿意:1)在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;2)无条件接受中国证监会、深圳证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出的处罚或采取的相关监管措施;3)给公司或者股东造成损失的,依法承担对公司和/或股东的补偿责任。			
股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷;间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	避免同业竞争的承诺	截至本承诺函签署日,本公司或本人及本公司或本人实际控制的其他企业在中国境内外均未生产、开发、销售任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 自本承诺函签署日起,本公司或本人及本公司或本人实际控制的其他企业在中国境内外将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;同时,本公司或本人及本公司或本人实际控制的其他企业在中国境内外后续拓展的产品和业务将不与公司及其下属子公司后续拓展的产品或业务相竞争。 本公司或本人及本公司或本人实际控制的其他企业如与公司产生竞争,则本公司或本人承诺并承诺促成本公司或本人控制的其他企业采取措施,以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争,包括但不限于:(1)停止提供构成竞争或可能构成竞争的服务;(2)停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;(3)将相竞争的业务优先且无条件按照公允价格纳入公司或其下属子公司;(4)将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。 本公司或本人及本公司或本人实际控制的其他企业从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围内的,则本公司或本人将及时告知公司,并协助公司在同等条件下以公平合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权,以避免与公司构成同业竞争或潜在同业竞争。 本承诺函在本公司直接持有或本人间接持有公司 5%及以上股份的期间内持续有效,并不可撤销。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中	
股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷;间接股东张良、张敏、徐彬、程东海;公司董事、监事、高级管理人员	减少关联交易的承诺	除公司首次公开发行股票并上市申报的经审计财务报告披露的关联交易(如有)以外,本公司或本人以及本公司或本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。 本公司或本人将尽量避免本公司或本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司发生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。 本公司或本人以及本公司或本人所控制的其他企业及本人的其他关联方将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本公司或本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。 本承诺函在本公司直接持有或本人间接持有公司 5%及以上股份的期间内持续有效,并不可撤销。 本承诺函在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间内持续有效,并不可撤销。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中	
股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷的承诺;间接股东张良、张敏、徐彬、程	其他承诺	若公司及其子公司将来被有权机构追缴公司申请首次公开发行股票并上市前全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失,本公司将连带承担由此产生的全部费用,在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下,本公司将及时向公司及其子公司给予全额补偿,以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。/若公司及其子公司将来被有权机构追缴公司申请首次公开发行股票并上市前全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失,本人将连带承担由此产生的全部费用,在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下,本人将及时向公司及其子公司给予全额补偿,以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中	

	东海承诺					
	公司	股东信息披露事项出具专项承诺	<p>1、本公司股东为余姚市恒星管业有限公司、华科新能（天津）科技发展有限公司以及天津市万兆慧谷置业有限公司。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。</p> <p>3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。</p> <p>4、在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间，本公司仍将继续遵守前述承诺，不会作出任何与此相违的行为。</p> <p>5、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>(1) 本单位或本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>(2) 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕之前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填报回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本单位或本人承诺届时按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(3) 本单位或本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位或本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本单位或本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本单位或本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本单位或本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本单位或本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本单位或本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>	2023年04月19日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；</p> <p>(3) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人承诺将尽责促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 自本承诺函出具之日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填报回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人同意中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>	2023年04月19日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海；公司董事（不含独立董事）、监事、	遵守短线交易相关规定的承诺	<p>(1) 本公司或本人将按照《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等相关规定及欧晶科技本次发行时的市场情况决定是否参与认购，并将严格履行相应信息披露义务。</p> <p>(2) 若欧晶科技启动本次发行之日与本公司或本人及配偶、父母、子女最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本公司或本人及配偶、父母、子女将不参与欧晶科技本次发行认购。</p> <p>(3) 若本公司或本人及配偶、父母、子女参与欧晶科技本次发行认购，自本公司完成认购之日起六个月内，不以任何方式减持本公司或本人及配偶、父母、子女所持有的欧晶科技股票或已发行的可转债。</p> <p>(4) 本公司或本人及配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》关于买卖上市公司股票或可转债的相关规定，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）进行违反《证券法》第四十四条规定买卖公司股票或可转债的行为，不实施或变相实施短线交易等违法行为。</p>	2023年05月23日	承诺履行完毕为止	正常履行中

	高级管理人员		(5) 若本公司或本人及配偶、父母、子女违反上述承诺减持公司股票、可转债的, 本公司或本人及配偶、父母、子女因减持公司股票、可转债的所得收益全部归公司所有, 并依法承担由此产生的法律责任。			
	公司独立董事	遵守短线交易相关规定的承诺	(1) 本人及配偶、父母、子女不存在参与认购公司本次发行的计划或安排, 亦不会委托其他主体参与认购公司本次发行。 (2) 本人保证本人及配偶、父母、子女自愿作出上述承诺, 并自愿接受本承诺函的约束, 严格遵守短线交易的相关规定。 (3) 若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺, 将依法承担由此产生的法律责任。	2023 年 05 月 23 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
	公司	其他	(1) 对于尚未使用完毕的前次募集资金, 公司将按照市场情况和项目实际需求, 按照募投项目相关投入计划投入募集资金。 (2) 自本次可转债申报后, 公司每一期末将持续满足发行完成后累计债券余额不超过最近一期末净资产的 50% 的要求。	2023 年 05 月 23 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策的变更

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及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，企业应当按照该规定进行调整。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释第 16 号的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

本公司执行规定的主要影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	2022 年度所得税费用	9,556.24
	2022 年度净利润	-9,556.24
	2022 年期末未分配利润	94,857.04
	期初递延所得税资产	2,621,665.97
	期初递延所得税负债	2,536,365.17

注：上述政策变更对母公司财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期间未发生主要的会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期间未发生重大的会计差错更正。

4. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

（1）本公司首次执行会计准则解释 16 号对 2023 年 1 月 1 日合并报表影响列示如下：

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	10,722,090.52	13,343,756.49	2,621,665.97
递延所得税负债	3,683,592.16	6,219,957.33	2,536,365.17
未分配利润	532,746,758.39	532,832,059.19	85,300.80

（2）本公司首次执行会计准则解释 16 号对 2023 年 1 月 1 日母公司报表无影响。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨勇、林大坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、5

当期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

报告期内，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总	104.88	否	收到胜诉判决	对公司本期利润或期后利润不构成重大影响	申请执行 111.12 万元（本金+利息），已执行 0 元，被申请人无可供执行的财产，本次执行程序已终结。如后续发现被申请人财产线索的，仍然可以申请执行。		未达到披露标准

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

(1) 接受关联方担保

担保方	被担保公司	授信/贷款银行	担保金额（元）	保证合同起止日	担保履行完毕否
张良	内蒙古欧晶科技股份有限公司	上海浦发银行呼和浩特金桥支行	60,000,000.00	2022年4月5日至2023年4月5日	是

2022 年 4 月 19 日，张良与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行签订编号为“ZB5901202200000005”的保证合同，为内蒙古欧晶科技股份有限公司在 2022 年 4 月 5 日至 2023 年 4 月 5 日期间与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行办理各类融资业务所产生债权以 60,000,000.00 元人民币为限提供担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
不适用		不适用

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

请参见“第十节 财务报告”中“七、25、使用权资产”及“七、47、租赁负债”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	1,000	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
券商理财产品	自有资金	0.1	0	0	0
合计		2,000.1	2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司可转债事项

2023 年 7 月 28 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请获得深圳证券交易所上市审核委员会 2023 年第 58 次会议审议通过，2023 年 11 月 7 日，公司可转债经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2023〕2508 号”文予以注册，于 2023 年 11 月 24 日向不特定对象发行了 470.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 47,000.00 万元。经深交所同意，公司可转债于 2023 年 12 月 15 日起在深交所挂牌交易，债券简称“欧晶转债”，债券代码为“127098”。

2、关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项

公司于 2023 年 12 月 18 日召开的第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议以及于 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行股票募集资金投资项目“高品质石英坩埚项目”已经实施完毕，为合理配置资金，提高募集资金使用效率，董事会将上述募投项目结项并将节余募集资金 2,484.18 万元（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（2023-077）。

3、关于部分募集资金投资项目延期的事项

公司于 2023 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。根据“循环利用工业硅项目”的实施进度、实际建设情况以及外部市场环境发展预期，基于审慎性原则，公司将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。公司将及时跟进募集资金投资项目的实施进度，积极协调各项资源配置，加强募集资金使用的监督管理，从而有序推进募集资金投资项目后续的顺利实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（2023-081）。

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。目前“研发中心项目”的主体工程建设已基本完成，且项目的建设有序推进中，但项目在实际实施过程中存在较多不可控因素，因受季节性施工等多方面因素影响，根据本项目的实施进度、实际建设情况，基于审慎性原则，公司将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2025 年 6 月 30 日。公司将及时跟进募集资金投资项目的实施进度，积极协调各项资源配置，加强募集资金使用的监督管理，从而有序推进募集资金投资项目后续的顺利实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（2024-017）。

4、会计政策变更

详见“第十节 财务报告”中的“五、43、重要会计政策及会计估计变更”。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于子公司宁夏欧晶完成注册变更事项

公司于 2023 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 32,901.00 万元对全资子公司宁夏欧晶进行增资，并计入注册资本，用以实施募投项目“宁夏石英坩埚一期项目”和“宁夏石英坩埚二期项目”。详见披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号 2023-080），宁夏欧晶目前已完成注册资本变更。

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	103,069,219	75.00%			41,227,687	-35,792,050	5,435,637	108,504,856	56.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	103,069,219	75.00%			41,227,687	-35,792,050	5,435,637	108,504,856	56.40%
其中：境内法人持股	103,069,219	75.00%			41,227,687	-35,792,050	5,435,637	108,504,856	56.40%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	34,356,407	25.00%			13,742,563	35,792,050	49,534,613	83,891,020	43.60%
1、人民币普通股	34,356,407	25.00%			13,742,563	35,792,050	49,534,613	83,891,020	43.60%
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	137,425,626	100.00%			54,970,250	0	54,970,250	192,395,876	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司 2022 年年度权益分派方案：经 2022 年年度股东大会审议通过，以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 137,425,626 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。报告期内，公司 2022 年度权益分派方案实施完毕，合计转增 54,970,250 股，公司总股本由 137,425,626 股增加至 192,395,876 股。详见披露于巨潮资讯网的《2022 年度权益分派实施公告》（公告编号 2023-026）。

2、公司第三大股东万兆慧谷所持公司股份 35,792,050 股于 2023 年 10 月 9 日解除限售。详见披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号 2023-050）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议及 2023 年 5 月 4 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案的议案》。详见披露于巨潮资讯网的《关于公司 2022 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案的公告》（2023-008）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续。

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

本次股份变动，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具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

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
余姚恒星	43,743,469	17,497,387	0	61,240,856	IPO 首发限售；2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，限售股数增加	2025 年 9 月 30 日
华科新能	33,760,000	13,504,000	0	47,264,000	IPO 首发限售；2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，限售股数增加	2025 年 9 月 30 日
万兆慧谷	25,565,750	10,226,300	35,792,050	0	IPO 首发限售；2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，限售股数增加	IPO 首发限售股已于 2023 年 10 月 9 日解除限售
合计	103,069,219	41,227,687	35,792,050	108,504,856	--	--

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

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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,717	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,170	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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8）	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
余姚市恒星管业有限公司	境内非国有法人	31.83%	61,240,856	17,497,387	61,240,856	0	不适用	0
华科新能（天津）科技发展有限公司	境内非国有法人	24.57%	47,264,000	13,504,000	47,264,000	0	不适用	0
天津市万兆慧谷置业有限公司	境内非国有法人	17.60%	33,868,150	见注 1	0	33,868,150	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—东方主题精选混合型证券投资基金	其他	0.48%	918,880	340,432	0	918,880	不适用	0
全国社保基金四一二组合	其他	0.47%	894,794	见注 2	0	894,794	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.39%	741,398	见注 2	0	741,398	不适用	0
杨铮	境内自然人	0.23%	443,198	见注 2	0	443,198	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—东方区域发展混合型证券投资基金	其他	0.20%	385,635	见注 2	0	385,635	不适用	0
誉豪	境内自然人	0.17%	333,164	见注 2	0	333,164	不适用	0
渤海证券股份有限公司	国有法人	0.17%	326,940	见注 2	0	326,940	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	余姚恒星、华科新能及万兆慧谷之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。							
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
天津市万兆慧谷置业有限公司	33,868,150	人民币普通股	33,868,150
中国工商银行股份有限公司—东方主题精选混合型证券投资基金	918,880	人民币普通股	918,880
全国社保基金四一二组合	894,794	人民币普通股	894,794
香港中央结算有限公司	741,398	人民币普通股	741,398
杨铮	443,198	人民币普通股	443,198
中国工商银行股份有限公司—东方区域发展混合型证券投资基金	385,635	人民币普通股	385,635
誉豪	333,164	人民币普通股	333,164
渤海证券股份有限公司	326,940	人民币普通股	326,940
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10 (R)	241,491	人民币普通股	241,491
大家人寿保险股份有限公司—传统产品	231,220	人民币普通股	231,220
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	余姚恒星、华科新能及万兆慧谷之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。除此之外，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 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：

1. 公司 2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，万兆慧谷持股数增加 10,226,300 股，2023 年 10 月 9 日万兆慧谷解除 IPO 首发限售后减持 1,923,900 股，故报告期内万兆慧谷持股数变动为 8,302,400 股。

2. 鉴于“全国社保四一二组合”“香港中央结算有限公司”“杨铮”“中国工商银行股份有限公司—东方区域发展混合型证券投资基金”“誉豪”“渤海证券股份有限公司”未在中登公司下发的 2022 年度期末前 200 名股东名册中，公司无法统计其在本报告期内持股增减变动情况。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—东方主题精选混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	918,880.00	0.00%
全国社保基金四一二组合	新增	0	0.00%	894,794.00	0.00%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	741,398.00	0.00%
杨铮	新增	0	0.00%	443,198.00	0.00%
中国工商银行股份有限公司—东方区域发展混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	385,635.00	0.00%
誉豪	新增	0	0.00%	333,164.00	0.00%
渤海证券股份有限公司	新增	0	0.00%	326,940.00	0.00%
中国银行股份有限公司—信诚新兴产业混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
中国建设银行股份有限公司—南方科技创新混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
中国银行股份有限公司—鹏华高质量增长混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1

注：

1. 鉴于“中国银行股份有限公司—信诚新兴产业混合型证券投资基金”“交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金”“中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金”“中国建设银行股份有限公司—南方科技创新混合型证券投资基金”“中国银行股份有限公司—鹏华高质量增长混合型证券投资基金”“高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC”“中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金”未在中登公司下发的 2023 年度期末前 200 名股东名册中，公司无法统计其在本报告期末持股情况。

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人认定的相关规定，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司前三大股东持股比例接近，第一大股东余姚恒星持股比例 31.83%，第二大股东华科新能持股比例 24.57%，第三大股东持股比例 17.60%，公司前三大股东合计持股 74.00%。第一大股东无明显持股优势，任一股东均可以联合其他股东否决股东大会决议提案，从而阻止任何其他股东控制公司。公司董事采用股东推荐，董事会提名的方式选任，任一股东推荐董事人数无法达多数席位，任一股东均无法决定董事会多数席位，公司的经营方

针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。依据《公司章程》，董事的聘任需经出席股东大会股东所持表决权的过半数通过，任何一名股东提名的董事亦可以被发行人其他股东联手否决。公司的主要股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议或其他任何安排产生一致行动的情形，所以公司不存在控股股东和实际控制人。

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人认定的相关规定，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司前三大股东持股比例接近，第一大股东余姚恒星持股比例 31.83%，第二大股东华科新能持股比例 24.57%，第三大股东持股比例 17.60%，公司前三大股东合计持股 74.00%。第一大股东无明显持股优势，任一股东均可以联合其他股东否决股东大会决议提案，从而阻止任何其他股东控制公司。公司董事采用股东推荐，董事会提名的方式选任，任一股东推荐董事人数无法达多数席位，任一股东均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。依据《公司章程》，董事的聘任需经出席股东大会股东所持表决权的过半数通过，任何一名股东提名的董事亦可以被发行人其他股东联手否决。公司的主要股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议或其他任何安排产生一致行动的情形，所以公司不存在控股股东和实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

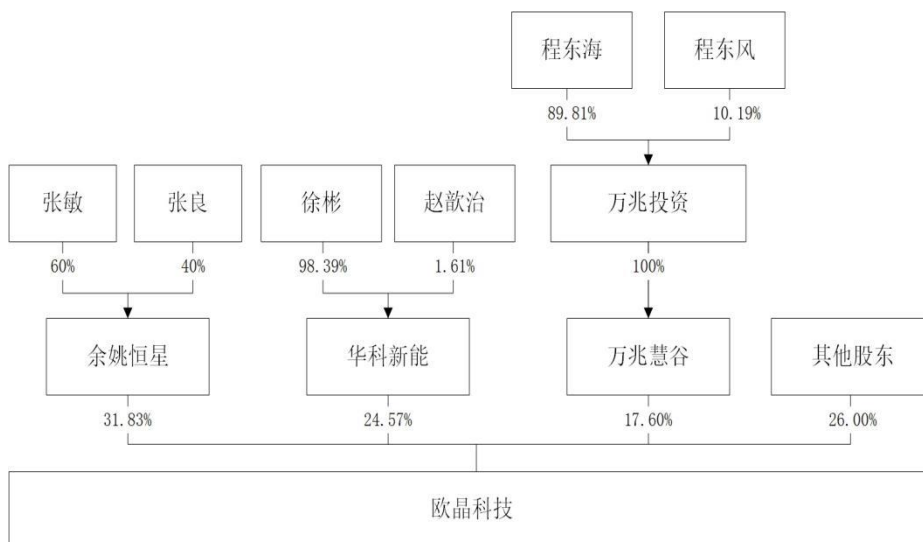
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张良	中国	否
张敏	中国	否
徐彬	中国	否
程东海	中国	否
主要职业及职务	张良现任公司董事长，张敏现任公司董事，程东海现任公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
余姚市恒星管业有限公司	张敏	2002 年 03 月 07 日	1,000 万元人民币	水暖配件、五金件、软管、管接头、塑料制品的制造、加工、批发、零售。自营和代理货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。
华科新能(天津)科技发展有限公司	徐彬	2013 年 11 月 14 日	8,000 万元人民币	机电设备安装工程、火电设备安装工程;建筑智能化工程;电力建筑工程;海洋工程;建筑工程设计、施工;钢结构工程;安全技术防范系统工程设计、施工;节能环保工程;商务服务业;科学研究与技术服务业;批发和零售业;货物及技术进出口;机械设备租赁;危险化学品经营销售(以危险化学品经营许可证为准);自有房屋租赁;计算机系统集成。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
天津市万兆慧谷置业有限公司	程东海	2005 年 06 月 23 日	14,500 万元人民币	房地产开发;商品房销售;企业孵化器服务;房屋租赁、物业管理。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专营专项规定的按规定办理)

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

报告期内，未调整转股价格。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	余姚市恒星管业有限公司	境内非国有法人	1,495,991	149,599,100.00	31.83%
2	华科新能（天津）科技发展有限公司	境内非国有法人	1,154,565	115,456,500.00	24.57%
3	李裕婷	境内自然人	91,732	9,173,200.00	1.95%
4	丁碧霞	境内自然人	71,947	7,194,700.00	1.53%
5	张鹏	境内自然人	42,470	4,247,000.00	0.90%
6	苑志华	境内自然人	41,220	4,122,000.00	0.88%
7	张洪西	境内自然人	41,149	4,114,900.00	0.88%
8	宋爱国	境内自然人	40,550	4,055,000.00	0.86%
9	阮美娟	境内自然人	36,340	3,634,000.00	0.77%
10	马莹	境内自然人	16,880	1,688,000.00	0.36%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 负债情况：截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 172,882.91 万元，资产负债率 48.85%，利息保障倍数 102.95。具体内容参见“第九节 债券相关情况之八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 资信情况：2023 年 5 月 22 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司出具了《内蒙古欧晶科技股份有限公司 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》，评定公司的主体信用等级为 AA-，发行的可转换公司债券信用等级为 AA-，评级展望为稳定。报告期内，公司主体信用等级和可转债信用等级均未发生变化。

(3) 未来年度还债的现金安排：公司主营业务经营情况稳定，同时公司与多家金融机构保持了良好的合作，可以满足公司的融资需求。公司将持续夯实主营业务，提升盈利能力，增强经营活动现金净流入水平，保持良好的负债规模。根据可转债转股及到期持有情况，合理安排未来年度需偿还的利息及本金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.33	1.92	21.35%
资产负债率	48.85%	43.20%	5.65%
速动比率	1.94	1.79	8.38%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	64,144.79	23,721.86	170.40%
EBITDA 全部债务比	141.72%	331.97%	-190.25%
利息保障倍数	102.95	64.25	60.23%
现金利息保障倍数	53.98	28.50	89.40%
EBITDA 利息保障倍数	112.65	76.20	47.83%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

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 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]21081 号
注册会计师姓名	杨勇、林大坤

审计报告正文

内蒙古欧晶科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“欧晶科技”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了欧晶科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，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，我们独立于欧晶科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、收入确认</p> <p>2023 年度欧晶科技的营业收入为 312,934.95 万元。由于收入是欧晶科技的关键业绩指标且金额重大，收入的真实性、收入是否计入恰当的会计期间对欧晶科技的经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将欧晶科技的营业收入确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“（三十七）收入”所述的会计政策、“第十节七、合并财务报表项目注释”之“（六十一）营业收入、营业成本”和“第十节 十九、母公司财务报表主要项目注释”之“（四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>1、了解、评价和测试欧晶科技销售和收款相关内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>2、检查主要客户合同相关条款，关注定价方式、验收方式、交货地点及期限、结算方式等是否发生变化，并评价欧晶科技收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一致。</p> <p>3、通过公开渠道查询和了解主要客户的背景信息，如工商登记资料等，确认客户与欧晶科技及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系。</p> <p>4、函证主要客户的交易额和应收款项余额。</p> <p>5、检查主要客户合同、送货单、签收单、对账单等，核实欧晶科技收入确认的真实性。</p> <p>6、结合历史情况，对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动趋势的合理性。</p> <p>7、针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对各模式下收入确认的支持性凭证，关注收入确认时点，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
2、应收账款减值	
<p>2023 年末，欧晶科技应收账款账面价值为 73,409.21 万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“第十节 五、重要会计政策及会计估计”之“（十三）应收账款”所述的会计政策、“第十节 七、合并财务报表项目注释”之“（五）应收账款”和“第十节 十九、母公司财务报表主要项目注释”之“（一）应收账款”</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试欧晶科技信用政策及应收账款管理相关内部控制设计和运行的有效性。 2、分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，复核相关会计政策是否一贯地运用。 3、获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行。 4、分析主要客户的应收账款信用期，对超出信用期的应收款了解原因，以识别是否存在影响欧晶科技应收账款坏账准备评估结果的情形。 5、分析账龄时间长的客户，了解账龄时间长的原因以及欧晶科技对于其可回收性的评估。 6、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。 7、结合同行业公司应收账款周转率，对应收账款执行分析程序，分析其合理性。

四、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，管理层负责评估欧晶科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧晶科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对欧晶科技持续经营能力

产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致欧晶科技不能持续经营。

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

(6) 就欧晶科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

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

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：内蒙古欧晶科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	847,238,659.62	442,035,620.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,020,641.79	
衍生金融资产		
应收票据	413,632,299.24	
应收账款	734,092,122.90	535,118,813.82
应收款项融资	172,364,609.07	443,284,511.07
预付款项	228,480,493.62	34,113,465.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	431,680.63	829,944.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	487,821,395.65	105,800,903.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,143,333.90	8,921,742.76
流动资产合计	2,925,225,236.42	1,570,105,002.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	459,918,221.65	320,328,830.59
在建工程	76,823,310.18	60,798,042.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,152,923.04	16,649,954.18
无形资产	16,739,433.46	17,105,990.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,666,351.78	459,539.53
递延所得税资产	25,589,020.94	13,343,756.49
其他非流动资产	5,280,957.61	11,052,585.14
非流动资产合计	614,170,218.66	439,738,698.86
资产总计	3,539,395,455.08	2,009,843,701.21
流动负债：		
短期借款	93,075,625.02	56,279,824.74
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	513,500,282.16	416,824,862.41
应付账款	402,726,274.88	248,247,934.40
预收款项		
合同负债	9,789,960.42	851,830.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	74,678,749.16	41,671,929.08
应交税费	25,508,710.89	29,066,032.51
其他应付款	6,438,601.72	17,172,280.63
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	32,154,285.24	7,222,195.81
其他流动负债	99,714,130.44	1,688,445.97
流动负债合计	1,257,586,619.93	819,025,335.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	53,000,000.00	24,940,000.00
应付债券	381,025,892.54	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,264,051.10	9,984,154.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,772,746.52	7,999,303.21
递延所得税负债	15,179,767.93	6,219,957.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	471,242,458.09	49,143,414.83
负债合计	1,728,829,078.02	868,168,750.72
所有者权益：		
股本	192,395,876.00	137,425,626.00
其他权益工具	83,676,899.69	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	367,539,391.15	422,509,641.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,931,219.70	48,907,624.15
一般风险准备		
未分配利润	1,082,022,990.52	532,832,059.19
归属于母公司所有者权益合计	1,810,566,377.06	1,141,674,950.49
少数股东权益		
所有者权益合计	1,810,566,377.06	1,141,674,950.49
负债和所有者权益总计	3,539,395,455.08	2,009,843,701.21

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	332,023,848.49	276,965,972.65
交易性金融资产	20,020,641.79	
衍生金融资产		
应收票据	166,662,272.97	
应收账款	402,360,012.84	341,576,679.64
应收款项融资	43,468,821.74	240,142,732.63
预付款项	221,460,254.60	32,313,940.22
其他应收款	133,295,750.00	34,375,614.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	315,739,458.38	78,999,068.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,170,769.87	
流动资产合计	1,655,201,830.68	1,004,374,007.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	563,066,810.91	234,056,810.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	178,879,732.60	131,224,819.71
在建工程	38,058,215.64	22,088,647.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,739,433.46	17,105,990.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,858,123.01	4,664,348.61
其他非流动资产	4,846,387.61	2,900,985.86
非流动资产合计	815,448,703.23	412,041,603.15
资产总计	2,470,650,533.91	1,416,415,611.07
流动负债：		

短期借款	93,075,625.02	41,044,408.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	325,494,190.59	247,186,363.07
应付账款	123,804,089.73	87,444,507.59
预收款项		
合同负债	8,080,225.90	851,830.34
应付职工薪酬	10,105,227.63	6,441,991.08
应交税费	8,449,389.63	21,774,305.79
其他应付款	60,731,258.52	29,001,233.86
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	25,940,996.67	
其他流动负债	43,178,998.52	42,347.71
流动负债合计	698,860,002.21	433,786,987.89
非流动负债：		
长期借款	53,000,000.00	24,940,000.00
应付债券	381,025,892.54	
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	10,606,079.85	7,752,636.54
递延所得税负债	2,295,583.56	273,053.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,927,555.95	32,965,689.64
负债合计	1,145,787,558.16	466,752,677.53
所有者权益：		
股本	192,395,876.00	137,425,626.00
其他权益工具	83,676,899.69	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	367,539,391.15	422,509,641.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,931,219.70	48,907,624.15
未分配利润	596,319,589.21	340,820,042.24
所有者权益合计	1,324,862,975.75	949,662,933.54
负债和所有者权益总计	2,470,650,533.91	1,416,415,611.07

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,129,349,459.46	1,433,844,363.99
其中：营业收入	3,129,349,459.46	1,433,844,363.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,320,845,341.25	1,140,295,001.48
其中：营业成本	2,172,131,171.22	1,034,140,496.08
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	17,542,563.29	13,204,286.02
销售费用	1,709,769.09	3,123,354.65
管理费用	47,310,957.20	43,399,358.79
研发费用	82,165,141.21	45,191,896.91
财务费用	-14,260.76	1,235,609.03
其中：利息费用	7,177,748.14	4,287,911.16
利息收入	6,273,184.28	2,480,482.25
加：其他收益	18,301,906.80	3,577,177.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,779,075.96	108,162.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	15,018.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,363,956.74	-20,673,287.23

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,562,078.52	-3,011,585.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	365,604.01	282,404.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	733,481,535.85	273,832,233.93
加：营业外收入	953,908.91	530,414.03
减：营业外支出	2,671,968.03	3,134,685.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	731,763,476.73	271,227,962.96
减：所得税费用	77,836,136.85	32,851,341.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	653,927,339.88	238,376,621.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	653,927,339.88	238,376,621.71
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	653,927,339.88	238,376,621.71
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	653,927,339.88	238,376,621.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	653,927,339.88	238,376,621.71
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	3.3989	1.4306
（二）稀释每股收益	3.3944	1.4306

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,442,420,410.50	763,352,618.64
减：营业成本	998,982,070.26	468,169,633.46
税金及附加	5,023,213.12	5,772,379.64
销售费用	1,709,769.09	3,123,354.65
管理费用	29,222,819.35	29,851,140.62
研发费用	45,601,144.16	22,953,889.97
财务费用	3,495,833.36	1,198,596.98
其中：利息费用	6,566,482.26	2,547,229.51
利息收入	3,285,137.52	1,168,227.45
加：其他收益	14,799,706.69	1,652,140.15
投资收益（损失以“-”号填列）	88,653,261.36	108,162.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	15,018.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-185,813.52	-13,099,949.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,319,369.93	-2,087,756.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	400,348,363.81	218,856,219.68
加：营业外收入	147,951.37	104,584.06
减：营业外支出	1,919,256.58	1,275,883.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	398,577,058.60	217,684,919.79
减：所得税费用	38,341,103.08	29,196,881.54

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	360,235,955.52	188,488,038.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	360,235,955.52	188,488,038.25
（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	360,235,955.52	188,488,038.25
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,888,430,917.47	1,046,671,774.88
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		1,176,850.39
收到其他与经营活动有关的现金	27,068,610.97	26,818,802.03
经营活动现金流入小计	2,915,499,528.44	1,074,667,427.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,880,066,102.21	563,705,903.34
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	557,714,879.69	348,454,905.56
支付的各项税费	224,181,972.98	107,681,561.67
支付其他与经营活动有关的现金	78,653,644.80	51,805,948.01
经营活动现金流出小计	2,740,616,599.68	1,071,648,318.58
经营活动产生的现金流量净额	174,882,928.76	3,019,108.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	1,998,334.59	5,343,347.43
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	1,000.14	23,108,162.33
投资活动现金流入小计	1,999,334.73	28,451,509.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	233,525,367.39	144,919,021.16
投资支付的现金		
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	20,001,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流出小计	253,526,367.39	157,919,021.16
投资活动产生的现金流量净额	-251,527,032.66	-129,467,511.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		430,370,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	229,052,024.08	81,007,073.54
收到其他与筹资活动有关的现金	464,500,000.00	26,527,375.72
筹资活动现金流入小计	693,552,024.08	537,905,249.26
偿还债务支付的现金	116,140,000.00	40,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,672,642.78	917,283.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,030,728.27	28,721,097.35
筹资活动现金流出小计	211,843,371.05	69,698,381.26
筹资活动产生的现金流量净额	481,708,653.03	468,206,868.00
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	405,064,549.13	341,758,465.32
加：期初现金及现金等价物余额	371,267,562.66	29,509,097.34
六、期末现金及现金等价物余额	776,332,111.79	371,267,562.66

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	1,398,580,566.90	479,036,702.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,099,848.42	2,574,711.92
经营活动现金流入小计	1,419,680,415.32	481,611,414.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,383,327,944.47	366,501,070.65
支付给职工以及为职工支付的现金	43,417,603.77	44,965,176.90
支付的各项税费	92,406,142.34	46,256,662.73
支付其他与经营活动有关的现金	59,713,849.73	58,147,732.08
经营活动现金流出小计	1,578,865,540.31	515,870,642.36
经营活动产生的现金流量净额	-159,185,124.99	-34,259,227.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	94,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,331,113.87	5,055,405.43
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	69,881,000.14	55,508,162.33
投资活动现金流入小计	165,212,114.01	60,563,567.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,101,845.17	60,696,297.16
投资支付的现金	329,010,000.00	159,665,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	71,881,000.00	51,900,000.00
投资活动现金流出小计	485,992,845.17	272,261,897.16
投资活动产生的现金流量净额	-320,780,731.16	-211,698,329.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		430,370,800.00
取得借款收到的现金	222,000,000.00	65,875,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	524,500,000.00	41,527,375.72
筹资活动现金流入小计	746,500,000.00	537,773,575.72
偿还债务支付的现金	116,140,000.00	30,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,672,642.78	890,950.58
支付其他与筹资活动有关的现金	31,279,225.00	28,789,162.23
筹资活动现金流出小计	220,091,867.78	59,740,112.81
筹资活动产生的现金流量净额	526,408,132.22	478,033,462.91
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	46,442,276.07	232,075,905.88
加：期初现金及现金等价物余额	247,227,964.58	15,152,058.70
六、期末现金及现金等价物余额	293,670,240.65	247,227,964.58

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15		532,832,059.19		1,141,674,950.49		1,141,674,950.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15		532,832,059.19		1,141,674,950.49		1,141,674,950.49
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	54,970,250.00			83,676,899.69	-54,970,250.00				36,023,595.55		549,190,931.33		668,891,426.57		668,891,426.57
(一) 综合收益总额											653,927,339.88		653,927,339.88		653,927,339.88
(二) 所有者投入和减少资本				83,676,899.69									83,676,899.69		83,676,899.69
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				83,676,899.69									83,676,899.69		83,676,899.69
3. 股份支付计入所有															

4. 其他															
(三) 利润分配									36,023,595.55	-104,736,408.55		-68,712,813.00			-68,712,813.00
1. 提取盈余公积									36,023,595.55	-36,023,595.55					
2. 提取一般风险准备										-68,712,813.00		-68,712,813.00			-68,712,813.00
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	54,970,250.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,970,250.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(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	192,395,876.00			83,676,899.69	367,539,391.15				84,931,219.70		1,082,022,990.52		1,810,566,377.06		1,810,566,377.06

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32		310,844,349.12		470,467,636.59		470,467,636.59
加：会计政策变更											2,459,892.19		2,459,892.19		2,459,892.19
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32		313,304,241.31		472,927,528.78		472,927,528.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,356,407.00				396,014,393.00				18,848,803.83		219,527,817.88		668,747,421.71		668,747,421.71
(一) 综合收益总额											238,376,621.71		238,376,621.71		238,376,621.71
(二) 所有者投入和减少资本	34,356,407.00				396,014,393.00								430,370,800.00		430,370,800.00
1. 所有者投入的普通股	34,356,407.00				396,014,393.00								430,370,800.00		430,370,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									18,848,803.83		-18,848,803.83				
1. 提取盈余公积									18,848,803.83		-18,848,803.83				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15		532,832,059.19		1,141,674,950.49		1,141,674,950.49

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15	340,820,042.24		949,662,933.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15	340,820,042.24		949,662,933.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	54,970,250.00			83,676,899.69	-54,970,250.00				36,023,595.55	255,499,546.97		375,200,042.21
(一) 综合收益总额										360,235,955.52		360,235,955.52
(二) 所有者投入和减少资本				83,676,899.69								83,676,899.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				83,676,899.69								83,676,899.69
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									36,023,595.55	-104,736,408.55		-68,712,813.00
1. 提取盈余公积									36,023,595.55	-36,023,595.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,712,813.00		-68,712,813.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	54,970,250.00				-54,970,250.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,970,250.00				-54,970,250.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(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	192,395,876.00			83,676,899.69	367,539,391.15				84,931,219.70	596,319,589.21		1,324,862,975.75

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

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	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32	171,180,807.82		330,804,095.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32	171,180,807.82		330,804,095.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,356,407.00				396,014,393.00				18,848,803.83	169,639,234.42		618,858,838.25
(一) 综合收益总额										188,488,038.25		188,488,038.25
(二) 所有者投入和减少资本	34,356,407.00				396,014,393.00							430,370,800.00
1. 所有者投入的普通股	34,356,407.00				396,014,393.00							430,370,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									18,848,803.83	-18,848,803.83		
1. 提取盈余公积									18,848,803.83	-18,848,803.83		
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15	340,820,042.24		949,662,933.54

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

三、公司基本情况

内蒙古欧晶科技股份有限公司前身系内蒙古欧晶石英有限公司（以下简称“欧晶有限”），欧晶有限系由天津市环欧半导体材料技术有限公司、余姚市恒星管业有限公司和宁夏晶隆石英有限公司三家法人股东共同出资组建的公司。2011年1月24日，欧晶有限取得内蒙古自治区工商行政管理局核发的“（蒙）登记私名预核字[2011]第154号”《企业名称预先核准通知书》。

2015年11月10日，根据公司股东会决议及全体股东签署的《内蒙古欧晶科技股份有限公司发起人协议》，以各发起人所享有的内蒙古欧晶石英有限公司2015年8月31日的净资产折资入股，共同发起设立内蒙古欧晶科技股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币6,000.00万元，股东为内蒙古欧晶石英有限公司的股东。2015年11月30日，公司在呼和浩特市工商行政管理局办理注册登记，领取了统一社会信用代码号为91150100573268485R的《营业执照》，股份公司正式成立。

2016年4月12日，公司在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：欧晶科技，证券代码：836724，转让方式：协议转让。

2017年3月6日，根据公司章程和相关协议约定，公司发行普通股4,418,262股，发行价格为每股6.79元人民币，募集资金29,999,998.98元，天津市万兆慧谷置业有限公司以支付现金形式认购4,418,262股。

2018年5月3日，根据公司章程和相关协议约定，公司以总股本64,418,262股为基数，向全体股东每10股送红股3股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后，公司总股本变更为103,069,219股。

2022年7月13日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1481号文的核准，公司获准向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行股份总量34,356,407股，全部为公开发行新股。发行后，公司总股本变更为137,425,626股。

2023年3月29日，根据公司章程和相关协议约定，公司以总股本137,425,626股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，本次转增54,970,250.00股，转增后，公司总股本变更为192,395,876.00股。

公司统一社会信用代码：91150100573268485R；注册住址：内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街31号；法定代表人：张良。

经营范围：石英坩埚及其他石英制品的开发、制造和销售；石英砂的加工、生产与销售；经商务部门备案的进出口业务；光伏设备及元器件制造和销售；硅材料加工清洗、非金属废料和碎屑加工处理；新能源产品、新材料及其他检测服务。（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）。

主要产品及提供的劳务：石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，纳入合并报表范围的共有5家子公司，详见附注九。

本公司2023年度财务报告已于2024年4月25日经第三届董事会第二十五次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

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：

详见下文

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	10,000,000.00
本期重要的应收款项核销	1,000,000.00
重要的预付款项	5,000,000.00
重要的在建工程	5,000,000.00
重要的应付款项	5,000,000.00

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

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

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提减值准备
商业承兑汇票组合	参照应收账款计提减值准备

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号），在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
单项风险特征明显的应收款项	有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试

(1) 账龄组合

公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内（含 1 年）	5%
1~2 年（含 2 年）	20%
2~3 年（含 3 年）	50%
3 年以上	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销

注：合并范围内公司间应收款项不计提坏账准备。

(2) 单项风险特征明显的应收款项

根据应收款项信用风险特征，有客观证据表明应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计算预期信用损失。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的简化模型，详见附注“五、11 金融工具”进行处理。

16、合同资产

17、存货

1. 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、已经过一定生产过程并检验合格但尚未最终制造成为产成品的半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、库存商品、发出商品、半成品等。

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，按照存货类别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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价

值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （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。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

- （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。

(3) 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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

公司的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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30 年	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5、10 年	5.00%	9.50%、19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如上；在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

1. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

土地使用权按剩余使用年限（一般是 50 年）平均摊销，软件按 3-5 年平均摊销。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧与摊销、材料费、燃动费、办公费用、其他费用等。

2. 研发支出相关会计处理方法

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。

30、长期资产减值

31、长期待摊费用

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。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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. 收入的确认

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入确认的具体方法

公司根据收入确认的一般原则，结合公司产品销售和劳务提供的实际情况，制定具体的收入确认方法如下：

①产品销售收入

1) 一般销售：货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。

2) 产品寄售方式：公司将产品交付至客户指定的仓库，客户根据其生产需求自仓库领用产品，公司对客户实际领用产品数量及金额进行对账确认收入。

3) 境外销售：以货物报关出口，办理报关手续后确认销售收入。

②劳务收入

以提供相关服务并取得经对方确认结算单确认劳务收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

5. 本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

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

7. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

8. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

a. 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。

b. 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、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. 本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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1. 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

2. 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1. 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

2. 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	2022 年度所得税费用	9,556.24
	2022 年度净利润	-9,556.24
	2022 年期初未分配利润	94,857.04
	期初递延所得税资产	2,621,665.97
	期初递延所得税负债	2,536,365.17

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及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，企业应当按照该规定进行调整。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释第 16 号的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

注：上述政策变更对母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

1、本公司首次执行会计准则解释 16 号对 2023 年 1 月 1 日合并报表影响列示如下：

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	10,722,090.52	13,343,756.49	2,621,665.97
递延所得税负债	3,683,592.16	6,219,957.33	2,536,365.17
未分配利润	532,746,758.39	532,832,059.19	85,300.80

2、本公司首次执行会计准则解释 16 号对 2023 年 1 月 1 日母公司报表无影响。

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00%、9.00%、13.00%
消费税	无	无
城市维护建设税	实缴流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
教育费附加	实缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税额	2.00%

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
内蒙古欧晶科技股份有限公司	15.00%
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	15.00%
天津市欧川环保科技有限公司	15.00%
宜兴市欧清环保科技有限公司	15.00%
宁夏欧晶科技有限公司	15.00%
宁夏欧通能源科技有限公司	15.00%

2、税收优惠

(1)2022 年 12 月 14 日，内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为：GR202215000242），有效期从 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，本公司 2023 年度享受 15%的优惠税率。

(2)2021 年 12 月 1 日内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局认定呼和浩特市欧通能源科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR202115000318），有效期从 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，呼和浩特市欧通能源科技有限公司 2023 年度享受 15%的优惠税率。

(3)2023 年 12 月 8 日，天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定天津市欧川环保科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR202312003143），有效期从 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，天津市欧川环保科技有限公司享受 15%的优惠税率。

(4)2023 年 12 月 13 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定宜兴市欧清环保科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR202332018505），有效期从 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，宜兴市欧清环保科技有限公司 2023 年度享受 15%的所得税率。

(5)根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12 号）的相关规定，经内蒙古自治区发展和改革委员会《内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认内蒙古欧晶石英有限公司为国家鼓励类产业企业的复函》（内发改西开函[2013]343 号）和《内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认呼和浩特市欧通能源科技有限公司等企业属于西部大开发鼓励类产业企业的复函》（内发改西开函[2015]478 号）批复同意本公司及子公司呼和浩特市欧通能源科技有限公司属于西部大开发鼓励类产业企业，实行备案管理，减按 15%税率缴纳企业所得税。

(6)根据银川经济技术开发区管理委员会与内蒙古欧晶科技股份有限公司 2021 年 9 月 28 日签署《项目投资协议书》规定，宁夏欧晶科技有限公司、宁夏欧通能源科技有限公司负责运营的光伏制造产业配套服务项目，符合财政部公告 2020 年第 23 号《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业，可享受 15%的企业所得税优惠税率；享受宁夏回族自治区的招商引资政策，享受所得税“三免三减半”政策，从取得第一笔收入的纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税

地方分享部分（比例 40%），第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分；享受增值税政策，从取得第一笔收入的纳税年度的次年起 3 年内每年按照银川经开区留成的 13% 给予奖励；2022 年度为宁夏欧晶科技有限公司及宁夏欧通能源科技有限公司取得收入的第一年，2023 年度享受免征企业所得税地方分享部分（比例 40%）。

3、其他

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
银行存款	776,332,111.69	371,267,562.66
其他货币资金	70,906,547.93	70,768,057.57
合计	847,238,659.62	442,035,620.23

其他说明：

1. 期末其他货币资金中 70,906,547.83 元系票据保证金及利息，详见附注七、31；0.10 元系存出投资款。
2. 期末不存在存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,020,641.79	
其中：		
其他	20,020,641.79	
其中：		
合计	20,020,641.79	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	413,632,299.24	
合计	413,632,299.24	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失，故未计提减值准备。

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	261,797,699.33
合计	261,797,699.33

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		95,417,017.48
合计		95,417,017.48

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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）	772,728,550.45	564,282,365.47
3 年以上	1,118,131.37	1,195,070.75
5 年以上	1,118,131.37	1,195,070.75
合计	773,846,681.82	565,477,436.22

(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						999,403.55	0.18%	999,403.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	773,846,681.82	100.00%	39,754,558.92	5.14%	734,092,122.90	564,478,032.67	99.82%	29,359,218.85	5.20%	535,118,813.82
其中：										
账龄组合	773,846,681.82	100.00%	39,754,558.92	5.14%	734,092,122.90	564,478,032.67	99.82%	29,359,218.85	5.20%	535,118,813.82
合计	773,846,681.82	100.00%	39,754,558.92	5.14%	734,092,122.90	565,477,436.22	100.00%	30,358,622.40	5.37%	535,118,813.82

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：39,754,558.92

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（含 1 年）	772,728,550.45	38,636,427.55	5.00%
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上	1,118,131.37	1,118,131.37	100.00%
合计	773,846,681.82	39,754,558.92	

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	
按单项计提坏账准备	999,403.55		999,403.55			
按组合计提坏账准备	29,359,218.85	10,395,340.07				39,754,558.92
合计	30,358,622.40	10,395,340.07	999,403.55			39,754,558.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

期末应收账款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

期末无应收账款质押情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	636,014,552.06		636,014,552.06	82.19%	31,800,727.61
第二名	43,750,511.93		43,750,511.93	5.65%	2,187,525.60
第三名	33,227,614.89		33,227,614.89	4.29%	1,661,380.75
第四名	18,679,394.05		18,679,394.05	2.41%	933,969.71
第五名	12,196,129.01		12,196,129.01	1.58%	609,806.45
合计	743,868,201.94		743,868,201.94	96.12%	37,193,410.12

6、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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

(4) 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
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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	172,364,609.07	443,284,511.07
合计	172,364,609.07	443,284,511.07

(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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 日余额在 本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失，故未计提减值准备。

（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
应收款项融资	86,427,839.21
合计	86,427,839.21

（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	973,589,230.46	0.00
合计	973,589,230.46	0.00

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	431,680.63	829,944.82
合计	431,680.63	829,944.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
保证金和押金	420,000.00	372,183.87
代垫餐费	38,400.66	39,036.17
往来款	20,000.00	496,424.59
职工备用金	8,000.00	9,000.00
合计	486,400.66	916,644.63

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）	400,400.66	750,860.76
1 至 2 年	61,000.00	145,783.87
2 至 3 年	5,000.00	
3 年以上	20,000.00	20,000.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00
合计	486,400.66	916,644.63

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	486,400.66	100.00%	54,720.03	11.25%	431,680.63	916,644.63	100.00%	86,699.81	9.46%	829,944.82
其中：										
账龄组合	486,400.66	100.00%	54,720.03	11.25%	431,680.63	916,644.63	100.00%	86,699.81	9.46%	829,944.82
合计	486,400.66	100.00%	54,720.03	11.25%	431,680.63	916,644.63	100.00%	86,699.81	9.46%	829,944.82

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：54,720.03

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（含 1 年）	400,400.66	20,020.03	5.00%
1-2 年（含 2 年）	61,000.00	12,200.00	20.00%
2-3 年（含 3 年）	5,000.00	2,500.00	50.00%
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	486,400.66	54,720.03	

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 日余额在 本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	86,699.81	-31,979.78				54,720.03
合计	86,699.81	-31,979.78				54,720.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其中本期无坏账准备收回或转回的其他应收款。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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
第一名	投标保证金	190,000.00	一年以内	39.06%	9,500.00
第二名	押金	100,000.00	一年以内	20.56%	5,000.00
第三名	押金	56,000.00	1-2年	11.51%	11,200.00
第四名	押金保证金	30,000.00	一年以内	6.17%	1,500.00
第五名	押金保证金	20,000.00	一年以内	4.11%	1,000.00
合计		396,000.00		81.41%	28,200.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

9、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	228,480,493.62	100.00%	34,113,465.71	100.00%
合计	228,480,493.62		34,113,465.71	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	206,716,336.66	90.47
第二名	8,066,039.67	3.53
第三名	6,183,951.66	2.71
第四名	4,064,000.00	1.78
第五名	1,307,368.58	0.57
合计	226,337,696.57	99.06

其他说明：

10、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	272,096,823.63	5,924,951.97	266,171,871.66	60,730,330.50	2,749,725.76	57,980,604.74
在产品	196,958.76		196,958.76	416,185.03		416,185.03
库存商品	99,535,856.02	56,128,976.84	43,406,879.18	18,818,500.14	113,551.84	18,704,948.30
发出商品	19,364,276.16	5,175,808.27	14,188,467.89	28,699,165.87		28,699,165.87
委托加工物资	163,857,218.16		163,857,218.16			
合计	555,051,132.73	67,229,737.08	487,821,395.65	108,664,181.54	2,863,277.60	105,800,903.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,749,725.76	4,938,962.64		1,763,736.43		5,924,951.97
库存商品	113,551.84	56,068,287.63		52,862.63		56,128,976.84
发出商品		5,175,808.27				5,175,808.27
合计	2,863,277.60	66,183,058.54		1,816,599.06		67,229,737.08

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额和待认证进项税	20,327,335.67	2,564,005.59
预缴企业所得税	815,998.23	6,357,737.17
合计	21,143,333.90	8,921,742.76

其他说明：

14、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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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 日余额在 本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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 日余额在 本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：0.00

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

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	459,918,221.65	320,328,830.59
固定资产清理		
合计	459,918,221.65	320,328,830.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	97,005,220.78	343,581,250.49	3,634,327.17	3,029,562.89	447,250,361.33
2. 本期增加金额	10,061,202.46	202,030,579.93	3,544,504.42	1,546,334.44	217,182,621.25
(1) 购置		78,066,649.34	3,544,504.42	1,546,334.44	83,157,488.20
(2) 在建工程转入	10,061,202.46	123,963,930.59			134,025,133.05
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		15,195,268.94	434,888.70	104,429.80	15,734,587.44
(1) 处置或报废		9,539,965.30	434,888.70	104,429.80	10,079,283.80
(2) 转入在建工程		5,655,303.64			5,655,303.64
4. 期末余额	107,066,423.24	530,416,561.48	6,743,942.89	4,471,467.53	648,698,395.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,246,860.04	110,304,215.60	2,066,898.87	1,528,736.94	124,146,711.45
2. 本期增加金额	3,415,157.62	59,995,959.53	370,581.70	700,612.58	64,482,311.43
(1) 计提	3,415,157.62	59,995,959.53	370,581.70	700,612.58	64,482,311.43
3. 本期减少金额		5,759,442.10	374,918.43	89,725.61	6,224,086.14
(1) 处置或报废		3,863,185.96	374,918.43	89,725.61	4,327,830.00
转入在建工程		1,896,256.14			1,896,256.14
4. 期末余额	13,662,017.66	164,540,733.03	2,062,562.14	2,139,623.91	182,404,936.74
三、减值准备					
1. 期初余额		2,769,158.86	1,149.50	4,510.93	2,774,819.29
2. 本期增加金额		7,372,928.03	138.47	5,953.48	7,379,019.98
(1) 计提		7,372,928.03	138.47	5,953.48	7,379,019.98
3. 本期减少金额		3,771,361.07	1,287.97	5,953.48	3,778,602.52
(1) 处置或报废		3,771,361.07	1,287.97	5,953.48	3,778,602.52
4. 期末余额		6,370,725.82		4,510.93	6,375,236.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,404,405.58	359,505,102.63	4,681,380.75	2,327,332.69	459,918,221.65
2. 期初账面价值	86,758,360.74	230,507,876.03	1,566,278.80	1,496,315.02	320,328,830.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
高品质石英制品厂房	44,302,020.60	正在办理中

其他说明：

期末无暂时闲置的固定资产情况。

期末固定资产抵押情况，详见附注七、31。

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	76,823,310.18	60,798,042.55
合计	76,823,310.18	60,798,042.55

(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
研发中心项目	33,766,180.28		33,766,180.28			
切削液天津塘沽二期项目	5,028,663.70		5,028,663.70	247,876.11		247,876.11
宁夏石英坩埚一期项目	796,460.18		796,460.18	22,631,174.56		22,631,174.56
切削液宁夏项目	22,555,913.29		22,555,913.29			
高品质石英制品项目				22,088,647.68		22,088,647.68
切削液天津塘沽三期项目				15,830,344.20		15,830,344.20
待安装设备	14,676,092.73		14,676,092.73			
合计	76,823,310.18		76,823,310.18	60,798,042.55		60,798,042.55

(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
高品质石英制品项目		22,088,647.68	17,784,701.42	39,873,349.10				已完结				募集资金
研发中心项目			33,766,180.28			33,766,180.28		未完工				募集资金
切削液天津塘沽二期项目		247,876.11	8,162,202.19	3,381,414.60		5,028,663.70		未完工				其他
切削液天津塘沽三期项目		15,830,344.20	10,073,335.31	25,903,679.51				已完结				其他
宁夏石英坩埚一期项目		22,631,174.56	23,155,621.32	30,350,235.77	17,640,099.93	796,460.18		未完工				募集资金
切削液宁夏项目			57,072,367.36	34,516,454.07		22,555,913.29		未完工				其他
待安装设备			14,676,092.73			14,676,092.73		未完成				其他
合计		60,798,042.55	167,680,500.61	134,025,133.05	17,640,099.93	76,823,310.18						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

期末在建工程不存在抵押情况。

期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、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	28,658,463.89	28,658,463.89
2. 本期增加金额	13,975,782.11	13,975,782.11
新增租赁	13,975,782.11	13,975,782.11
3. 本期减少金额	12,308,380.58	12,308,380.58
处置	12,308,380.58	12,308,380.58
4. 期末余额	30,325,865.42	30,325,865.42
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,008,509.71	12,008,509.71
2. 本期增加金额	6,449,801.07	6,449,801.07

(1) 计提	6,449,801.07	6,449,801.07
3. 本期减少金额	5,285,368.40	5,285,368.40
(1) 处置	5,285,368.40	5,285,368.40
4. 期末余额	13,172,942.38	13,172,942.38
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	17,152,923.04	17,152,923.04
2. 期初账面价值	16,649,954.18	16,649,954.18

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,327,846.78				18,327,846.78
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,327,846.78				18,327,846.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,221,856.40				1,221,856.40
2. 本期增加金额	366,556.92				366,556.92
(1) 计提	366,556.92				366,556.92
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	1,588,413.32				1,588,413.32
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	16,739,433.46				16,739,433.46
2. 期初账面价值	17,105,990.38				17,105,990.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、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
欧清集中供液工程	459,539.53		459,539.53		
宁夏石英坩埚一期项目装修改造费		17,716,829.82	5,050,478.04		12,666,351.78
合计	459,539.53	17,716,829.82	5,510,017.57		12,666,351.78

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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
内部交易未实现利润	802,599.56	120,389.93		
坏账准备	39,809,278.95	5,971,391.84	30,445,322.21	4,610,104.56
存货跌价准备	67,229,737.08	10,084,460.57	2,863,277.60	430,036.65
固定资产减值	6,375,236.75	956,285.51	2,774,819.29	416,222.89
递延收益	10,772,746.52	1,615,911.98	7,999,303.21	1,199,895.48
土地转让费	1,179,245.29	176,886.79	1,533,018.87	229,952.83
固定资产加速折旧	26,947,289.08	4,042,093.36	25,332,944.49	3,835,878.11
租赁负债	17,477,339.67	2,621,600.96	17,206,350.10	2,621,665.97
合计	170,593,472.90	25,589,020.94	88,155,035.77	13,343,756.49

(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
固定资产一次性全额扣除	84,030,511.69	12,604,576.76	24,557,281.04	3,683,592.16
使用权资产	17,152,923.04	2,572,938.46	16,649,954.18	2,536,365.17
交易性金融工具公允价值变动	15,018.05	2,252.71		
合计	101,198,452.78	15,179,767.93	41,207,235.22	6,219,957.33

(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		25,589,020.94		13,343,756.49
递延所得税负债		15,179,767.93		6,219,957.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,561,839.55	28,863,980.72
合计	30,561,839.55	28,863,980.72

(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

其他说明：

30、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
预付设备款和工程款	5,280,957.61		5,280,957.61	11,052,585.14		11,052,585.14
合计	5,280,957.61		5,280,957.61	11,052,585.14		11,052,585.14

其他说明：

31、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	70,906,547.83	70,906,547.83	票据保证金及其利息		70,768,057.57	70,768,057.57	票据保证金及其利息	
应收票据	261,797,699.33	261,797,699.33	票据质押					
固定资产	48,440,404.41	48,440,404.41	抵押借款		51,595,569.00	51,595,569.00	抵押借款	
无形资产	16,739,433.46	16,739,433.46	抵押借款		17,105,990.38	17,105,990.38	抵押借款	
应收款项融资	86,427,839.21	86,427,839.21	票据质押		295,705,495.88	295,705,495.88	票据质押	
合计	484,311,924.24	484,311,924.24			435,175,112.83	435,175,112.83		

其他说明：

注 1：受限货币资金为开立应付票据的保证金及其产生的利息。

注 2：2023 年 12 月 31 日应收票据及应收款项融资共质押 348,225,538.54 元，主要系 2023 年 5 月 25 日，本公司与招商银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为“471XY2023001511”的票据池业务授信协议，约定在 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日授信期内，为本公司及下属子公司提供人民币捌亿元的授信额度，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司及下属子公司质押应收票据及应收款项融资 234,294,806.54 元；2023 年 10 月 7 日，本公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为“(3310000)浙商资产池质字(2023)第 20300 号”资产池业务合作协议，约定在 2023 年 10 月

7日至2024年10月6日的授信期间内，提供人民币叁亿元的授信额度，截至2023年12月31日止，本公司质押应收款项融资5,000,000.00元；2023年7月18日，天津市欧川环保科技有限公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为“(33100000)浙商资产池质字(2023)第13409号”资产池业务合作协议，约定在2023年7月18日至2024年7月18日的授信期间内，提供人民币叁仟万元的授信额度，截至2023年12月31日止，天津市欧川环保科技有限公司质押应收款项融资8,040,732.00元；2023年11月30日，宁夏欧晶科技有限公司与中国银行银川市银川经济技术开发区支行签订编号为“2023年中银宁金质字2023001号”的最高额质押合同，约定在2023年11月30日至2024年11月30日期间内，提供人民币壹亿贰仟万元的担保最高债权额，截至2023年12月31日止，宁夏欧晶科技有限公司质押应收款项融资12,000,000.00元；2023年8月18日，本公司与兴业银行呼和浩特分行签订编号为“MJZH20230817003345”的最高额质押合同，约定在2023年8月17日至2024年7月11日期间内，提供人民币贰亿伍仟万元的担保最高债权额，截至2023年12月31日止，本公司质押应收票据及应收款项融资88,890,000.00元。注3:2023年12月31日固定资产抵押净值为48,440,404.41元，无形资产抵押净值为16,739,433.46元，抵押物为赛罕区阿木尔南街以北、天平路以东和赛罕区天平路绿色可再生能源太阳能和半导体直拉单晶硅用石英坩埚产业化工程二期项目1号坩埚车间，主要系2022年06月28日，本公司与中国工商银行股份有限公司呼和浩特石羊桥东路支行签订编号“0060200005-2022年石东(抵)字0057号”的抵押合同，约定在2022年6月22日至2024年6月22日期间签订的全部主合同提供抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币肆仟贰佰万元整。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		35,235,416.29
信用借款	93,000,000.00	21,000,000.00
未到期应付利息	75,625.02	44,408.45
合计	93,075,625.02	56,279,824.74

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末无已到期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	513,500,282.16	416,824,862.41
合计	513,500,282.16	416,824,862.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	371,892,673.86	232,575,903.71
1-2 年（含 2 年）	25,210,619.71	8,276,387.28
2-3 年（含 3 年）	3,578,112.59	2,699,242.61
3 年及以上	2,044,868.72	4,696,400.80
合计	402,726,274.88	248,247,934.40

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北杰安建筑安装工程有限公司	14,578,258.15	工程款未经审计结算
合计	14,578,258.15	

其他说明：

期末应付账款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,438,601.72	17,172,280.63
合计	6,438,601.72	17,172,280.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
往来款	151,300.97	13,535,791.44
代扣代缴社保公积金	5,232,924.34	2,838,452.99
报销款	938,376.41	773,036.20
保证金	116,000.00	25,000.00
合计	6,438,601.72	17,172,280.63

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以内（含 1 年）	6,413,203.49	
1-2 年（含 2 年）	25,398.23	
合计	6,438,601.72	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

期末其他应付款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,789,960.42	851,830.34
合计	9,789,960.42	851,830.34

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、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	39,352,715.45	556,304,670.38	525,164,921.04	70,492,464.79
二、离职后福利-设定提存计划	2,319,213.63	36,806,464.46	34,939,393.72	4,186,284.37
三、辞退福利		189,972.62	189,972.62	
合计	41,671,929.08	593,301,107.46	560,294,287.38	74,678,749.16

(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	36,892,992.60	513,804,663.63	485,375,944.74	65,321,711.49
2、职工福利费	103,500.00	7,816,534.58	5,862,024.58	2,058,010.00
3、社会保险费	1,301,930.62	20,043,251.11	18,908,185.32	2,436,996.41
其中：医疗保险费	1,226,567.42	18,707,626.38	17,659,567.67	2,274,626.13
工伤保险费	75,363.20	1,232,311.80	1,145,304.72	162,370.28
生育保险费		103,312.93	103,312.93	
4、住房公积金	916,704.00	8,353,738.00	8,771,008.00	499,434.00
5、工会经费和职工教育经费	137,588.23	6,286,483.06	6,247,758.40	176,312.89
合计	39,352,715.45	556,304,670.38	525,164,921.04	70,492,464.79

(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	2,248,939.84	35,690,236.92	33,879,978.68	4,059,198.08
2、失业保险费	70,273.79	1,116,227.54	1,059,415.04	127,086.29
合计	2,319,213.63	36,806,464.46	34,939,393.72	4,186,284.37

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,262,854.45	3,537,038.19
企业所得税	14,711,506.78	20,751,546.53
城市维护建设税	441,741.80	732,955.53
教育费附加（含地方）	315,529.86	523,539.68
代扣代缴个人所得税	3,162,754.74	3,105,265.37
印花税	542,089.81	396,458.56
水利建设基金	72,233.45	19,228.65
合计	25,508,710.89	29,066,032.51

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	25,862,663.34	
一年内到期的租赁负债	6,213,288.57	7,222,195.81
一年内到期的应付债券利息	78,333.33	
合计	32,154,285.24	7,222,195.81

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,297,112.96	1,688,445.97
票据背书未到期未终止确认	95,417,017.48	
合计	99,714,130.44	1,688,445.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		24,940,000.00
信用借款	53,000,000.00	
合计	53,000,000.00	24,940,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	381,104,225.87	
1年内到期的应付债券利息	-78,333.33	
合计	381,025,892.54	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
欧晶转债 127098	100.00		2023年11月24日	6年	470,000,000.00		470,000,000.00	78,333.33	88,974,107.46		381,104,225.87	否
合计					470,000,000.00		470,000,000.00	78,333.33	88,974,107.46		381,104,225.87	

(3) 可转换公司债券的说明

经证监许可[2023]2508号文核准，本公司于2023年11月24日公开发行业面金额为100元的可转换债券4,700,000.00张，发行总额470,000,000.00元。债券票面年利率第一年为0.20%，第二年为0.40%，第三年为0.80%，第四年为1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%。用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息；可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将按债券面值的112%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转换公司债券。

转股期自可转债发行结束之日（2023年11月30日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止，即2024年5月30日至2029年11月23日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。本次可转债的初始转股价格为：45.91元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价，且不得向上修正。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	11,264,051.10	9,984,154.29
合计	11,264,051.10	9,984,154.29

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	7,999,303.21	3,489,500.00	716,056.69	10,772,746.52	
合计	7,999,303.21	3,489,500.00	716,056.69	10,772,746.52	--

其他说明：

项目名称	期初余额	本期新增政府补助	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
金桥经济开发区入区奖励款	5,701,803.24	-	122,181.48	5,579,621.76	与资产相关
科技兴蒙项目补助	2,050,833.30	-	230,000.04	1,820,833.26	与资产相关
资源节约循环利用重点工程补助	246,666.67	-	80,000.00	166,666.67	与资产相关
机器换人补助	-	3,489,500.00	283,875.17	3,205,624.83	与资产相关

注 1：根据呼和浩特市赛罕区人民政府与内蒙古欧晶科技股份有限公司于 2016 年 11 月 23 日签署的《入区协议书》，对欧晶科技绿色可再生能源太阳能和半导体直拉单晶硅石英坩埚产业化工程二期项目给予优惠奖励支持。2021 年度欧晶科技收到奖励款共计 5,919,504.00 元，将其确认为与资产相关的政府补助。

注 2：根据呼和浩特市科学技术局于 2021 年 7 月 26 日下发《关于 2021 年“科技兴蒙”行动重点专项—呼和浩特创建国家自主创新示范区项目、国家级高新技术开发区“提质进位”行动项目》的公示，对欧晶科技直拉单晶硅用长寿命高品质石英坩埚的研发与产业化应用项目给予优惠奖励支持。2021 年度欧晶科技收到奖励款共计 5,500,000.00 元，其中设备购置费补助 2,300,000.00 元，将其确认为与资产相关的政府补助；材料费、燃动费补助 3,200,000.00 元，将其确认为与收益相关的政府补助。

注 3：根据呼和浩特市发展和改革委员会于 2016 年 7 月 15 日下发《关于下达资源节约循环利用重点工程 2016 年中央预算内投资计划（第二批）的通知》，由呼和浩特市财政局拨付政府补助资金 800,000.00 元，用于购置资源循环利用提质工程设备；公司已将补助资金全额用于购置相关设备，相关政府补助按照购置资产的剩余使用年限进行摊销。

注 4：根据呼和浩特市财政局于 2022 年 12 月 28 日下发《关于下达 2022 年呼和浩特市工业高质量发展专项资金的通知》，2023 年度欧晶科技收到机器换人补助共计 3,489,500.00 元，用于补助设备购置费，公司将其确认为与资产相关的政府补助，并按照购置资产的剩余使用年限进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	137,425,626.00			54,970,250.00		54,970,250.00	192,395,876.00

其他说明：

注 1：公司 2022 年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本预案，向全体股东每 10 股以资本公积金转增 4 股。公司以总股本 137,425,626.00 股为基数计算，本次转增 54,970,250.00 股，股本增加 54,970,250.00 元，资本公积减少 54,970,250.00 元。

注 2：2023 年 10 月 9 日，公司股东天津市万兆慧谷置业有限公司持有的股份解除限售并开始上市流通，解除限售股份的数量为 35,792,050.00 股，占公司总股本的 18.60%。

注 3：截止 2023 年 12 月 31 日，公司股东余姚市恒星管业有限公司、华科新能（天津）科技发展有限公司因首次公开发行股票上市承诺股份锁定，限售股份数量分别是 61,240,856.00 股和 47,264,000.00 股，合计 108,504,856.00 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

金融工具名称	发行时间	会计分类	数量	发行价格	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
欧晶转债 127098	2023/11/24	复合金融工具	4,700,000.00	100.00 元/张	47,000.00 万元	2029/11/23	自愿转股	尚未开始 转股

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
欧晶转债 127098			4,700,000.00	83,676,899.69			4,700,000.00	83,676,899.69
合计			4,700,000.00	83,676,899.69			4,700,000.00	83,676,899.69

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2023]2508号文批准，本公司于2023年11月24日公开发行业面金额为100元的可转换债券4,700,000.00张，发行总额47,000.00万元。公司参考市场上同等信用等级类似企业及类似期限的信用债券利率，以及扣除债券发行费用之后，分摊后负债成份的公允价值为人民币379,063,411.64元，权益成份的公允价值为人民币83,676,899.69元。

其他说明：

55、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）	422,509,641.15		54,970,250.00	367,539,391.15
合计	422,509,641.15		54,970,250.00	367,539,391.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增减变动情况详见附注七、53。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	48,907,624.15	36,023,595.55		84,931,219.70
合计	48,907,624.15	36,023,595.55		84,931,219.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	532,832,059.19	310,844,349.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,459,892.19
调整后期初未分配利润	532,832,059.19	313,304,241.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	653,927,339.88	238,376,621.71
减：提取法定盈余公积	36,023,595.55	18,848,803.83
分配利润	68,712,813.00	
期末未分配利润	1,082,022,990.52	532,832,059.19

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

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	3,127,625,249.17	2,170,204,424.26	1,431,505,961.36	1,032,044,727.02
其他业务	1,724,210.29	1,926,746.96	2,338,402.63	2,095,769.06
合计	3,129,349,459.46	2,172,131,171.22	1,433,844,363.99	1,034,140,496.08

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	分部1		分部2		本期销售		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					3,129,349,459.46	2,172,131,171.22	3,129,349,459.46	2,172,131,171.22
其中：								
石英坩埚					2,100,637,362.56	1,344,912,352.73	2,100,637,362.56	1,344,912,352.73
光伏配套加工服务					911,168,437.21	724,252,597.54	911,168,437.21	724,252,597.54
其他					117,543,659.69	102,966,220.95	117,543,659.69	102,966,220.95
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、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	7,416,240.55	5,365,607.71
教育费附加	5,297,314.60	3,832,576.95
房产税	921,173.52	955,612.67
土地使用税	284,700.38	284,700.38
车船使用税	1,220.00	840.00
印花税	1,634,579.24	809,740.89
残疾人保障金	1,555,329.62	1,231,248.83
水利建设基金	432,005.38	723,958.59
合计	17,542,563.29	13,204,286.02

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,428,165.67	19,854,032.42
折旧与摊销	4,913,728.44	2,398,595.11
中介机构服务费	4,571,253.70	5,081,708.84
业务招待费	4,646,451.63	4,034,292.36
办公费	3,755,045.77	3,169,942.10
维修保养费	1,983,776.17	2,958,747.72
安全生产费	1,505,843.88	4,707,900.69
其他	2,506,691.94	1,194,139.55
合计	47,310,957.20	43,399,358.79

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	718,176.81	1,024,233.72
广告宣传费	422,241.34	1,721,120.47
业务招待费	413,728.20	337,893.00
办公费	74,979.77	29,118.83
其他	80,642.97	10,988.63
合计	1,709,769.09	3,123,354.65

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	42,984,232.97	22,045,670.73
职工薪酬	30,336,831.89	17,713,383.94
折旧与摊销	3,333,076.37	1,579,782.56
燃动费	2,629,808.14	1,919,653.89
检测费	537,122.55	542,414.06
代理服务费	232,560.03	378,961.15
委外研发费	582,524.27	97,087.38
差旅费	219,881.43	87,622.99
其他	1,309,103.56	827,320.21
合计	82,165,141.21	45,191,896.91

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,177,748.14	4,287,911.16
减：利息收入	-6,273,184.28	-2,480,482.25
汇兑损失（收益以“-”号填列）	2,860.75	-65,431.22
手续费支出	657,092.84	362,677.17
现金折扣	-1,578,778.21	-869,065.83
合计	-14,260.76	1,235,609.03

其他说明：现金折扣为应付款结算时享受的现金折扣。

67、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
1. 与资产相关的政府补助	716,056.69	432,181.18
2. 与收益相关的政府补助	14,471,350.00	3,090,065.45
3. 增值税减免	1,616,300.57	
4. 制造业增值税加计抵减	1,415,881.86	
3. 代扣个税手续费返还	82,317.68	54,931.24
合计	18,301,906.80	3,577,177.87

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,018.05	
合计	15,018.05	

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,623.74	108,162.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.14	
票据终止确认的贴现息	-10,784,699.84	
合计	-10,779,075.96	108,162.33

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-9,395,936.52	-20,697,147.01
其他应收款坏账损失	31,979.78	23,859.78
合计	-9,363,956.74	-20,673,287.23

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,183,058.54	-1,605,559.27
四、固定资产减值损失	-7,379,019.98	-1,406,026.65
合计	-73,562,078.52	-3,011,585.92

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	112,629.80	-53,933.26
处置使用权资产收益	252,974.21	336,337.63
合计	365,604.01	282,404.37

74、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
其他	953,908.91	530,414.03	953,908.91
合计	953,908.91	530,414.03	953,908.91

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,350,000.00	1,000,000.00	1,350,000.00
非流动资产报废损失	1,004,612.13	1,975,567.60	1,004,612.13
其他	317,355.90	159,117.40	317,355.90
合计	2,671,968.03	3,134,685.00	2,671,968.03

其他说明：

76、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	81,121,590.70	33,074,769.05
递延所得税费用	-3,285,453.85	-223,427.80
合计	77,836,136.85	32,851,341.25

(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	731,763,476.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,764,521.51
调整以前期间所得税的影响	-830,456.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,339.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,770,457.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵亏损的影响	4,584,275.93
研发费用加计扣除的影响	-12,186,018.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响	79,787.68
其他税收优惠	-20,041,855.25
所得税费用	77,836,136.85

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,659,468.25	3,144,996.69
往来款	18,109.53	10,191.44
利息收入	6,273,184.28	2,480,482.25
营业外收入	948,848.91	290,414.03
保证金押金	160,000.00	5,000.00
受限货币资金		20,887,717.62
员工备用金	9,000.00	
合计	27,068,610.97	26,818,802.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	76,068,889.67	47,532,465.68
往来款	5,000.00	1,698,779.33
押金	120,216.13	1,052,908.43
捐赠支出	1,350,000.00	1,000,000.00
受限货币资金	138,490.26	
手续费支出	657,092.84	362,677.17
滞纳金	169.06	159,117.40
营业外支出	313,786.84	
合计	78,653,644.80	51,805,948.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
理财本金和收益	1,000.14	23,108,162.33
合计	1,000.14	23,108,162.33

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买理财产品	20,001,000.00	13,000,000.00
合计	20,001,000.00	13,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转债募集资金	462,740,311.33	
募集资金归属于发行费用部分	1,759,688.67	26,527,375.72
合计	464,500,000.00	26,527,375.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付发行费用	15,720,600.00	19,325,875.63
支付租赁费	7,310,128.27	9,395,221.72
合计	23,030,728.27	28,721,097.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	56,279,824.74	129,052,024.08	75,625.02	70,000,000.00	22,331,848.82	93,075,625.02
其他应付款-应付股利			68,712,813.00	68,712,813.00		
其他应付款-发行费用	13,525,600.00		435,311.33	13,960,911.33		
其他应付款-应付利息			3,959,829.78	3,959,829.78		
长期借款	24,940,000.00	100,000,000.00	62,663.34	46,140,000.00		78,862,663.34
租赁负债	17,206,350.10		13,975,782.11	7,310,128.27	6,394,664.27	17,477,339.67
应付债券		464,500,000.00	78,333.33	1,759,688.67	81,714,418.79	381,104,225.87
合计	111,951,774.84	693,552,024.08	87,300,357.91	211,843,371.05	110,440,931.88	570,519,853.90

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	653,927,339.88	238,376,621.71
加：资产减值准备	73,562,078.52	3,011,585.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,482,311.43	42,615,427.20
使用权资产折旧	6,449,801.07	8,475,831.37
无形资产摊销	366,556.92	366,556.92
长期待摊费用摊销	5,510,017.57	2,828,027.90
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）	-365,604.01	-282,404.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,004,612.13	1,975,567.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,018.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,177,748.14	2,282,962.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,623.88	-108,162.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,245,264.45	-1,795,932.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,959,810.60	1,572,504.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-448,203,550.25	-60,226,464.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-511,801,371.47	-493,224,048.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	316,715,127.87	236,477,747.60
其他	9,363,956.74	20,673,287.23
经营活动产生的现金流量净额	174,882,928.76	3,019,108.72
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	776,332,111.79	371,267,562.66
减：现金的期初余额	371,267,562.66	29,509,097.34
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	405,064,549.13	341,758,465.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	776,332,111.79	371,267,562.66
可随时用于支付的银行存款	776,332,111.69	371,267,562.66
可随时用于支付的其他货币资金	0.10	
三、期末现金及现金等价物余额	776,332,111.79	371,267,562.66

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	580,318,128.36	244,689,962.62	使用范围受限但可随时支取
合计	580,318,128.36	244,689,962.62	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	70,906,547.83	70,768,057.57	银行承兑汇票保证金
合计	70,906,547.83	70,768,057.57	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

82、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

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

公司本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：315,489.68 元。

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	42,984,232.97	22,045,670.73
职工薪酬	30,336,831.89	17,713,383.94
折旧与摊销	3,333,076.37	1,579,782.56
燃动费	2,629,808.14	1,919,653.89
检测费	537,122.55	542,414.06
代理服务费	232,560.03	378,961.15
委外研发费	582,524.27	97,087.38
差旅费	219,881.43	87,622.99
其他	1,309,103.56	827,320.21
合计	82,165,141.21	45,191,896.91
其中：费用化研发支出	82,165,141.21	45,191,896.91

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	
—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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
—现金	
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	166,165,600.00	呼和浩特市	呼和浩特市金桥开发区	加工、技术服务等	100.00%		购买及股权出资
天津市欧川环保科技有限公司	40,000,000.00	天津市	天津滨海高新区	加工、技术服务等	100.00%		购买
宜兴市欧清环保科技有限公司	10,000,000.00	宜兴市	宜兴经济技术开发区东氹大道	加工、技术服务等	100.00%		新设
宁夏欧晶科技有限公司	339,010,000.00	银川市	银川市西夏区	生产制造、加工、技术服务等	100.00%		新设
宁夏欧通能源科技有限公司	10,000,000.00	银川市	银川市西夏区	加工、技术服务等	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

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	7,999,303.21	3,489,500.00		716,056.60		10,772,746.52	与资产相关
合计	7,999,303.21	3,489,500.00		716,056.60		10,772,746.52	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	15,187,406.69	3,522,246.63

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收款项融资及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注第十节、七相关项目。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）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	847,238,659.62	-	-	847,238,659.62
交易性金融资产	-	20,020,641.79	-	20,020,641.79
应收账款	734,092,122.90	-	-	734,092,122.90
应收票据	413,632,299.24	-	-	413,632,299.24
应收款项融资	-	-	172,364,609.07	172,364,609.07
其他应收款	431,680.63	-	-	431,680.63

②2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	442,035,620.23	-	-	442,035,620.23
应收账款	535,118,813.82	-	-	535,118,813.82
应收款项融资	-	-	443,284,511.07	443,284,511.07
其他应收款	829,944.82	-	-	829,944.82

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	93,075,625.02	93,075,625.02
应付票据	-	513,500,282.16	513,500,282.16
应付账款	-	402,726,274.88	402,726,274.88
其他应付款	-	6,438,601.72	6,438,601.72
一年内到期的非流动负债	-	32,154,285.24	32,154,285.24
其他流动负债	-	99,714,130.44	99,714,130.44
长期借款	-	53,000,000.00	53,000,000.00
应付债券	-	381,025,892.54	381,025,892.54

②2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	56,279,824.74	56,279,824.74
应付票据	-	416,824,862.41	416,824,862.41
应付账款	-	248,247,934.40	248,247,934.40
其他应付款	-	17,172,280.63	17,172,280.63
一年内到期的非流动负债	-	7,222,195.81	7,222,195.81
其他流动负债	-	1,688,445.97	1,688,445.97
长期借款	-	24,940,000.00	24,940,000.00

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(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。
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 180 天。

(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) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 180 天仍未付款。

2) 定性标准

- a. 债务人发生重大财务困难。
- b. 债务人违反合同中对债务人的约束条款。
- c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- d. 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。

(3) 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。

(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

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，本公司应收账款的 96.13%(2022 年 12 月 31 日 87.76%)源于余额前五名客户。

3. 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。

公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

① 2023 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年及以上	合计
短期借款	93,075,625.02	-	-	-	93,075,625.02
应付票据	513,500,282.16	-	-	-	513,500,282.16
应付账款	371,892,673.86	25,210,619.71	3,578,112.59	2,044,868.72	402,726,274.88
其他应付款	6,413,203.49	25,398.23	-	-	6,438,601.72
一年内到期的非流动负债	32,154,285.24	-	-	-	32,154,285.24
其他流动负债	99,714,130.44	-	-	-	99,714,130.44
长期借款	-	53,000,000.00	-	-	53,000,000.00
应付债券	1,018,333.33	2,036,666.67	4,034,166.67	541,322,500.00	548,411,666.67

注：应付债券按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

②2022 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年及以上	合计
短期借款	56,279,824.74	-	-	-	56,279,824.74
应付票据	416,824,862.41	-	-	-	416,824,862.41
应付账款	232,575,903.71	8,276,387.28	2,699,242.61	4,696,400.80	248,247,934.40
其他应付款	17,166,882.40	5,398.23	-	-	17,172,280.63
一年内到期的非流动负债	7,222,195.81	-	-	-	7,222,195.81
其他流动负债	1,688,445.97	-	-	-	1,688,445.97
长期借款		24,940,000.00	-	-	24,940,000.00

4. 市场风险

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

①利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

②外汇风险

外汇风险指外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性。本公司涉及外汇的经营活动较少，其面临的汇率风险较低。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	1,786,974,594.12	已全部终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在贴现时终止确认
贴现	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	7,134,400.00	已全部到期并终止确认	承兑到期兑付后终止确认
背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	160,251,448.91	已全部终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在背书时终止确认
背书	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	95,417,017.48	已背书但尚未到期的票据未终止确认	承兑到期兑付后终止确认
背书	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	156,109,944.72	已全部到期并终止确认	承兑到期兑付后终止确认
合计		2,205,887,405.23		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	贴现	7,134,400.00	82,375.92
应收票据	背书	156,109,944.72	
应收款项融资	贴现	1,786,974,594.12	10,784,699.84
应收款项融资	背书	160,251,448.91	
合计		2,110,470,387.75	10,867,075.76

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	95,417,017.48	95,417,017.48
合计		95,417,017.48	95,417,017.48

其他说明

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	20,020,641.79			20,020,641.79
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,020,641.79			20,020,641.79
（1）债务工具投资	20,020,641.79			20,020,641.79
（4）应收款项融资			172,364,609.07	172,364,609.07
持续以公允价值计量的资产总额	20,020,641.79		172,364,609.07	192,385,250.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

交易性金融资产的公允价值是在计量日能够取得的在活跃市场上(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

本公司于报告期内不存在持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

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

公司持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用账面价值及票面金额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、其他应收款、短期借款、应付票据、应付款项、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和租赁负债等。

9、其他

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司无控股母公司及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
余姚市恒星管业有限公司	股东（持股比例 31.83%）
华科新能（天津）科技发展有限公司	股东（持股比例 24.57%）
天津市万兆慧谷置业有限公司	股东（持股比例 17.60%）
内蒙古中晶科技研究院有限公司	公司董事马斌任职该公司董事

其他说明：

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

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
内蒙古中晶科技研究院有限公司	销售商品	1,604,601.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2023 年度无购买商品/接受劳务相关关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

2023 年度无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

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
张良	60,000,000.00	2022 年 04 月 05 日	2023 年 04 月 05 日	是

关联担保情况说明

注 1：2022 年 4 月 19 日，张良与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行签订编号为“ZB5901202200000005”的保证合同，为内蒙古欧晶科技股份有限公司在 2022 年 4 月 5 日至 2023 年 4 月 5 日期间与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行办理各类融资业务所产生债权以 60,000,000.00 元人民币为限提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	5,687,175.64	4,836,659.51

(8) 其他关联交易

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

(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

7、关联方承诺

8、其他

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司与关联方无往来余额。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

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

报告期末，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项。

(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。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	12
利润分配方案	<p>本公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。</p> <p>2023 年度利润分配拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 192,395,876 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利 230,875,051.20 元（含税），占 2023 年合并报表归属于上市公司股东的净利润比例为 35.31%，不以资本公积转增股本，不送红股。本次利润分配后尚未分配的利润结转以后年度分配。</p>

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(4) 其他说明

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

8、其他

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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）	420,072,275.59	359,025,980.91
3 年以上	1,048,762.00	1,125,701.38
4 至 5 年	1,048,762.00	
5 年以上		1,125,701.38
合计	421,121,037.59	360,151,682.29

(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	65,827,020.58	15.63%			65,827,020.58	30,028,026.61	8.34%	999,403.55	3.33%	29,028,623.06
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	355,294,017.01	84.37%	18,761,024.75	5.28%	336,532,992.26	330,123,655.68	91.66%	17,575,599.10	5.32%	312,548,056.58
其中:										
账龄组合	355,294,017.01	84.37%	18,761,024.75	5.28%	336,532,992.26	330,123,655.68	91.66%	17,575,599.10	5.32%	312,548,056.58
合计	421,121,037.59	100.00%	18,761,024.75	4.46%	402,360,012.84	360,151,682.29	100.00%	18,575,002.65	5.16%	341,576,679.64

按单项计提坏账准备：0.00

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
宁夏欧晶科技有限公司	28,709,542.69		64,906,054.02			合并范围内关联方
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	319,080.37		920,966.56			合并范围内关联方
合计	29,028,623.06		65,827,020.58			

按组合计提坏账准备：18,761,024.75

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(含1年)	354,245,255.01	17,712,262.75	5.00%
3年以上	1,048,762.00	1,048,762.00	100.00%
合计	355,294,017.01	18,761,024.75	

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	
按单项计提坏账准备	999,403.55		999,403.55			
按组合计提坏账准备	17,575,599.10	1,185,425.65				18,761,024.75
合计	18,575,002.65	1,185,425.65	999,403.55			18,761,024.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	353,171,621.70		353,171,621.70	83.86%	17,658,581.09
第二名	64,906,054.02		64,906,054.02	15.41%	
第三名	1,048,762.00		1,048,762.00	0.25%	1,048,762.00
第四名	920,966.56		920,966.56	0.22%	
第五名	598,984.00		598,984.00	0.14%	29,949.20
合计	420,646,388.28		420,646,388.28	99.88%	18,737,292.29

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	133,295,750.00	34,375,614.77
合计	133,295,750.00	34,375,614.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来款	133,086,750.00	34,255,003.31
保证金和押金	220,000.00	92,783.87
职工备用金		39,036.17
合计	133,306,750.00	34,386,823.35

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）	133,306,750.00	34,356,039.48
1至2年		30,783.87
合计	133,306,750.00	34,386,823.35

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	
按单项计提坏账准备	133,086,750.00	99.83%			133,086,750.00	34,255,003.31	99.62%			34,255,003.31
其中:										
按组合计提坏账准备	220,000.00	0.17%	11,000.00	5.00%	209,000.00	131,820.04	0.38%	11,208.58	8.50%	120,611.46
其中:										
账龄组合	220,000.00	0.17%	11,000.00	5.00%	209,000.00	131,820.04	0.38%	11,208.58	8.50%	120,611.46
合计	133,306,750.00	100.00%	11,000.00	0.01%	133,295,750.00	34,386,823.35	100.00%	11,208.58	0.03%	34,375,614.77

按单项计提坏账准备：0.00

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
宁夏欧晶科技有限公司	19,661,232.45		117,086,750.00			合并范围内不计提
宁夏欧通能源科技有限公司	12,086,809.66		3,000,000.00			合并范围内不计提
宜兴市欧清环保科技有限公司	2,502,222.22		13,000,000.00			合并范围内不计提
天津市欧川环保科技有限公司	4,328.22					合并范围内不计提
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	410.76					合并范围内不计提
合计	34,255,003.31		133,086,750.00			

按组合计提坏账准备：11,000.00

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（含1年）	220,000.00	11,000.00	5.00%
1-2年（含2年）			
合计	220,000.00	11,000.00	

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日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	11,208.58	-208.58				11,000.00
合计	11,208.58	-208.58				11,000.00

其中本期无坏账准备收回或转回的其他应收款。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

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
宁夏欧晶科技有限公司	关联方往来	117,086,750.00	1年以内	87.84%	
宜兴市欧清环保科技有限公司	关联方往来	13,000,000.00	1年以内	9.75%	
宁夏欧通能源科技有限公司	关联方往来	3,000,000.00	1年以内	2.25%	
中招国际招标有限公司	投标保证金	190,000.00	1年以内	0.14%	9,500.00
内蒙古中环晶体材料有限公司	押金保证金	30,000.00	1年以内	0.02%	1,500.00
合计		133,306,750.00		100.00%	11,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

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	563,066,810.91		563,066,810.91	234,056,810.91		234,056,810.91
合计	563,066,810.91		563,066,810.91	234,056,810.91		234,056,810.91

(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		
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	164,074,927.91						164,074,927.91	
天津市欧川环保科技有限公司	39,981,883.00						39,981,883.00	
宜兴市欧清环保科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
宁夏欧晶科技有限公司	10,000,000.00		329,010,000.00				339,010,000.00	
宁夏欧通能源科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	234,056,810.91		329,010,000.00				563,066,810.91	

(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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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	1,369,267,876.25	927,366,184.03	733,153,353.36	438,722,878.13
其他业务	73,152,534.25	71,615,886.23	30,199,265.28	29,446,755.33
合计	1,442,420,410.50	998,982,070.26	763,352,618.64	468,169,633.46

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2		本期销售		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,442,420,410.50	998,982,070.26	1,442,420,410.50	998,982,070.26
其中：								
石英坩埚					1,332,805,084.70	894,697,093.82	1,332,805,084.70	894,697,093.82
其他					109,615,325.80	104,284,976.44	109,615,325.80	104,284,976.44
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	94,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		108,162.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,623.88	
票据终止确认的贴现息	-5,352,362.52	
合计	88,653,261.36	108,162.33

6、其他

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	-639,008.12	
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）	15,269,724.37	
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	20,641.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	999,403.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-713,446.99	
减：所得税影响额	2,457,912.53	
合计	12,479,402.21	--

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
其他收益	3,032,182.43	增值税减免及制造业增值税加计抵减
投资收益	-10,784,699.84	票据终止确认的贴现息

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	45.37%	3.3989	3.3944
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.51%	3.3340	3.3298

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

4、其他

内蒙古欧晶科技股份有限公司

法定代表人暨董事长：张良

2024 年 4 月 26 日