

公司代码：688478

公司简称：晶升股份

# 南京晶升装备股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分，请投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人李辉、主管会计工作负责人吴春生及会计机构负责人（会计主管人员）吴春生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税）。截至2023年6月30日，公司总股本为138,366,096股，以此计算合计拟派发现金红利人民币34,591,524.00元（含税）。不送红股，不进行资本公积转增股本。公司独立董事对此发表了同意见，本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	10
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	83
第九节	债券相关情况.....	83
第十节	财务报告.....	84

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2023年半年度报告正文
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、晶升股份	指	南京晶升装备股份有限公司
晶能半导体	指	南京晶能半导体科技有限公司，公司全资子公司
集芯半导体	指	南京集芯半导体材料有限公司，公司全资子公司
晶升半导体	指	南京晶升半导体科技有限公司，公司全资子公司
晶采半导体	指	南京晶采半导体科技有限公司，公司全资子公司
鑫瑞集诚	指	鑫瑞集诚（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）
明春科技	指	南京明春科技有限公司
盛源管理	指	南京盛源企业管理合伙企业（有限合伙）
海格科技	指	南京海格半导体科技有限公司
聚源铸芯	指	苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）
江北智能	指	南京江北智能制造产业基金（有限合伙）
润信基金	指	漳州漳龙润信科技产业投资合伙企业（有限合伙）
元禾璞华	指	江苏甌泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）
沪硅产业	指	上海硅产业集团股份有限公司（688126.SH）
中微公司	指	中微半导体设备（上海）股份有限公司（688012.SH）
立昂微	指	杭州立昂微电子股份有限公司（605358.SH）
毅达鑫业	指	上海毅达鑫业一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
华金领翊	指	珠海华金领翊新兴科技产业投资基金（有限合伙）
甌泉红土	指	江苏甌泉红土智能创业投资基金（有限合伙）
人才基金	指	南京市人才创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）
盛宇投资	指	江苏盛宇人工智能创业投资合伙企业（有限合伙）
海聚助力	指	南京海聚助力创业投资中心（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
华金丰盈	指	珠海华金丰盈八号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海新昇	指	上海新昇半导体科技有限公司，沪硅产业全资子公司
金瑞泓	指	金瑞泓微电子（衢州）有限公司，立昂微控股子公司
神工股份	指	锦州神工半导体股份有限公司（688233.SH）
合晶科技	指	合晶科技股份有限公司（6182.TWO）
三安光电	指	三安光电股份有限公司（600703.SH）
东尼电子	指	浙江东尼电子股份有限公司（603595.SH）
中科钢研	指	中科钢研节能科技有限公司
比亚迪	指	比亚迪汽车工业有限公司
控股股东	指	李辉
实际控制人	指	李辉
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所官网	指	上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）
《公司章程》	指	《南京晶升装备股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2023 年 1-6 月
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
企业会计准则	指	《企业会计准则基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准

		则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
股东大会	指	南京晶升装备股份有限公司股东大会
董事会	指	南京晶升装备股份有限公司董事会
监事会	指	南京晶升装备股份有限公司监事会
晶圆	指	又称 Wafer、圆片、晶片，用以制造集成电路的圆形硅或化合物晶体半导体材料
衬底	指	外延生长工序的基片，通过气相外延生长技术在其表面生成相应材料和结构
外延片	指	由外延工艺在衬底上形成外延层而成
半导体	指	常温下导电性能介于导体（Conductor）与绝缘体（Insulator）之间的材料
集成电路、芯片	指	Integrated Circuit，集成电路，通常也叫芯片，是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在一小块半导体晶片如硅片或介质基片上，成为具有特定功能的电路
传感器	指	是一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
存储芯片	指	具备存储功能的半导体元器件，用来实现运行程序或数据存储功能
硅片	指	Silicon Wafer，半导体级硅片，用于集成电路、分立器件、传感器等半导体产品制造
碳化硅	指	Silicon Carbide，碳和硅的化合物，一种宽禁带半导体材料，第三代半导体材料之一
氮化镓	指	Gallium Nitride，氮和镓的化合物，一种宽禁带半导体材料，第三代半导体材料之一
第三代半导体	指	以碳化硅、氮化镓、氧化锌、金刚石、氮化铝为代表的宽禁带的半导体材料。第三代半导体材料具有更宽的禁带宽度、更高的击穿电场、更高的热导率、更大的电子饱和速度以及更高的抗辐射能力，更适合制作高温、高频、抗辐射及大功率器件
禁带	指	在能带结构中能态密度为零的能量区间，常用来表示价带和导带之间的能量范围。禁带宽度的大小决定了材料是具有半导体性质还是具有绝缘体性质。第三代半导体因具有宽禁带的特征，又称宽禁带半导体
单晶	指	Single Crystal，不含大角晶界或孪晶界的晶体
COP-FREE	指	COP（Crystal Originated Particulate）晶体原生颗粒，在单晶生长中引入的一个或多个小凹坑，类似 LLS（局部光散射体）；COP-FREE 指无原生缺陷片
热场	指	单晶炉中的热系统，用于提供热传导及绝热的所有部件的总称，由加热及保温材料构成，对炉内原料进行加热及保温的载体，是晶体生长设备的核心部件
轻掺	指	一种硅片制作工艺，固体母合金直接融入硅熔体，掺杂量小
重掺	指	一种硅片制作工艺，纯元素掺杂，根据元素的不同分为气体，液体和纯元素固体掺杂，掺杂量大
射频器件	指	利用射频技术形成的一类元器件，常用于无线通信等领域
CCD	指	Charge Coupled Device 的缩写，电荷耦合元件，是一种半导体器件，能够把光信号转化为电信号
Nm	指	nm 表示 nano meter，中文称纳米，长度计量单位 1 纳米为十亿分之一米

PVT	指	Physical Vapor Transportation, 物理气相传输法, 碳化硅晶体生长方法之一
LPE	指	Liquid Phase Epitaxy, 液相外延法, 碳化硅晶体生长方法之一
TSSG	指	Top-Seeded Solution Method, 顶部籽晶溶液生长法, 碳化硅晶体生长方法之一
MOSFET	指	Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor, 金属-氧化物半导体场效应晶体管, 一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效应晶体管

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	南京晶升装备股份有限公司
公司的中文简称	晶升股份
公司的外文名称	Crystal Growth & Energy Equipment Inc.
公司的外文名称缩写	CGEE
公司的法定代表人	李辉
公司注册地址	南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧
公司注册地址的历史变更情况	1、2013年5月14日, 由南京经济技术开发区兴智路6号535室, 变更为南京经济技术开发区恒发路30-1号; 2、2021年6月4日, 由南京经济技术开发区恒发路30-1号, 变更为南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧。
公司办公地址	南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧
公司办公地址的邮政编码	210034
公司网址	http://www.cgee.com.cn
电子信箱	cgee@cgee.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	吴春生	王薇
联系地址	南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧	南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧
电话	025-87137168	025-87137168
传真	025-87131200	025-87131200
电子信箱	cgee@cgee.com.cn	cgee@cgee.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报、经济参考报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、 公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	晶升股份	688478	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	114,360,483.44	65,055,832.11	75.79
归属于上市公司股东的净利润	15,087,668.56	2,757,383.87	447.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,011,574.77	-2,865,025.05	379.63
经营活动产生的现金流量净额	-78,416,107.91	-38,137,320.12	-105.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,554,001,920.99	520,616,603.12	198.49
总资产	1,720,597,082.28	610,402,614.44	181.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1308	0.0262	399.43
稀释每股收益(元/股)	0.1308	0.0262	399.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0695	-0.0272	355.45
加权平均净资产收益率(%)	1.74	0.57	增加1.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.92	-0.60	增加1.52个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	12.39	15.23	减少2.84个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明



√适用 □不适用

1、2023 年上半年实现营业收入 11,436.05 万元，较上年同期增长 75.79%；主要系销售规模扩大，批量订单在上半年验收量增加所致。

2、2023 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 1,508.77 万元，较上年同期增长 447.17%；实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 801.16 万元，较上年同期增长 379.63%。主要为：销售收入增加与成本管控带来规模成本效益，上半年主营业务销售毛利率 35.44%，较上年同期增长了 1.16 个百分点。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,172.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	310,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,015,003.88	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生		

的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,857.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,331,939.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,076,093.79	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1、所属行业

公司是一家半导体专用设备供应商，主要从事晶体生长设备的研发、生产和销售，向半导体材料厂商及其他材料客户提供半导体级单晶硅炉、碳化硅单晶炉和其他晶体生长设备等定制化产品。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/4754-2017），公司所属行业为“专用设备制造业”下的“半导体器件专用设备制造”（C3562）；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于“1、新一代信息技术产业”中“1.2 电子核心产业”中的“1.2.1 新型电子元器件及设备制造-3562\*半导体器件专用设备制造”。

#### 2、所属行业的发展情况

### （1）半导体行业

半导体行业具有技术难度高、投资规模大、产业链环节长、产品种类多、更新迭代快、下游应用广泛的特点，其技术水平与发展规模已成为衡量一个国家综合国力和产业竞争力的重要标准之一。半导体行业遵循螺旋式上升规律，下游应用行业的需求增长是半导体产业快速发展的核心驱动力。半导体核心元器件晶体管的诞生使得半导体产业迅猛增长，但随着计算机、液晶电视、手机、平板电脑等消费电子渗透率快速提升，行业增长逐步放缓。近年来，随着人工智能、大数据、云计算、物联网、汽车电子及消费电子等应用领域的快速发展，全球半导体行业逐渐恢复增长。根据 WSTS 统计及预计，2023、2024 年全球半导体市场销售额分别为 5151 亿美元、5760 亿美元，全球半导体市场销售额将在 2023 年出现 10.3% 的下跌后，有望在 2024 年以 11.8% 的增长幅度强劲复苏并创历史新高。

凭借巨大的市场需求、下游应用行业快速发展、稳定的经济增长及有利的政策等众多优势条件，我国半导体产业规模持续快速发展。然而半导体产业国产化进程严重滞后于国内快速增长的市场需求，导致该行业存在较严重的进口依赖，市场供需错配状况亟待扭转，进口替代空间巨大。与此同时，随着国际贸易纷争不断，基于电子信息安全等因素考虑，国内半导体产业链技术水平也亟需发展和提升。因此，现阶段国内半导体行业正处于产业升级的关键阶段，实现核心技术“自主可控”为最重要的发展目标。

碳化硅作为第三代半导体材料，具备禁带宽度大、热导率高、临界击穿场强高等特点，碳化硅器件较传统硅基器件可具备耐高压、低损耗和高频三大优势，广泛应用于新能源汽车、光伏逆变、轨道交通、5G 通讯等领域。由于碳化硅衬底制备成本、良率、产能等主要因素，目前全球碳化硅材料及器件应用仍处于早期，受下游应用领域发展驱动，全球产业已步入高速发展阶段。根据 Yole 统计及预测，预计到 2027 年全球碳化硅器件市场规模有望增长至 62.97 亿美元，年复合增长率为 34%。

### （2）半导体设备行业

随着半导体产业的第三次转移，中国大陆半导体行业快速发展，带动半导体设备行业也随之发展。在国产设备不断取得突破，持续通过客户验证且下游客户产能顺利爬坡后，国产化率有望得到显著提升。同时，晶圆厂投资力度的加大及新建产能进程的加快，进一步刺激对半导体设备采购需求，为半导体设备行业，尤其是国产半导体设备行业的发展奠定了广阔的市场。此外，除传统硅基晶圆制造外，以碳化硅为代表的第三代半导体材料产业链也愈发成熟，随着下游市场需求逐渐增多，将会带动其晶圆制造产线的建设，进一步加大对半导体设备的需求。

由于不同技术等级的芯片需求大量并存，决定了不同技术等级的半导体设备依然存在较大的市场需求，各类技术等级的设备均有其对应的市场空间，短期内将持续并存发展。随着下游客户新建产线及更新升级，各半导体设备厂商迎来巨大的成长机遇，拥有更多机会使设备产品获得验证和试用。这也为国内半导体设备企业开发新产品、扩大市场占有率构建有利的竞争环境，形成

“设备—工艺—产品”良好的相互促进作用，使国内半导体产业进一步发展，缩小与国际产业水平的差距。

### （3）半导体级晶体生长设备行业

半导体级晶体生长设备主要以硅片制备和化合物材料制备的晶体生长设备为主，其中，化合物材料主要以碳化硅为主。硅片/碳化硅材料主要用于制造芯片，应用于通信、消费电子、汽车、工业等领域。晶体生长设备的技术先进性对半导体级硅片、碳化硅单晶衬底的规格指标及性能优劣具有决定性作用。

基于成本等因素的考虑，半导体硅片不断向大尺寸方向演进，12英寸硅片占据市场主要份额，对大尺寸单晶硅晶体生长设备产生较大需求；此外，由于设备投入成本较高，技术难度较大等因素，国内12英寸硅片主要依赖于进口，国内厂商市场份额和国产化率较低，进口替代空间巨大。半导体级单晶硅晶体生长设备，尤其是大尺寸设备未来市场前景广阔。

国内新能源汽车、光伏逆变等应用领域在全球处于主导地位。以新能源汽车、光伏逆变为代表的碳化硅功率器件应用领域系碳化硅衬底及上游晶体生长设备市场规模增长的主要驱动因素。根据 Yole 等机构统计及预测，预计 2027 年度汽车及能源市场导电型碳化硅功率器件占比约为 86.5%，同时其他应用领域主要包括射频、工控等，也将持续带动碳化硅衬底产能需求规模化增长。而不同尺寸、不同类型的碳化硅单晶衬底及不同的下游应用需求又将进一步大幅提升对碳化硅单晶炉的需求。在市场保持高景气度的情况下，在国内产能加速扩产叠加设备国产化率提升的双重因素驱动下，我国碳化硅晶体生长设备市场发展潜力巨大。

## 3、公司的主营业务情况

### （1）公司的主营业务

公司是一家半导体专用设备供应商，主要从事晶体生长设备的研发、生产和销售。自成立以来，公司基于高温高真空晶体生长设备的技术同源性，结合“晶体生长设备—工艺技术—晶体材料”产业链上下游技术协同优化的能力，致力于新产品、新技术及新工艺的研究与开发，并聚焦于半导体领域，向半导体材料厂商及其他材料客户提供半导体级单晶硅炉、碳化硅单晶炉和其他晶体生长设备等定制化产品。

公司凭借多应用领域产品技术开发经验，已在晶体生长设备领域形成丰富产品序列，可满足客户差异化、定制化的晶体生长制造工艺需求，逐步发展成为国内具有较强竞争力的半导体级晶体生长设备供应商。依靠优质的产品与服务质量，公司得到了众多主流半导体厂商的认可，陆续开拓了上海新昇、金瑞泓、神工股份、三安光电、东尼电子、合晶科技、比亚迪等客户，已取得良好的市场口碑，确立了公司在半导体级晶体生长设备领域的市场地位。

### （2）公司的经营模式

#### ①盈利模式

公司主要从事晶体生长设备的研发、生产和销售，通过向半导体材料厂商及其他材料客户提供半导体级单晶硅炉、碳化硅单晶炉和其他晶体生长设备等定制化产品，同时销售设备相关配件等配套产品，提供设备售后维护升级等技术服务，实现收入和利润。

#### ②研发模式

公司主要采取自主研发模式，以高温晶体生长设备为基础，以半导体级晶体生长设备为核心，持续进行研发投入，开展自主研发及创新，不断提升设备品质，优化设备性能，取得了晶体生长设备关键核心技术领域的重要成果。

#### ③采购模式

公司采购的原材料主要包括机械加工件、机械标准件、热场件、系统部件、电气控制件、仪器仪表及气路部件等。其中，机械加工件、热场件、系统部件及气路部件等零部件由公司进行设计开发，由第三方供应商依据公司提供的图纸自行采购原材料，完成定制加工后向公司供应；其他标准零部件则面向市场独立进行采购。

#### ④生产模式

公司主要采取订单式生产结合库存式生产的生产模式，根据客户的差异化需求，进行定制化设计及生产制造，实施订单式生产为主，少量库存式生产为辅的生产方式。其中，订单式生产指公司在与客户签订订单或客户有较明确的采购预期后，根据订单情况进行设计并组织生产。库存式生产指公司对标准化模块或批量出货设备常用组件，根据内部需求及生产计划进行预生产，达到快速响应客户需求及平衡产能。

#### ⑤销售模式

公司通过直销模式销售产品，与潜在客户主要通过商务谈判等方式获取订单。公司配备了专业的销售与服务团队，负责市场推广、客户开发、销售及售后等服务。

客户基于自身的业务发展情况及定制化需求，对公司产品提出要求，并在公司向其提供技术方案后进行评审确认。待客户通过公司制定的设计方案后，根据客户的要求提供公司相关的资质材料，完成客户对公司的资质认证，并将公司纳入客户的合格供应商体系中。经履行商务谈判程序后，公司与客户按照双方确认的产品技术设计方案、验收标准及生产、交付、结算等合同条款，签订合同及技术协议书。公司组织生产并完成产品交付、产品验收程序。

### (3) 公司的主要产品

根据客户在晶体技术指标、产品类型及工艺路线、设备配置及技术规格参数等不同的定制化工艺方案，公司主要为半导体材料厂商及其他材料客户提供定制化晶体生长设备，以满足不同客户差异化、定制化的晶体生长制造工艺需求。经过多年持续的研发投入和技术工艺积累，公司开发了包括半导体级单晶硅炉、碳化硅单晶炉及其他晶体生长设备等主要产品，具体情况如下：

#### ①半导体级单晶硅炉

公司生产的半导体级单晶硅炉主要应用于 8-12 英寸半导体硅片制造，设备结构设计具有高稳定性、高可靠性等特点，通过配备自主研发晶体生长控制、热场系统，能够满足不同技术规格半导体级硅片的生长及制造要求。

公司半导体级单晶硅炉需达到及匹配客户晶体技术指标需求，开发与定制化产品相配套的标准化工艺方案，向客户提供定制化“晶体生长设备+工艺方案”。公司可根据不同客户关于产品技术规格及晶体生长工艺需要，实现热场结构、长晶控制系统策略、视觉识别系统、磁力线强度及分布、氧化物过滤系统等主要产品构成要素的定制化方案，可满足不同下游客户差异化应用需求。

产品主要系列/型号	产品特点	应用领域	产品图例
<b>8 英寸半导体级单晶硅炉</b>			
SCG200 系列	设备具有高稳定性、高可靠性的结构设计，配备了自主研发的晶体生长控制系统，配合低能耗、高清洁度热场系统及超导磁场，可实现全自动长晶，生长晶体可满足半导体级 8 英寸轻掺硅片指标要求	8 英寸硅片制造	
<b>12 英寸半导体级单晶硅炉</b>			
SCG300 系列	设备具有高稳定性、高真空度、高可靠性的结构设计，配备自主研发的功率控制、锁拉速等生长控制算法，热场系统具有高水平微缺陷控制能力，配合水冷套、超导磁场及基础工艺包，生长晶体可满足 COP-FREE 硅片指标要求	12 英寸硅片制造	
SCG400 系列	设备具有大尺寸、高抽速的真空设计，配备先进的液面距测量、宽幅炉压精确控制、氧化物处理等系统，生长晶体可满足 12 英寸重掺硅片、12-18 英寸硅单晶耗材指标的要求	12 英寸重掺硅片及 12-18 英寸半导体硅耗材制造	

公司半导体级单晶硅炉完整覆盖主流 12 英寸、8 英寸轻掺、重掺硅片制备，生长晶体制备硅片可实现 28nm 以上 CIS/BSI 图像传感器芯片、通用处理器芯片、存储芯片，以及 90nm 以上指纹识别、电源管理、信号管理、液晶驱动芯片等半导体器件制造，28nm 以上制程工艺已实现批量化生产。

产品主要系列/型号	规格	半导体器件应用领域	可应用制程工艺
SCG200MCZ 单晶炉	8 英寸	指纹识别、电源管理、信号管理、液晶驱动（面板驱动）芯片	90nm 以上
SCG300MCZ 系列	12 英寸	CIS/BSI 图像传感器芯片、通用处理器芯片、存储芯片	28nm 以上
SCG400MCZ 单晶炉	12 英寸	功率器件	65nm-90nm

## ②碳化硅单晶炉

公司生产的碳化硅单晶炉主要应用于 6-8 英寸碳化硅单晶衬底，具有结构设计一体化、高精度控温控压、生产工艺可复制性强、高稳定性运行等特点。

公司碳化硅单晶炉需满足客户在特定工艺技术路线下关于控温精度、控压精度、极限真空、压升率的指标参数要求，保证设备长晶产出的一致性和稳定性，满足客户特定压力及温度控制策略的应用需要，匹配客户晶体生长工艺/技术路线要求。针对不同客户对于设备指标参数、晶体生长工艺/技术路线的差异化适配性需求，产品具有定制化特点。公司可根据不同客户关于设备指标参数、晶体生长工艺/技术路线的需要，实现腔室结构、加热方式、生长过程监控、控制方式等主要产品构成要素的定制化方案，可满足不同下游客户差异化应用需求。

产品主要系列/型号	产品特点	应用领域	产品图例
JSSD 系列 感应加热 PVT 碳化硅单晶炉	设备采用模块化结构设计，可方便切换晶体生长尺寸和石英腔室冷却方式；全金属密封结构可以降低漏率；旋转液动力的冷却方式提升了冷却均匀性；高精度控温控压及远程监控技术进一步提升了设备自动化程度	主要用于生产 6-8 英寸碳化硅单晶衬底	
SCET420 系列 感应加热 PVT 碳化硅单晶炉	设备采用先进的电磁屏蔽技术，同时对真空、温度等控制参数定点标定及二次校准，减小机差，增强批量化生产的工艺可复制性		
SCMP 系列 感应加热 PVT 碳化硅单晶炉	设备采用双线圈感应加热系统，可实现独立运动控制及功率加载，改善单线圈系统轴向径向温梯耦合严重的问题；同时配备一体式焊接结构石英腔室、离线式装料系统、高精度控温控压技术和感应线圈高精度安装与定位等技术，可实现设备高稳定性运行		

产品主要系列/型号	产品特点	应用领域	产品图例
SCR950 系列 电阻加热 PVT 碳化硅单晶炉	设备采用多段式电阻加热，可实现长晶过程中温度梯度的动态调整；同时，先进的气流路径规划及热场防护技术，可降低长晶过程的热场衰减，增加热场使用寿命，提升温场稳定性；配备长晶界面可视化系统，实时监测晶体生长状态以提升长晶效率		
SCMP/LP 系列 TSSG 法 碳化硅单晶炉	设备采用 TSSG 法长晶，可获得更高质量的晶体；配备 CCD 晶体直径监测系统、厚度监测系统，实时监测晶体生长状态以提升长晶效率；配合扩径工艺，可实现大尺寸碳化硅单晶生长，同时可获得高载流子浓度的 P 型碳化硅单晶		

公司碳化硅单晶炉包含 PVT 感应加热/电阻加热单晶炉、TSSG 单晶炉等类别产品，下游应用完整覆盖主流导电型/半绝缘型碳化硅晶体生长及衬底制备：①在导电型碳化硅衬底上生长碳化硅外延层制得碳化硅外延片，可进一步制成碳化硅二极管、碳化硅 MOSFET 等功率器件，下游应用领域主要包括新能源汽车（主驱逆变器、车载充电机（OBC）、车载电源转换器、充电桩、UPS 等）、光伏发电（光伏逆变器）、工业、家电、轨道交通、智能电网、航空航天等；②在半绝缘型碳化硅衬底上生长氮化镓外延层制得碳化硅基氮化镓外延片，可制成 HEMT 等微波射频器件，下游应用领域主要包括 5G 通信、卫星、雷达等。

产品类型	应用碳化硅衬底制备领域	半导体器件应用领域
PVT 感应加热碳化硅单晶炉	6-8 英寸导电型/半绝缘型碳化硅衬底	碳化硅二极管、碳化硅 MOSFET 等功率器件；HEMT 等微波射频器件
PVT 电阻加热碳化硅单晶炉		
LPE 法碳化硅单晶生长炉	6-8 英寸 P 型导电型碳化硅衬底	P 型 IGBT 等高功率器件

### ③其他晶体生长设备

除上述主要产品外，公司根据客户差异化应用需求，研发并供应其他材料晶体生长设备。

其中，公司自主研发的自动化拉晶控制系统（软硬件），主要应用于 G10 至 G12 太阳能电池片的制造，该全自动控制系统具有高可靠性、通用性、安全性等特点。通过配备自主研发的液面距精确控制、直径控制、生长控制等技术，可进一步提高系统的自动化程度和智能控制水平，能够满足光伏单晶硅片高效率、高产量的市场需求。该控制系统，依据多年积累的研发经验及工艺验证，在采用 PIDF 嵌套式、多循环控制算法的基础上，配备了自主开发的多功能视觉系统和信



息化集成控制软件，可实现长晶过程全自动运行和即时监控反馈，同时可实现各辅助工步（例如复投、化料等）自动化操作，无需人工过多干预，极大地提高了客户处设备大规模生产的运行稳定性和单晶生产效率。

产品类别	产品主要系列/型号	产品简介	产品图例
碳化硅原料合成炉	HC-SCET 1000 系列	设备采用分段式高纯度石墨电阻加热及热场结构，温场均匀性好；通过气流路径优化与热场防护技术，具有高腐蚀性气氛下排杂、杂质的定向沉积与热场稳定的特点，可满足高品质碳化硅原料合成；设备最大装料量达到100KG，大幅提升了原料合成效率	
氮化铝原料提纯炉	ANET920 系列	设备采用全金属保温系统，可靠的密封设计可有效降低晶体中的碳和氧元素含量；分段式钨网加热器温度梯度可控，周向温度均匀性好；多种测温方式相结合使得测温精度高；自主开发的温度、压力控制系统，可兼容多种温度、压力控制模式，满足不同长晶工艺的需求	
集成电路刻蚀用硅材料长晶炉	SF280 系列	设备采用坩埚下降法，多温区控温，通过优化气路设计，可有效避免热场和晶体的相互污染；自动化程度高；可根据需要定制晶体形状，提高效率和原料的利用率	
自动化拉晶控制系统（软硬件）	SG160 系列	设备采用先进的控制逻辑算法和模块化控制设计思路，可极大提高系统的可靠性、通用性、规模生产的重复性；在多功能视觉系统和逻辑算法的加持下，可实现液面距和拉速、直径的精确测量和控制能力，且拉晶过程从调温-引晶-放肩-转肩-等径-收尾实现全自动化运行；配备信息化集控软件，可实现单晶炉大批量数据的远程监控、数据采集与分析，减少炉台间的机差，提升批量一致化生产的良率和产量。主要应用领域为光伏电池片制造等。	

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司基于在晶体生长设备行业多年积累的专业技术及工艺，通过持续研发，对工艺技术和设备不断优化升级，在晶体生长设备设计、晶体生长工艺及控制等技术具有优势。公司核心技术来源于自主研发，并通过专利和技术秘密的方式进行保护，主要核心技术情况如下：

序号	核心技术名称	核心技术先进性
1	晶体生长设备建模与仿真技术	<p>晶体生长设备是一个复杂的多物理场强耦合系统，晶体的生长速率、晶体尺寸、晶体质量与该系统的参数相关性强，系统设计的合理性对晶体生长控制至关重要。由于晶体生长环境的特殊性，一般检测手段通常无法对系统的关键信息精确测量，相关参数的实际值很难通过实验手段获取。同时，考虑到晶体生长时间较长，成本较高，相关设施投入大等因素，获取最优的生长条件难度较大。</p> <p>本技术建立了一套完整的数值建模仿真体系及晶体最优生长条件解决方案，能对晶体生长过程中的传热、电磁、流体流动、化学反应、结构力学等物理过程进行单场或多场耦合仿真，在缩短设备开发周期的同时可提高设计的可靠性，为设备设计提供了大量有效的设计依据，可有效缩短设备及工艺开发周期。</p>
2	热场的设计与模拟技术	<p>单晶生长条件需要在高温下进行，同时需要良好的温度梯度控制长晶界面，结合均匀稳定的温度场以实现单晶的稳定生长，热场的温度梯度可控基础至关重要。本技术采用现代化的3D模拟技术，对晶体生长过程与熔液对流进行模拟、热场设计与优化，开发满足不同类型晶体生长的热场系统。具有低能耗，高清洁度，高晶体品质等技术特点，同时具有较高的热场部件使用寿命，以降低运行成本。</p> <p>此外，针对传统石墨加热器直接暴露在腐蚀性气氛中，运行一段时间后容易发生的腐蚀、阻值衰减、打火等问题，造成工艺难以保持稳定，公司通过特殊的热场优化设计，实现了将加热器与腐蚀性气氛有效隔离，同时通过内置石墨筒提高了加热的均匀性。该结构设计在提高加热器使用寿命及降低成本的同时，能显著提高加热效率，使晶体生长品质一致，良率重复性高。</p>
3	晶体生长设备设计技术	<p>晶体生长设备通常在高温及真空状态中运行，炉内材料在高温下通常伴有复杂的化学反应。复杂的系统结构和苛刻的使用条件使得晶体生长设备的结构和设计较为复杂。本技术涵盖了晶体生长设备设计的关键技术环节、系统及解决方案，主要实现了单晶生长的自动控制、生长设备腔室冷却的可靠性及均匀性，运动控制系统的稳定性、平稳性及精确性，超高真空腔室密封及可靠性，测量系统的稳定性及可靠性。</p>
4	基于视觉图像的控制技术	<p>公司的图像系统拥有独特的控制算法和自编的 CCD 程序，在晶体形貌检测、直径控制、液面距测量与精确控制等方面具有较大的优势，对其内部缺陷及材料损耗、晶体生长过程实现有效控制。</p>
5	晶体自动化生长控制系统及数据采集分析技术	<p>单晶生长中需要对多种工艺参数进行实时监测和控制，多参数协同控制才可保障高品质单晶的生长。公司多年积累研发的晶体生长自动化控制系统采用优化的 PIDF 嵌套式、多循环控制等算法，能够实现快速响应、稳定精确控制，可以满足高品质单晶的生长要求。</p> <p>单晶生长过程系统需要监测大量不同的工艺参数，公司开发的晶体生长集中式数据管理系统（Centralized Data System），以及建立在计算机网络技术基础上的生产现场管理系统，可实现工艺参数的实时数据化，具备百万级数据处理能力，系统抓取频率在 1 秒以内，工艺参数记录和分析对于工艺</p>

序号	核心技术名称	核心技术先进性
		改善分析和提高生产良率有较大的帮助，可有效提高晶体生长过程的智能化监测能力及生产效率。
6	半导体晶体生长工艺开发技术	<p>晶体生长工艺开发主要针对目标晶体产品的质量指标，在多维工艺空间中搜索迭代出最优的晶体生长工艺参数配方。</p> <p>晶体生长是动态变化的过程，需要根据晶体生长的状态参量，对相应的控制变量进行调整，从而达到对晶体生长环境进行动态监测，控制晶体生长。公司通过引入晶体重量、生长界面、晶体外形及引晶过程可视化等多种晶体生长状态参量监测手段，为生长过程中的动态监测及调整提供参考信息；同时，公司建立的数值建模仿真体系能对晶体生长过程中的物理及化学过程进行耦合仿真，有效缩短了工艺开发周期，并可提高工艺稳定性与自适应性，实现半导体晶体生长高质量与高产量的商业目标。</p>
7	低速超高精度传动机构设计技术	<p>单晶生长过程需在坩埚升降、坩埚旋转、晶轴升降、晶轴旋转等功能的联合作用下实现，上述功能的稳定性和精确度直接影响晶体生长过程中的引晶、放肩、等径、收尾等环节品质。因此低速超高精度传动机构的设计技术至关重要。</p> <p>本技术采用高精度伺服驱动系统作为动力源，配备高精研磨传动单元和精确导向机构，可实现长晶周期内升降及旋转的低速超高精度连续平稳运动的需求，同时，传动机构兼具精确对中与调整水平的功能，可实现晶轴与坩埚轴轴线同心度精度高的要求。本技术能有效解决低速运动中出现的升降卡顿、旋转失步、轴线偏摆等问题，进一步提高引晶成功率、降低晶体断线率，提高晶体生长的稳定性。</p>
8	气路系统优化设计技术	<p>晶体生长设备反应腔室的工艺气体流动会对晶体生长的热环境，以及长晶过程中的杂质输运、化学反应、热场稳定性等过程产生重要影响。本技术通过流体模拟仿真，优化气路结构设计，使多气体均匀混合，合理规划单晶炉内的传质路径、抑制化学反应发生条件以及控制化学反应发生位置，提高单晶炉热场的稳定性，并且可有效抑制晶体内的杂质含量。</p>

报告期内，公司的核心技术及其先进性没有发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计取得国内专利 77 项，其中发明专利 28 项，实用新型专利 49 项。此外，公司拥有计算机软件著作权 4 项。报告期内，公司获得新增授权专利 2 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	0	1	57	28
实用新型专利	4	1	53	49
外观设计专利	0	0	0	0

软件著作权	0	0	4	4
其他	0	0	9	9
合计	4	2	123	90

注：上表“其他”包括 1 个境外专利，8 个商标权。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	14,173,777.43	9,908,235.59	43.05
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	14,173,777.43	9,908,235.59	43.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	12.39	15.23	减少 2.84 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	高品质半导体级硅单晶工艺开发	1,337.09	149.17	149.17	持续研发阶段	通过对现有的热场结构进行优化，改善目前晶体生长过程中液面处的温度梯度 $\Delta GL$ 和晶体冷却过程特定温度区间的冷却速度，同时采用全新的功率控制策略，从而达到降低晶体的缺陷密度，使晶体品质达到近完美单晶水平。	达到国内领先水平	单晶硅生长
2	硬轴式单晶炉开发	240.00	58.87	58.87	持续研发阶段	在软轴提拉式半导体单晶炉的基础上，开发一款硬轴提拉式的半导体单晶设备，主要内容包括新型硬轴式提拉头、新型旋转提拉密封方式、新型腔体及旋转方式等。	达到国内领先水平	单晶硅生长设备
3	设备信息化软件系统	181.31	55.69	55.69	持续研发阶段	开发一套设备信息化软件系统，可实现单晶炉大批量数据的远程监控、数据采集和数据分析，减少炉台间的机差，提升炉台产量，提高良率和一致性。	达到国内领先水平	单晶硅生长设备
4	硅单晶炉控制系统及仿真开发	180.00	63.95	63.95	持续研发阶段	开发一套单晶炉软件仿真系统，针对单晶炉长晶控制逻辑及工艺需求，用不同的控	达到国内领先水平	单晶硅生长设备

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
						制策略进行模拟验证，提高单晶炉自动化程度。		
5	8英寸碳化硅单晶炉改进	277.04	147.88	147.88	持续研发阶段	在公司 8 英寸碳化硅单晶炉的基础上，立足于客户使用过程中的痛点问题，制定相应解决方案，持续对设备张晶良率、稳定性、自动化进行优化。	达到国内领先水平	碳化硅单晶生长
6	碳化硅单晶炉自动化系统开发	158.73	41.87	41.87	持续研发阶段	鉴于碳化硅晶体生长速率慢，长晶周期长，机台数量多的特点，本项目拟通过设备集中监控、AGV 自动拆装炉、长晶过程实时动态调整手段等实现长晶车间的全自动运行。	达到国内领先水平	碳化硅单晶生长
7	SG160单晶炉改进项目	445.41	95.89	335.72	持续研发阶段	结合 SG160 单晶炉长晶的实践经验，进行设备改进和优化，主要改进优化内容包括：机械结构的改进和 PLC 控制系统的优化，36-40 寸热场的研发、炉外加料机的研发。	达到国内领先水平	光伏单晶硅生长
8	高效太阳能硅单晶生长工艺开发	350.00	171.88	171.88	持续研发阶段	通过对现有热场和水冷屏进行优化，改善长晶过程中晶体的散热条件，并结合软件自动控制系统，研发出高拉速、高稳定性、高容错率的太阳能热场和单晶硅生长工艺。	达到国内领先水平	光伏单晶硅生长

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
9	Topcon N型控氧磁拉单晶炉研发	252.38	0.00	0.00	市场调研及立项阶段	通过相关降氧方案设计：①低流阻及在线管道自清洁设计开发、②磁场模块及结构设计开发（横向及勾型）、③氩气流量及抽速设计、④热场结构优化、⑤控养功能控制模块的开发、⑥电极可升降功能的开发等，开发出可满足 topcon n 型硅片低氧含量需求的新一代光伏单晶炉。	达到国内领先水平	光伏
10	电阻炉大尺寸碳化硅单晶生长工艺研究	250.00	102.41	102.41	持续研发阶段	采用碳化硅长晶过程可视化操作系统，对碳化硅生长过程的界面推进速度和界面形状进行监控，通过调整温度梯度，减少大尺寸碳化硅晶体生长中引长速及界面形状造成的内应力和微观缺陷，研发出高品质、低缺陷、稳定化碳化硅单晶生长工艺。	达到国内领先水平	碳化硅原料合成
11	碳化硅原料合成工艺优化	190.00	84.45	84.45	持续研发阶段	优化现有的硅粉和碳粉的原料配比及混料技术并对目前的合成炉热场进行优化改进，得到高纯度、粒径分布均匀、高筛选通过率的碳化硅原料。	达到国内领先水平	碳化硅原料生长工艺
12	大公斤碳化硅原料合成炉开发	160.00	56.42	140.10	持续研发阶段	在公司原有碳化硅原料合成炉的基础上，开发新一代碳化硅原料合成平台，装料量进一步扩容，同时对耗材成	达到国内领先水平	碳化硅原料合成

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
						本、操作维护、设备功能等方面进行全方位升级。		
13	多片式CVD设备开发	1,500.00	144.85	144.85	持续研发阶段	开发出一款均匀性好，自动化程度高的多片式碳化硅外延设备。	达到国内领先水平	碳化硅外延
14	CVD传片、调度系统开发	449.00	6.84	6.84	持续研发阶段	开发一套晶圆传输调度平台，实现8英寸晶圆的自动装载、拿取。平台机构配备标准接口，可对接CVD或其他各类型工艺腔室。配套调度系统，可通过采集PM设备信号，实现整体调度，完成连续生产操作。	达到国内领先水平	碳化硅外延
15	多线切割机设备开发	616.15	49.20	49.20	持续研发阶段	针对8英寸硬脆性材料，开发一款满足高品质、高速、高效切片的多线切割整机设备。	达到国内领先水平	硬脆性材料切片
16	SOI硅片生长系统开发	426.00	85.50	85.50	持续研发阶段	开发新型热场结构、优化控制软件，可满足SOI硅片高阻低氧需求的晶体生长设备。	达到国内领先水平	射频芯片应用
17	定制化高温真空设备开发	414.92	30.85	30.85	持续研发阶段	根据客户需求开发定制化高温真空类设备：镁提纯炉、碳化硅涂层炉、铈化镓单晶炉、锆单晶生长炉、碳化硅原料合成炉、晶体退火炉等。	达到国内领先水平	薄膜沉积及晶体生长
18	液面距视觉控制系统升级	135.62	60.06	60.06	持续研发阶段	在液面距稳定控制的基数上，开发绝对液面测量和校准功能，提高液面距控制系	达到国际领先水平	长晶工艺控制



序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
						统的精确性、重复性，进一步提高自动化控制程度、提高晶棒的品质。		
19	TaC涂层设备开发	133.31	7.70	7.70	持续研发阶段	结合公司多年来在高温设备领域积累的经验，以及成熟的仿真模拟技术，设计出一款产量高，生产成本低的碳化钽涂层设备。	达到国内领先水平	碳化钽涂层制备
20	固体源蒸发控制系统开发	73.00	0.00	0.00	市场调研及立项阶段	开发一套固体源蒸发控制系统，用于 200℃ 以上熔点源物质的高精度输送控制。	达到国内领先水平	碳化钽涂层制备
合计	/	7,769.96	1,413.48	1,736.99	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	67	46
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	36.61	33.09
研发人员薪酬合计	1,056.88	741.50
研发人员平均薪酬	15.77	16.12

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
大专及以下	14	20.90
本科	40	59.70
硕士	11	16.42
博士	2	2.98
合计	67	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	15	22.39
30-39岁	41	61.19
40-50岁	8	11.94
50岁以上	3	4.48
合计	67	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、公司具有先发优势

半导体材料及专用设备行业具有技术壁垒高、研发周期长、资金投入大、下游验证周期长等特点。基于上述特点，目前，国内晶体生长设备领域仅有公司及其他少数行业参与者可实现设备技术验证并批量供应晶体生长设备。此外，考虑到半导体产业链各环节的技术要求、精密程度及稳定性要求极高，通常来说，下游芯片厂商对已通过认证的半导体设备及制备工艺均会进行稽核，硅片/衬底材料厂商对半导体设备和制备工艺的改动均需通知下游芯片厂商，待其进行审核后方可进行。由于更换半导体设备供应商需要较长的时间进行上述稽核，且存在较大的不确定性，已通过认证的半导体设备供应商可形成较强的客户认证壁垒。由于晶体生长设备对硅片/衬底的规格指标及性能优劣具有重要影响，进而对芯片制造及半导体器件的成本与性能产生重要影响，故是否已在下游客户产线投入使用并形成较强的客户认证壁垒，成为衡量晶体生长设备供应商市场竞争力的重要标准。公司无论在大尺寸半导体级单晶炉，还是碳化硅单晶炉方面都具有先发及客户认证的优势。

## 2、公司具有技术及研发优势

公司基于在晶体生长设备行业多年积累的专业技术及工艺，通过持续研发，对工艺技术和设备不断优化升级，同时对标国外晶体生长设备前沿技术的发展方向，在晶体生长设备设计、晶体生长工艺及控制等技术方面，形成了独创性的设计及技术，掌握了晶体生长设备设计及控制技术、热场的设计与模拟技术和半导体晶体生长工艺开发技术等核心技术，并成功应用到公司主要产品中且实现量产销售，产品技术水平国内领先，部分技术指标已达到国际主流先进水平。公司凭借自主研发的晶体生长设备技术，以及多应用领域产品技术开发经验，已在半导体级晶体生长设备领域形成丰富产品序列，可满足不同客户差异化、定制化的晶体生长制造工艺需求。同时，公司提供的晶体生长设备已在下游客户产线批量投入使用，得到了众多客户的认可。公司持续对晶体生长设备进行研发，积累了大量的研发经验和技術储备，有助于公司进一步提升技术水平和竞争优势。

## 3、公司具有优质客户资源优势

晶体生长设备作为半导体产业链的基础和起点，其设备供应商的市场竞争力主要体现于设备的研发设计、晶体生长工艺积累及下游厂商的认可程度，市场竞争结果体现为设备供应商所开拓客户的实力及地位、是否获得重复和批量订单、设备是否已投入产线使用及市场份额等。

公司凭借多年的研发及工艺积累，结合“晶体生长设备—工艺技术—晶体材料”产业链上下游技术协同优化的能力，形成了自主研发的核心技术，并覆盖了硅片厂商及碳化硅衬底的国内龙头企业或主流客户，与沪硅产业（上海新昇）、立昂微（金瑞泓）、神工股份、合晶科技、三安光电、东尼电子、比亚迪等知名企业建立了合作关系，并获得客户的重复和批量订单，形成了相对其他晶体生长设备企业较强的客户资源优势。此外，通过与上述半导体制造企业建立合作关系后，对客户的核心需求、技术发展的趋势等方面理解更为深刻，有助于公司在研发方向的选择及增强客户粘性，保证了公司未来收入的持续、稳定增长及业务的进一步拓展。报告期内，公司半导体级单晶硅炉和碳化硅单晶炉业务的主要客户及批量销售客户未出现流失的情况。自签订首台（套）合同后，公司与其均保持了多年良好的合作关系，得到了客户的认可，并结合客户产线建设及业务开展情况，持续推进批量销售并保持跟进。

## 4、优秀的技术研发团队是保证公司竞争优势的驱动力

公司高度重视技术研发团队建设和培养，持续引进行业内的专业人才，经过多年的积累，公司形成了一支经验较为丰富，技术水平较高的技术研发团队，能紧密跟踪国内外先进技术发展趋势，保证了公司能够不断推出新产品，并不断改进现有产品，巩固和提升公司的技术研发能力。公司按照半导体级单晶硅炉和化合物单晶炉设备等不同研发对象和项目产品，组成了分工明确的专业研发团队。在核心技术人员带领下，公司在晶体生长设备领域不断突破。

## 5、定制化服务及区位优势巩固与客户的关系

半导体制造企业具有高度定制化的需求，故供应商服务的快速响应和熟悉客户相关工艺的经验能力尤为关键，保证了双方无障碍沟通。随着半导体制造环节向亚洲尤其是中国大陆转移，相较于国际竞争对手，在服务中国大陆半导体制造企业方面，公司在地域上更接近客户，对客户的需求及问题能够提供更快捷、更经济、更顺畅的技术支持和客户维护。此外，公司销售及研发人员会定期进行客户拜访，以了解客户需求及市场发展趋势，并对公司产品进行升级或更新换代，以保持产品的持续竞争力。

## 6、运营成本优势

针对海外竞争对手，由于其研发和生产人员成本较高，并且基于距离、沟通不便等因素，服务中国大陆客户的成本较高。公司的研发和生产主要位于中国大陆，拥有区位优势，人员成本相对较低。此外，公司与国内外供应商建立了较为稳定合作关系，具有较为完善的原材料供应链体系，有利于保证公司产品原材料来源的稳定性及可靠性。同时，随着本土供应链的不断成熟，给予了公司更多的采购选择，使得原材料采购更为稳定，有效降低了公司原材料采购成本及运营成本。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以“成为国内半导体晶体材料生长设备领域的领导者，推动中国半导体行业的发展”为目标，在半导体晶体生长设备领域持续深耕，继续致力于晶体生长设备的研发生产。公司坚持自主创新、研发先行的理念，努力提高设备的技术先进性和稳定性，不断拓展技术应用领域，扩大现有设备市场占有率，并持续强化公司运营管理。2023 年上半年，公司成功实现了稳健快速的发展，在经营业绩、产品研发、市场销售等诸多方面取得了较为显著的成果。

### （一）公司经营业绩稳步发展

报告期内，公司凭借产品技术的竞争优势，产品销量同比大幅增加，并实现了收入与利润的双增长。2023 年上半年公司实现主营业务收入 11,435.70 万元，较上年同期增长 75.78%，营业收入持续增长；实现归属于上市公司股东的净利润 1,508.77 万元，较上年同期增长 447.17%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 801.16 万元，较上年同期增长 379.63%，盈利能力大幅增强。

报告期内，公司主营业务收入主要来自于碳化硅晶单晶炉、半导体级单晶硅炉及其他晶体生长设备的销售收入。

### （二）持续加大研发投入，助力可持续发展

核心技术是半导体专用设备企业生存与长远发展的基石与关键，公司坚持以市场需求为导向，持续加大研发投入，密切追踪最新的技术及发展趋势，积极开展对新技术的研究，不断研发新产品和新工艺，丰富核心技术，加快产品与服务创新。报告期内，公司研发费用 1,417.38 万元，较上年同期增长 43.05%，占营业收入的 12.39%。

### （三）坚持人才引进与内部人才培养

优秀的人才保证公司竞争优势的驱动力。公司高度重视团队的建设和培养，持续引进行业内的专业人才，公司形成了一支经验较为丰富，技术水平较高的人才队伍，紧密跟踪国内外先进技术发展趋势，巩固和提升公司的研发、生产以及客户服务能力。报告期末，公司员工总数为 183 人，较去年同期增加 44 人，同比增长 31.65%；其中，研发人员总数为 67 人，占公司总人数比例为 36.61%，较上年同期 46 人增加 21 人，同比增长 45.65%。此外，公司不断完善研发管理机制和创新激励机制，对在技术研发、产品创新、专利申请等方面做出重大贡献的技术研发人员给予相应的奖励，不断激发技术研发人员的工作热情。

### （四）夯实主业并拓展产品应用领域

报告期内，公司全力巩固现有的市场地位和细分领域的领先优势，努力提高公司核心技术先进性，持续对算法进行优化和更新迭代，开发精度更高控制系统以及与之匹配的热场等，着力解决晶体生长过程不可监测等制约碳化硅材料发展的问题。同时，公司紧跟市场需求并进行技术和产品创新，利用现有产品的技术积累和行业经验，有针对性地进行产品定制化开发，将技术推广到其他应用领域。在现有半导体级晶体生长设备业务的基础上，公司结合客户及行业的产品需求，不断进行产品种类的丰富和技术的迭代升级，拓展技术应用领域，以实现能够覆盖更大市场的产品布局。

### （五）科创板上市，为后续发展奠定坚实基础

报告期内，公司完成了首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，向社会公开发行人民币普通股 3,459.1524 万股，每股发行价格为人民币 32.52 元，募集资金总额为 1,124,916,360.48 元，上述资金已全部到位。部分募集资金用于总部生产及研发中心建设等项目，将有效提升公司研发、生产和服务能力，推动公司高质量发展。以登陆科创板为起点，公司将会借助资本市场平台，进一步提升市场竞争力和占有率，致力成为国内半导体晶体生长设备的领先者，为我国半导体行业的发展作出贡献。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

√适用 □不适用

### （一）技术风险

#### 1、技术研发风险

半导体材料技术指标由晶体生长设备技术能力及客户制造工艺技术能力共同实现，晶体生长设备技术能力对材料微缺陷水平、金属含量、氧含量等材料技术指标具有重要影响。

若在后续研发过程中，公司面临因产品技术及工艺无法持续升级，下游应用领域拓展不及预期，研发资金投入过高，研发进度缓慢等情形引发技术研发风险，则可能导致公司技术研发及产业化应用失败，技术研发及创新无法满足下游行业实际应用需求，创新成果转化产品需求无法达到客户需求，已投入研发创新成本无法实现预期收益，产品市场竞争力下降等风险，进而对公司的经营规模、盈利能力等方面造成不利影响。

#### 2、核心技术人员流失或短缺的风险

随着国内半导体设备行业持续快速发展，行业竞争日益激烈，专业技术人才的需求也将不断增加，若公司不能持续为技术人员提供良好的激励机制和发展平台，公司将面临核心技术人员流失或短缺的风险，从而对公司技术研发能力和经营业绩造成不利影响。

### （二）经营风险

#### 1、经营规模风险

未来期间，若公司新增投入研发、管理、销售等生产经营资源无法有效实现业务转化，投入成本效益不及预期，将对公司经营业绩带来持续不利影响。与此同时，公司生产经营面临下游产业、客户发展速度及产业化应用不及预期、行业竞争加剧及市场竞争力下降、技术研发及业务发展未达预期等诸多风险，均可能导致公司报告期后存在产品新增需求减少、收入规模下滑、产品毛利率波动、经营成本上升、经营业绩存在下滑及亏损的风险。

#### 2、宏观经济波动及产业政策变化风险

半导体行业发展呈现一定的周期性特点，如果未来宏观经济增速下滑，终端消费市场的需求下滑，上游产业链资本性投入及产出大于行业应用需求，产能利用率下降，半导体材料及芯片制造厂商将减少半导体设备的采购，宏观经济及行业固有的周期性波动将对公司发展产生不利影响。若未来国家相关产业政策支持力度减弱，因技术发展等因素导致产业国产化进程减速或不及预期，公司亦将面临因产业政策变化导致经营业绩下滑的风险。

#### 3、市场竞争风险

伴随着中国半导体终端应用市场的不断增长，全球半导体产业第三次转移的进程，中国半导体设备、材料、制造、封测等子行业的发展迅速，占全球半导体市场份额将逐步提升。一方面，国际主要半导体材料及专用设备厂商将凭借其现有的资金、技术、市场及客户优势，在国内半导体市场进一步巩固及扩大其市场份额及领先优势；另一方面，随着我国政策的大力支持，国内新

增半导体材料设备厂商也逐渐加入行业参与竞争。若公司未来无法有效应对国际主要厂商和国内新进入者的双重竞争，公司的财务状况及经营成果都将受到不利影响。

#### 4、主要经营场所系租赁取得的风险

目前公司用于生产、研发的厂房及办公场所等房屋均为租赁取得。若出租方在租赁期满前提前终止租赁合同，或公司在租赁期满后不能通过续租、自建等途径解决后续生产场地及厂房问题，将使公司及其子公司的生产场地面临被动搬迁的风险，从而对生产经营产生不利影响。

### （三）财务风险

#### 1、应收账款回收风险

随着公司营业收入规模的不断增长，如未来国内半导体产业发展速度放缓、客户经营情况等发生重大不利变化，公司将面临应收账款回款周期延长、坏账增加等风险。

#### 2、存货减值风险

报告期期末，公司存货主要由原材料、在产品、库存商品和发出商品等构成。公司主要采取订单式生产和库存式生产相结合的生产模式，根据客户的差异化需求，进行定制化设计及生产制造。期末存货余额主要为根据客户订单及发货需求形成的库存商品和尚未验收的发出商品，以及通过市场研判及客户沟通形成销售预测实施的生产备货。公司产品自原材料备货至交付验收存在一定的时间周期。未来，随着公司产销规模的持续扩大，若公司无法对存货进行有效管理，因产品技术更新迭代、销售预测变动、已签订合同订单变更或取消、产品验收无法通过、产品销售价格发生重大不利变化等因素而导致公司存货积压及价值减损，存货可变现净值低于账面净值，发生存货跌价风险，将对公司资产质量、经营业绩和盈利能力造成不利影响。

#### 3、毛利率下降风险

公司产品毛利率变动主要受不同类别产品技术附加值及定制化需求差异、市场开拓及产品定价策略、市场竞争因素、主要零部件采购规模、价格变动等因素影响。若未来上述影响因素发生重大不利变化，公司毛利率将会面临下降的风险，从而对公司盈利能力造成不利影响。

#### 4、经营活动现金流量净额下降的风险

公司目前处于业务快速增长期，因履行新增业务投入采购、生产的营运资金呈持续增长趋势，导致公司各期经营活动现金流量净额与净利润增长趋势不完全同步。未来随着公司经营规模的持续扩大，购建长期资产及营运资金需求日益增加，如果客户不能及时履行产品结算义务，或公司资金周转及使用效率降低，可能导致公司出现流动性风险。

#### 5、政府补助与税收优惠政策变动的风险

公司自成立以来，凭借多项科技成果研发转化、高端装备研制等项目收到政府补助及相关科技奖励。如果公司未来不能持续获得政府补助或政府补助显著降低，将会对公司经营业绩产生不利影响。

公司被认定为高新技术企业，报告期内公司享受高新技术企业 15%所得税的优惠税率。如果未来公司无法通过高新技术企业资格复审，或国家相关税收政策发生变化，则可能面临因税收优惠减少或取消而对公司经营业绩造成不利影响。

#### （四）法律风险

##### 1、知识产权争议风险

半导体专用设备行业是典型的技术密集型行业，公司存在与竞争对手产生知识产权纠纷的风险，届时可能需要通过法律诉讼等方式维护自身权益，由此可能需承担较高的法律和经济成本，将对公司的生产经营造成不利影响。

##### 2、诉讼或其他法律纠纷风险

截至报告期末，公司存在银行账户（非主要经营账户）被南京市栖霞区人民法院冻结的情况，冻结涉及的银行账号为：0156240000002360、0156220000002361、0156200000002362；账户类型：3 年期大额存单；合计金额：3,000.00 万元；冻结时效：1 年。

上述冻结事项系由中科钢研节能科技有限公司因设备买卖合同纠纷而申请。此诉讼案件目前正在一审审理中，若中科钢研在上述案中的诉讼请求被法院全部支持，将对公司的经营业绩造成不利影响，导致晶升股份发生的最大现金流出金额为 3,700.00 万元，即晶升股份将向中科钢研返还设备款人民币 2,700.00 万元，并向其赔偿损失 1,000.00 万元，中科钢研将向晶升股份退还 30 台设备。

#### 六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

##### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	114,360,483.44	65,055,832.11	75.79
营业成本	73,935,457.57	42,752,053.11	72.94
销售费用	2,762,840.15	2,557,846.28	8.01
管理费用	16,398,697.93	12,017,250.79	36.46
财务费用	-1,944,083.85	-117,611.11	-1,552.98
研发费用	14,173,777.43	9,908,235.59	43.05
经营活动产生的现金流量净额	-78,416,107.91	-38,137,320.12	-105.62
投资活动产生的现金流量净额	-812,848,520.94	-38,746,056.45	-1,997.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,021,863,951.68	918,661.49	111,134.00
投资收益-票据贴现利息	-307,603.13	0.00	不适用
信用减值损失	-577,283.47	-461,037.37	-25.21
资产减值损失	-309,164.77	-1,751,190.94	82.35

营业收入变动原因说明：主要系批量订单上半年逐步验收带来的销售收入增加。

营业成本变动原因说明：主要系销量增加导致销售成本增加所致。



销售费用变动原因说明:主要系人员薪酬增加,以及售后费用增加。

管理费用变动原因说明:主要系逐步扩大经营带来人员薪酬的增加,以及上市相关费用的增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系银行存款活期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系研发人员薪酬增加,研发消耗材料增加,以及研发人员差旅增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系订单增加带来的采购付款增加,支付的职工薪酬增加,支付的税费增加所致,以及经营规模扩大增加的其他费用支出和投标保证金支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买理财产品支出,以及购建固定资产支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期募集资金增加,以及增加房屋租赁使用权资产的支出增加所致。

票据贴现利息变动原因说明:主要系 2023 年第一季度银行承兑汇票贴现利息。

信用减值损失变动原因说明:主要系 2023 年第一季度预收数字化应收账款债权凭证 3,313.39 万元重分类至应收账款并计提坏账准备所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系上年同期计提跌价的库存商品大部分在上年末前销售所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 3 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (二) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	230,136,358.54	13.38	99,544,898.17	16.31	131.19	说明 1
交易性金融资产	834,973,398.75	48.53	80,320,218.06	13.16	939.56	说明 2
应收票据	53,792,090.92	3.13	2,362,888.13	0.39	2,176.54	说明 3
应收账款	51,165,954.27	2.97	28,579,725.14	4.68	79.03	说明 4
应收款项融资	5,700,000.00	0.33	5,000,000.00	0.82	14.00	说明 5
预付款项	36,062,756.34	2.10	32,823,004.33	5.38	9.87	说明 6
其他应收款	4,443,290.44	0.26	2,753,199.52	0.45	61.39	说明 7
存货	155,670,247.99	9.05	74,968,321.94	12.28	107.65	说明 8
合同资产	15,648,143.15	0.91	15,437,488.30	2.53	1.36	说明 9
一年内到期的非流	146,508,729.15	8.51	52,449,585.39	8.59	179.33	说明 10

动资产						
其他流动资产	5,004,532.85	0.29	1,320.00	0.00	379,031.28	说明11
其他非流动金融资产	103,861,131.25	6.04	174,059,714.59	28.52	-40.33	说明12
固定资产	16,583,587.31	0.96	13,941,414.13	2.28	18.95	说明13
在建工程	28,230,096.37	1.64	2,256,752.42	0.37	1150.92	说明14
使用权资产	8,634,796.12	0.50	6,666,413.51	1.09	29.53	说明15
无形资产	19,059,379.11	1.11	2,669,410.39	0.44	613.99	说明16
长期待摊费用	900,941.05	0.05	1,049,342.03	0.17	-14.14	说明17
递延所得税资产	3,692,154.62	0.21	2,496,048.81	0.41	47.92	说明18
其他非流动资产	529,494.05	0.03	13,022,869.58	2.13	-95.93	说明19
短期借款	8,700,000.00	0.51			不适用	说明20
应付账款	47,240,315.44	2.75	18,278,106.13	2.99	158.45	说明21
合同负债	75,006,098.53	4.36	33,198,173.96	5.44	125.93	说明22
应付职工薪酬	5,734,816.36	0.33	6,739,806.17	1.10	-14.91	说明23
应交税费	2,155,011.99	0.13	10,672,932.01	1.75	-79.81	说明24
其他应付款	1,234,782.52	0.07	1,692,114.35	0.28	-27.03	说明25
一年内到期的非流动负债	3,965,729.26	0.23	3,082,035.67	0.50	28.67	说明26
其他流动负债	11,403,375.85	0.66	5,927,706.33	0.97	92.37	说明27
租赁负债	4,344,039.99	0.25	3,940,996.65	0.65	10.23	说明28
预计负债	2,367,385.21	0.14	2,779,712.35	0.46	-14.83	说明29
递延收益	1,700,000.00	0.10	1,700,000.00	0.28	0.00	说明30
递延所得税负债	2,743,606.14	0.16	1,774,427.70	0.29	54.62	说明31

其他说明

说明 1：主要系募集资金到账所致。

说明 2：主要系理财增加所致。

- 说明 3：主要系收入增加所致。
- 说明 4：主要系随收入增加带来的应收账款增加。
- 说明 5：主要系期末尚未到期的银行承兑汇票增加所致。
- 说明 6：主要系为保证供应向供应商支付的预付款增加。
- 说明 7：主要系保证金增加所致。
- 说明 8：主要系规模扩大尚未验收商品及原材料库存增加所致。
- 说明 9：主要系本期销售合同质保款提前支付导致合同资产的期末余额较上期变动不大。
- 说明 10：主要系一年内到期的理财产品增加所致。
- 说明 11：主要系待抵扣增值税增加。
- 说明 12：主要系期末一年内到期的理财产品重分类到此科目所致。
- 说明 13：主要系设备电脑等固定资产购买增加。
- 说明 14：主要系募投项目建设中增加所致。
- 说明 15：主要系增加晶采半导体厂房租赁所致。
- 说明 16：主要系土地使用权增加和软件增加所致。
- 说明 17：主要系装修费用摊销减少原值。
- 说明 18：主要系减值增加带来的递延所得税资产增加所致。
- 说明 19：主要系前期预付的 IPO 费用本期支付、预付的工程款本期转入在建工程和预付土地款本期转入无形资产所致。
- 说明 20：主要系信用等级较低的(非 6+9)银行承兑票据贴现所致。
- 说明 21：主要系采购规模扩大的供应商应付余额增加所致。
- 说明 22：主要系预收客户款项不含税部分增加所致。
- 说明 23：主要系上年末年终奖在本期支付所致。
- 说明 24：主要系应交增值税减少所致。
- 说明 25：主要系期末已收待退的供应商保证金较上期末减少所致。
- 说明 26：主要系从租赁负债转来的一年内到期的租赁负债较上期末变化所致。
- 说明 27：主要系预收客户款项的税金部分增加所致。
- 说明 28：主要系本期新增晶采租赁负债，及转出的一年内到期租赁负债较上期末变化所致。
- 说明 29：主要系与销售商品相关的计提的未来发生的质保售后费用余额减少所致。
- 说明 30：无变动。
- 说明 31：主要系未到期理财产品收益增加引起递延所得税负债增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

具体参见“第十节 附注七 81、所有权或使用权受到限制的资产”

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(三) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内公司对股权投资具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

被投公司名称	主营业务	投资方式	报告期内投资金额	截止报告期末持股比例	资金来源
南京晶采半导体科技有限公司	晶体生长设备的研发与销售	新设	2,000,000.00	100%	自有资金

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
结构性存款	80,320,218.06	2,303,180.69	2,623,398.75	0.00	1,150,900,000.00	398,550,000.00		834,973,398.75
大额存单	194,059,714.59	3,284,000.00	12,343,714.59	0.00	40,000,000.00	20,000,000.00		217,343,714.59
应收款项融资	5,000,000.00	0	0	0.00	55,359,998.93	54,659,998.93		5,700,000.00

合计	279,379,932.65	5,587,180.69	14,967,113.34		1,246,259,998.93	473,209,998.93		1,058,017,113.34
----	----------------	--------------	---------------	--	------------------	----------------	--	------------------

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (五) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本(万元)	持股比例	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
晶能半导体	晶体生长设备的研发与销售	2000	100%	81,145,540.55	64,684,902.93	15,397,020.88	-138,389.63
集芯半导体	晶体生长设备的研发与销售	3000	100%	454,104.38	454,104.38	0.00	-9,817.65
晶升半导体	晶体生长设备的研发与销售	5000	100%	208,608,061.51	5,796,856.52	0.00	788,357.80
晶采半导体	晶体生长设备的研发与销售	2000	100%	5,742,090.79	1,836,792.56	0.00	-163,207.44

#### (六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 七、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网	决议刊登的披	会议决议

		站的查询索引	露日期	
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 10 日	不适用	不适用	通过以下决议： 1、《关于公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务审计情况的议案》 2、《关于公司非经常性损益鉴证报告的议案》 3、《关于公司主要税种纳税及税收优惠情况的鉴证报告的议案》 4、《关于公司原始财务报表与申报财务报表差异情况的鉴证报告的议案》 5、《关于公司内部控制鉴证报告的议案》 6、《关于确认公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度关联交易事项的议案》 7、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 8、《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》 9、《关于〈2022 年年度报告〉的议案》 10、《关于〈2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告〉的议案》 11、《关于〈2022 年度利润分配方案〉的议案》 12、《关于 2023 年度购买理财产品及授权的议案》 13、《关于 2023 年度向金融机构融资及授权的议案》 14、《关于 2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬计划的议案》 15、《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》 16、《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
---------	---

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 138,366,096 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 34,591,524.00 元（含税）。不送红股，不进行资本公积转增股本。公司独立董事对此发表了同意意见，本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。</p>	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司主要从事半导体晶体生长设备的研发、生产、销售，不属于国家规定的重污染行业，在生产经营中涉及废水主要为生活污水、循环冷却水及综合废水，经园区化粪池处理后排入污水处

理厂处理；废气主要为设备擦拭过程中产生的擦拭废气，经过集气罩收集及排气筒处理达标后排放；固体废弃物主要为生产过程中产生的生活垃圾，以及废弃包装及保温材料等，经收集后进行处理；噪声主要为生产设备运行时产生的噪声，采用建筑物隔声和距离衰减的方式保证厂界噪声满足环境功能区要求。

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司严格遵守环境保护相关法律法规，坚持落实各项管控措施，确保公司生产运营符合相关法律法规和标准的要求。

公司践行可持续发展理念，倡导员工绿色低碳的生活方式，培养员工形成积极践行环保公益责任的意识和习惯。建立信息化办公机制，减少纸张消耗，鼓励双面打印，节约用电，禁止浪费水资源，确保全员、全过程、全方位的参与环境保护工作。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

具体说明

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李辉	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东、实际控制人李辉的一致行动人、持股公司 5%以上的股东海格科技	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	直接及间接持有公司股份的董事、高级管理人员吴春生、张小潞	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的监事胡宁、葛吉虎、毛洪英	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的核心技术人员 QINGYUE PAN (潘清跃)、张熠、姜宏伟、毛瑞川、秦英谔	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持股公司 5%以上的股东盛源管理	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持股公司 5%以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司申报上市前 12 个月入股股东江北智能、润信基金、元禾璞华、华金领翊、韋泉红土、人才基金、盛宇投资、海聚助力、深	注 8	注 8	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		创投、华金丰盈、沪硅产业、中微公司、立昂微、毅达鑫业、张奥星						
	股份限售	持有公司股份的其他股东聚源铸芯、胡育琛、蔡锦坤、王华龙、吴亚宏	注 9	注 9	是	是	不适用	不适用
	其他	晶升股份	注 10	注 10	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉	注 11	注 11	是	是	不适用	不适用
	其他	独立董事以外的其他董事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根	注 12	注 12	是	是	不适用	不适用
	其他	晶升股份	注 13	注 13	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技	注 14	注 14	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英	注 15	注 15	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉	注 16	注 16	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉的一致行动人海格科技	注 17	注 17	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮	注 18	注 18	是	是	不适用	不适用
	分红	晶升股份	注 19	注 19	是	是	不适用	不适用
	分红	控股股东、实际控制人、董事李辉，李辉的一致行动人海格科	注 20	注 20	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		技，其他董事及监事吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英						
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技，以及公司董事及高级管理人员吴春生和张小潞	注 21	注 21	是	是	不适用	不适用
	其他	持股公司 5%以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞、盛源管理、海格科技	注 22	注 22	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技	注 23	注 23	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	持股公司 5%以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞、盛源管理	注 24	注 24	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英	注 25	注 25	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技	注 26	注 26	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英	注 27	注 27	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技	注 28	注 28	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉	注 29	注 29	是	是	不适用	不适用
	其他	晶升股份	注 30	注 30	是	是	不适用	不适用
	其他	晶升股份	注 31	注 31	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技	注 32	注 32	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英	注 33	注 33	是	是	不适用	不适用
	其他	持有公司股份的股东盛源管理、明春科技、海格科技、沪硅产业、中微公司、立昂微	注 34	注 34	是	是	不适用	不适用

**注 1：控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李辉关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等的承诺**

本人持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

本人所持公司股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于本次发行的发行价，减持前将按照中国证监会和证券交易所届时适用的相关规定发布减持提示性公告。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应相应调整。

若公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的公司的股份。

本人所持公司股票的锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

上述承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。

若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。

**注 2：控股股东及实际控制人李辉的一致行动人、持股公司 5%以上的股东海格科技关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本企业持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本企业所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业通过本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业直接及间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

本企业持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

本企业所持公司股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于本次发行的发行价，减持前将按照中国证监会和证券交易所届时适用的相关规定发布减持提示性公告。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应相应调整。

若公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本企业不减持直接或间接持有的公司的股份。

上述承诺均为本企业的真实意思表示，本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本企业将按此等要求执行。

若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

本企业作出的上述承诺在本企业直接或间接持有公司股票期间持续有效。

**注 3：直接及间接持有公司股份的董事、高级管理人员吴春生、张小瀚关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接持有的公司股份，也不由公司回购本人在本次发行前直接持有的公司股份。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前间接持有的公司股份，也不由公司回购本人在本次发行前间接持有的公司股份。

公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。如果在上述锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会和上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本人所持公司股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于本次发行的发行价，减持前将按照中国证监会和上海证券交易所届时适用的相关规定发布减持提示性公告。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应相应调整。若公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的公司的股份。

本人所持公司股票的锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过直接或间接所持有公司股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。

上述承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。

若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。

#### **注 4：间接持有公司股份的监事胡宁、葛吉虎、毛洪英关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

如果在上述锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会和上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

本人所持公司股票的锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过直接或间接所持有公司股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。



如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。

若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。

**注 5：间接持有公司股份的核心技术人员 QINGYUE PAN（潘清跃）、张熠、姜宏伟、毛瑞川、秦英谔关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

如果在上述锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会和上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

本人所持公司股票的锁定期满后四年内，每年减持的首发前股份不超过公司上市时本人直接或间接所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。离职后 6 个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股票。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。

若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。

**注 6：持股公司 5%以上的股东盛源管理关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本企业持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本企业所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

在本企业所持公司股票锁定期满后，本企业将根据自身资金需求、实现投资收益、公司股票价格波动等情况，审慎制定股票减持计划。

本企业所持公司股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于本次发行的发行价，减持前将按照中国证监会和上海证券交易所届时适用的相关规定发布减持提示性公告。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应相应调整。

若公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本企业不减持直接或间接持有的公司的股份。

上述承诺均为本企业的真实意思表示，本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本企业将按此等要求执行。

若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 7：持股公司 5%以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人/本企业持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人/本企业所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

若法律、法规或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

在本人/本企业所持公司股票锁定期满后，本人/本企业将根据自身资金需求、实现投资收益、公司股票价格波动等情况，审慎制定股票减持计划。

本人/本企业所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行的发行价，减持前将按照中国证监会和上海证券交易所届时适用的相关规定发布减持提示性公告。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应相应调整。

若公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人/本企业不减持直接或间接持有的公司的股份。

上述承诺均为本人/本企业的真实意思表示，本人/本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人/本企业持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人/本企业将按此等要求执行。

若本人/本企业未履行上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人/本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人/本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益

支付给公司指定账户；如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 8：公司申报上市前 12 个月入股股东江北智能、润信基金、元禾璞华、华金领翊、建泉红土、人才基金、盛宇投资、海聚助力、深创投、华金丰盈、沪硅产业、中微公司、立昂微、毅达鑫业、张奥星关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人/本企业持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人/本企业所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 12 个月内及本人/本企业取得公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

本人/本企业所持公司股票在上述锁定期满后，本人/本企业减持股票的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等符合中国证监会和上海证券交易所认可的方式。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人/本企业持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人/本企业将按此等要求执行。

若本人/本企业未履行上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人/本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人/本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 9：持有公司股份的其他股东聚源铸芯、胡育琛、蔡锦坤、王华龙、吴亚宏关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺**

本人/本企业持有的公司的股份不存在委托持股、信托持股或其他类似情形，所持股份权利完整，不存在任何抵押、质押、冻结和查封等其他权利受限的情况，不存在任何争议、纠纷或其他可能导致本人/本企业所持公司的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形。

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业在本次发行前直接或间接持有的公司股份。

本人/本企业所持公司股票在上述锁定期满后，本人/本企业减持股票的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等符合中国证监会和上海证券交易所认可的方式。

如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人/本企业持有的公司股份之锁定及减持另有要求的，本人/本企业将按此等要求执行。

若本人/本企业未履行上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人/本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人/本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

#### **注 10：晶升股份关于稳定股价的承诺**

本公司首发上市后三年内，如本公司股票连续 20 个交易日除权除息后的收盘价低于本公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产，且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的规定，非因不可抗力因素所致时（以下简称“启动条件”），应启动稳定股价措施。本公司将按照股东大会审议通过的《南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后 3 年内稳定公司股价的预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）的规定采取相应稳定股价的措施，具体如下：

本公司董事会应在触发启动条件的 10 个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间，拟定并审议通过回购股份的方案，并在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份方案、独立董事意见、召开股东大会的通知等材料。本公司回购股份事宜应提交给股东大会审议。回购股份议案须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过，本公司控股股东及其一致行动人、实际控制人及其控制的企业承诺将就等股份回购事宜在股东大会中投赞成票。

本公司股东大会审议通过股份回购议案后，按照中国证监会和证券交易所的有关规定及时披露回购报告书。公司应在股东大会审议通过回购股份议案之日起 3 个月内以集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会批准的其他方式完成股份回购。

本公司基于稳定股价之目的回购股份，应符合相关法律、法规的规定，且不应导致本公司股份分布不符合上市条件，并同时满足下述两个要求：

(1) 本公司用于回购股份的资金总额累计不超过本公司首发上市所募集的资金总额；(2) 本公司单次用于回购股份的资金金额不超过最近一期经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%，但不低于 1,000 万元。公司回购的股份将被依法注销并及时办理公司减资程序。

本公司董事会公告回购股份方案后，如本公司股票连续 20 个交易日收盘价超过本公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产值；或继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；或继续回购或增持公司股份将导致触发控股股东、实际控制人等的要约收购义务（符合免于发生要约情形的除外）；或出现《稳定股价预案》中其他可以终止回购的情形，本公司可以终止回购股份事宜。

本公司如拟新选举董事或聘任高级管理人员，本公司将在选举/聘任其的同时要求其出具将履行本公司首发上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函。

本公司单次稳定股价措施实施完毕/终止实施后 90 个交易日内，如股价稳定措施的启动条件成立的，本公司不再继续实施稳定股价措施。90 个交易日后，启动条件再次成立时，本公司将再次启动稳定股价措施。

如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司将采取以下措施：(1) 本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因，并向本公司股东和社会公众投资者道歉，并将停止发放本公司董事和高级管理人员的薪酬和现金分红（如适用），直至本公司履行相关义务。(2) 本公司立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司采取相应的稳定股价措施并实施完毕。(3) 本公司将在 5 个工作日内自动冻结相当于最近一期归属于本公司股东的净利润的 5% 的货币资金，以用于本公司履行相关义务。(4) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司将采取以下措施：(1) 本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因。(2) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

#### **注 11：控股股东、实际控制人李辉稳定股价的承诺**

公司首发上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权除息后的收盘价低于公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产，且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的規定，非因不可抗力因素所致时（以下简称“启动条件”），应启动稳定股价措施。本人将按照公司股东大会审议

通过的《南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后 3 年内稳定公司股价的预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）的规定采取相应稳定股价的措施，具体如下：

如因稳定公司股价之目的而触发公司股份回购的义务时，本人应在公司董事会审议股份回购方案时投赞成票，本人及本人所控制的企业应在公司股东大会审议股份回购方案时以所拥有的表决票数全部投赞成票。

下列任一条件发生时，本人将在符合相关法律法规和证券交易所的相关规定并满足公司上市条件的前提下，对公司股票进行增持：（1）公司回购股份方案实施完毕后，连续 20 个交易日除权除息后的股份收盘价仍低于公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产；（2）公司回购股份方案未在规定时间内提出，或未获得董事会和股东大会的通过并实施；（3）公司用于回购股份的资金达到上限后，股价仍不满足《稳定股价预案》的停止条件；（4）公司回购股份方案实施完毕/终止实施后 90 个交易日内，《稳定股价预案》启动条件再次触发。

本人基于稳定股价之目的进行股份增持的，单次用于增持公司股份的货币资金不低于上一会计年度自公司获得的现金分红税后金额的 20%，但不高于上一会计年度自公司获得的现金分红税后金额的 50%。

在不影响公司上市条件的前提下，本人将在触发增持义务之日起 10 个工作日内向公司董事会书面提出增持公司股份的方案，包括但不限于拟增持股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，该方案由公司公告，实施增持股份方案的期限应不超过上述公告后的 30 个交易日。

本人增持股份措施开始实施后，公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的除权除息后每股净资产，或出现《稳定股价预案》中其他可以终止增持的情形，本人可以终止增持股份。

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）在中国证监会指定媒体上公开说明相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）不可撤销地授权公司自本人违反上述承诺之日起，将应付本人及本人控制的企业的现金分红或本人的薪酬予以扣留，用于本人履行相关股份增持义务，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人履行完毕上述增持义务。（3）如违反相关承诺给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者的损失。

如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）在中国证监会指定媒体上公开说明相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

**注 12：独立董事以外的其他董事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根关于稳定股价的承诺**

公司首发上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权除息后的收盘价低于公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产，且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的規定，非因不可抗力因素所致时，应启动稳定股价措施。本人将按照公司股东大会审议通过的《南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价的预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）的規定采取相应稳定股价的措施，具体如下：

如因稳定公司股价之目的而触发公司股份回购的义务时，本人（如适用）应在公司董事会审议股份回购方案时投赞成票。

下列任一条件发生时，本人将在符合相关法律法规和证券交易所的規定并满足公司上市条件的前提下，对公司股票进行增持：（1）公司控股股东、实际控制人增持方案实施后，连续 20 个交易日除权除息后的股份收盘价仍低于公司最近一期经审计的除权除息后每股净资产；（2）公司控股股东、实际控制人未在规定时间内提出增持方案或未按增持方案实施；（3）公司控股股东、实际控制人用于增持股份的资金达到上限后，股价仍不满足《稳定股价预案》的停止条件。

本人基于稳定股价之目的进行股份增持的，单次用于增持公司股份的货币资金不低于本人在公司任职期间上一会计年度自公司领取的税后薪酬累计额的 20%，但不高于本人在公司任职期间上一会计年度自公司领取的税后薪酬累计额的 50%。

在不影响公司上市条件的前提下，本人将与本承诺的其他承诺人一同在触发增持义务之日起 10 个工作日内向公司董事会书面提出增持公司股份的方案，包括但不限于拟增持股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，该方案由公司公告，实施增持股份方案的期限应不超过上述公告后的 30 个交易日。

本人增持股份措施开始实施后，公司股票连续 10 个交易日收盘价高于最近一期经审计的除权除息后每股净资产，或出现《稳定股价预案》中其他可以终止增持的情形，本人可以终止增持股份。

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）在中国证监会指定媒体上公开说明相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）不可撤销地授权公司自本人违反上述承诺之日起，将应付本人的现金分红或薪酬予以扣留，用于本人履行相关股份增持义务。（3）如违反相关承诺给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者的损失。

如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）在中国证监会指定媒体上公开说明相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。



本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

### 注 13：晶升股份关于对欺诈发行上市的股份购回的承诺

本公司承诺公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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，构成欺诈发行上市，在该等违法事实被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将采取如下措施：

（1）若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但尚未上市交易，本公司将发行新股所获之募集资金按照发行价并加算银行同期存款利息返还给投资者。

（2）若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，上述股份回购价格将不低于本公司首次公开发行新股的发行价加上同期银行存款利息，本公司上市后发生除权除息事项的，上述回购股份价格及回购股份数量应做相应调整，并根据相关法律法规、证券交易所相关规则规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、证券交易所相关规则等另有规定的从其规定。

若因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过投资者保护机构与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，构成欺诈发行上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本公司未能采取募集资金返还、股份回购措施或未能履行赔偿投资者损失承诺，则：（1）本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，向本公司股东和社会公众投资者道歉，并将停止发放本公司董事和高级管理人员的薪酬和现金分红，直至本公司履行相关义务；（2）本公司立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关义务；（3）本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内自动冻结相当

于发行新股股份数乘以发行价的货币资金，以用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺货币资金，以用于本公司履行相关义务，如本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价为除权除息后的价格；（4）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

**注 14：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技关于对欺诈发行上市的股份购回的承诺**

本人/本企业承诺公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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，构成欺诈发行上市，在该等违法事实被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人/本企业将促使公司实施如下措施：

（1）若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成发行但尚未上市交易，本人/本企业将促使公司将发行新股所获之募集资金按照发行价并加算银行同期存款利息返还给投资者，本人/本企业对公司上述募集资金返还义务承担连带责任。

（2）若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，本人/本企业将提出公司股份回购预案，并提交公司董事会、股东大会审议，依法回购公司首次公开发行的全部新股，本人/本企业对公司上述股份回购义务承担连带责任。上述股份回购价格将不低于公司首次公开发行新股的发行价加上同期银行存款利息，公司上市后发生除权除息事项的，上述回购股份价格及回购股份数量应做相应调整，并根据相关法律法规、证券交易所相关规则规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、证券交易所相关规则等另有规定的从其规定。

若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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，构成欺诈发行上市，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人/本企业将依法购回本企业已转让的原限售股份（如有）。

若因公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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/本企业将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人/本企业将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过投资者保

护机构与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。同时，在公司等其他相关责任主体履行赔偿义务前，本人/本企业将代该等责任主体向投资者先行支付赔偿款项。

因公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、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，构成欺诈发行上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人/本企业未促使公司实施募集资金返还或股份回购措施、未对公司募集资金返还义务或股份回购义务承担连带责任或未能履行赔偿投资者损失承诺，本人/本企业不可撤销地授权公司自本人/本企业违反上述义务和承诺之日起将应付本人/本企业的现金分红和应付本人薪酬（如适用）予以扣留用于履行前述募集资金返还、股份回购义务并承担前述赔偿责任，本人/本企业所持的公司股份亦不得转让，直至本人/本企业履行相关承诺和义务。

**注 15：董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英关于对欺诈发行上市的股份购回的承诺**

（1）公司招股说明书及为本次发行制作、出具的文件所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本人对招股说明书及为本次发行制作、出具的文件所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

（2）若公司招股说明书及为本次发行制作、出具的文件存在虚假记载、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，本人将在有关违法事实被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定并作出处罚决定后依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，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，依据最终确定的赔偿方案为准，或按中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

（3）本人若违反相关承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反赔偿措施发生之日起，停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

若法律法规及中国证监会或证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

**注 16：控股股东、实际控制人李辉关于填补被摊薄即期回报的承诺**

本人作为公司的控股股东、实际控制人，现就公司填补被摊薄即期回报相关事宜，提出如下措施和承诺：

(1) 本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

(2) 本人不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

(3) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(4) 本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(5) 本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构的规定和规则，以及公司制度规章的要求，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

(6) 本人将在职责和权限范围内，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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(7) 如公司后续推出股权激励政策，本人将在职责和权限范围内，促使公司拟公布的公司股权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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(8) 如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。

如本人违反或不履行填补被摊薄即期回报的措施及承诺，本人应在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并愿意根据中国证监会、证券交易所等证券监管机构的有关规定承担相应的责任。如给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。

#### **注 17：控股股东、实际控制人李辉的一致行动人海格科技关于填补被摊薄即期回报的承诺**

本企业作为公司控股股东、实际控制人的一致行动人，现就公司填补被摊薄即期回报相关事宜，提出如下措施和承诺：

(1) 本企业不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

(2) 本企业不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(3) 本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构的规定和规则，以及公司制度规章的要求，不动用公司资产从事与本企业履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本企业将在职责和权限范围内，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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(5) 如公司后续推出股权激励政策，本企业将在职责和权限范围内，促使公司拟公布的公司股权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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(6) 如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本企业承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；

如本企业违反或不履行填补被摊薄即期回报的措施及承诺，本企业应在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并愿意根据中国证监会、证券交易所等证券监管机构的有关规定承担相应的责任。如给公司或者股东造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。

**注 18：董事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮关于填补被摊薄即期回报的承诺**

本人作为公司的董事/高级管理人员，现就公司填补被摊薄即期回报相关事宜，提出如下措施和承诺：

(1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则，以及公司制度规章的要求，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人将在职责和权限范围内，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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(5) 如公司后续推出股权激励政策，本人将在职责和权限范围内，促使公司拟公布的公司股权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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

(6) 如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。

如本人违反或不履行填补被摊薄即期回报的措施及承诺，本人应在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并愿意根据中国证监会、证券交易所等证券监管机构的有关规定承担相应的责任。如给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任

**注 19：晶升股份关于利润分配政策的承诺**

本公司首次公开发行股票并上市后，将严格按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）制定的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所制定的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，以及本公司制定的包括《南京晶升装备股份有限公司章程（草案）》《南京晶升装备股份有限公司上市后三年分红回报规划》等在内的其他利润分配制度进行利润分配，充分维护本公司股东的利益。

如本公司违反或不履行利润分配承诺，本公司应在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并愿意根据中国证监会、证券交易所等证券监管机构的有关规定承担相应的责任。如给本公司股东造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

**注 20：控股股东、实际控制人、董事李辉，李辉的一致行动人海格科技，其他董事及监事吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英关于利润分配政策的承诺**

公司首次公开发行股票并上市后，本人/本企业将督促公司严格按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）制定的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所制定的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，以及公司制定的包括《南京晶升装备股份有限公司章程（草案）》《南京晶升装备股份有限公司上市后三年分红回报规划》等在内的其他利润分配制度进行利润分配，充分维护公司股东的利益。

如本人/本企业违反或不履行利润分配承诺，本人/本企业应在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并愿意根据中国证监会、证券交易所等证券监管机构的有关规定承担相应的责任。如给公司股东造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。

**注 21：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技，以及公司董事及高级管理人员吴春生和张小潞关于避免同业竞争的承诺**

(1) 自本承诺函签署之日起，本人/本企业及本人/本企业控制的其他经济实体将不生产、开发和销售任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于（如适用）任何与公司及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。

(2) 自本承诺函签署之日起，如公司及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本人/本企业及本人/本企业控制的其他经济实体在产品或业务方面存在竞争，则本人/本企业及本人/本企业控制的其他经济实体将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：(1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；(2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；(3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入公司的经营体系；(4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。

(3) 本承诺函自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司控股股东、实际控制人或其一致行动人、公司股东/高级管理人员期间持续有效。如本人/本企业违反上述承诺，本人/本企业同意无条件退出竞争，本人/本企业利用同业竞争所获得的全部收益（如有）将归公司所有，本人/本企业将赔偿公司和其他股东因此受到的损失；同时本人/本企业不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本人/本企业现金分红和应付本人薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本人/本企业承诺履行完毕并弥补完公司和其他股东的损失。

**注 22：持股发行人 5% 以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞、盛源管理、海格科技承诺关于不谋求公司控制权的承诺：**

自公司股票上市之日起 60 个月内，本人/本企业保证不通过所持有发行人股份主动谋求公司的实际控制权，保证不通过包括但不限于增持公司股份（但因上市公司以资本公积转增股本等被动因素除外）、接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式增加在公司的表决权以取得公司的实际控制权。本人/本企业未来亦不会单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动）或促使任何其他方对李辉的实际控制人地位形成任何形式的威胁，如违反上述承诺获得公司股份的，应按李辉或公司的要求予以减持，减持完成前不得行使所增加股份的表决权。

若本人/本企业未履行上述承诺，本人/本企业将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果本人/本企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，本人/本企业将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户；如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 23：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技关于规范和减少关联交易的承诺**

(1) 本人/本企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽、准确披露。除已经披露的关联交易外，本人、本人关系密切家庭成员及控制或担任董事、高级管理人员的企业/组织、本企业及本企业下属全资/控股子公司及其他可实际控制的企业/组织（以下合称“附属企业”），与公司或其子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的有关规定应披露而未披露的关联交易。

(2) 本人/本企业及附属企业将尽量避免与公司或其子公司之间产生关联交易事项，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、公允和等价有偿的原则进行，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

(3) 本人/本企业将严格遵守法律法规及《南京晶升装备股份有限公司章程》等文件中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，将履行合法程序，并提请公司及时对关联交易事项进行信息披露。

本人/本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

本人/本企业愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人/本企业违反上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取现金分红和薪酬，同时本人/本企业持有的公司股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。

在本人/本企业为南京晶升装备股份有限公司的控股股东、实际控制人期间，本企业为南京晶升装备股份有限公司控股股东、实际控制人的一致行动人期间，上述承诺及保证将持续有效。

**注 24：持股公司 5%以上的股东鑫瑞集诚、明春科技、卢祖飞、盛源管理关于规范和减少关联交易的承诺**

(1) 本人/本企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽、准确披露。除已经披露的关联交易外，本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业/组织（以下简称“附属企业”）与公司或其子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的有关规定应披露而未披露的关联交易。

(2) 本人/本企业及附属企业将尽量避免与公司或其子公司之间产生关联交易事项，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、公允和等价有偿的原则进行，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

(3) 本人/本企业将严格遵守法律法规及《南京晶升装备股份有限公司章程》等文件中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，将履行合法程序，并提请公司及时对关联交易事项进行信息披露。

本人/本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会损害公司及其他股东的合法权益。



本人/本企业愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人/本企业违反上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取现金分红，同时本人/本企业持有的公司股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。

在本人/本企业为南京晶升装备股份有限公司的持股 5.00%以上股东期间，上述承诺及保证将持续有效。

**注 25：董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小潞、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英关于规范和减少关联交易的承诺**

(1) 本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽、准确披露。除已经披露的关联交易外，本人、本人关系密切家庭成员及控制或担任董事、高级管理人员的企业/组织（以下简称“附属企业”），与公司或其子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的有关规定应披露而未披露的关联交易。

(2) 本人及附属企业将尽量避免与公司或其子公司之间产生关联交易事项，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、公允和等价有偿的原则进行，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

(3) 本人将严格遵守法律法规及《南京晶升装备股份有限公司章程》等文件中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，将履行合法程序，并提请公司及时对关联交易事项进行信息披露。

本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

本人愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取现金分红、薪酬和津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。

在本人作为南京晶升装备股份有限公司的董事/监事/高级管理人员期间，上述承诺及保证将持续有效。

**注 26：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技关于避免资金占用的承诺**

(1) 本人/本企业及本人/本企业的关联方将严格遵守国家法律法规及规范性文件的有关规定，未来不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司及其子公司资金，也不会要求公司及其子公司为本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业违规提供担保；

(2) 如本人/本企业或本人/本企业的关联方违反上述承诺，并造成公司经济损失的，本人/本企业同意赔偿公司相应损失。

**注 27：董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小璐、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英关于避免资金占用的承诺**

(1) 本人及本人的关联方将严格遵守国家法律法规及规范性文件的有关规定，未来不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司或其子公司资金，也不会要求公司及其子公司为本人及本人的关联方违规提供担保；

(2) 如本人及本人的关联方违反上述承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿公司相应损失。

**注 28：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技关于保持上市公司独立性的承诺**

(1) 本人/本企业及本人/本企业控制的企业按照法律、法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所规范性文件的要求，做到与公司在资产、业务、机构、人员、财务等方面完全分开，切实保障公司在资产、业务、机构、人员、财务等方面独立运作。

(2) 本人/本企业了解本函将会被公司聘任的中介机构在本次发行上市中所信赖，本人/本企业愿就本函之真实性、准确性和完整性承担责任。

**注 29：控股股东、实际控制人李辉承诺**

如公司因在首次公开发行股票并上市日前未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金事项而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。

**注 30：晶升股份关于执行社会保险、住房公积金制度的承诺**

(1) 本公司在招股说明书中披露的股东信息真实、准确、完整。

(2) 本公司股东持有的本公司股份权属清晰，不存在股权代持、委托持股等情形，亦不存在股权争议或潜在纠纷等情形。

(3) 本公司历史沿革中股东入股价格公允且具有充分理由和客观依据，不存在入股价格明显异常的情况。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 本公司及本公司股东已及时向本公司本次发行上市的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面地配合本次发行上市的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行上市的申请文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

(7) 经自查，截至本承诺出具日，本公司不存在证监会系统离职人员直接或间接入股公司的情形；

(8) 本承诺系公司真实意思表示，自签署之日起生效，若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。

**注 31：晶升股份关于未履行承诺事项的约束措施的承诺**

(1) 如未能履行本公司作出的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如未能履行本公司作出的公开承诺事项，本公司立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关义务；如因未能履行本公司作出的公开承诺事项，致使投资者遭受损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任；

(3) 对未履行其已作出承诺、或因其自身原因导致本公司未履行已作出承诺的本公司股东、董事、监事、高级管理人员，本公司将停止发放其现金分红和薪酬、津贴，直至其履行相关义务；

(4) 如本公司未能履行承诺系因不可抗力导致，本公司将提出新的承诺并在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案并提交股东大会审议，以尽可能地保护投资者利益。

**注 32：控股股东、实际控制人李辉及李辉的一致行动人海格科技关于未履行承诺事项的约束措施的承诺**

(1) 如本人/本企业未能履行本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如本人/本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有或由证券监督管理部门没收；

(3) 如因本人/本企业未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人/本企业将向公司或者投资者依法承担赔偿责任；如本人/本企业未承担前述赔偿责任，本人/本企业不可撤销地授权公司自本人/本企业违反上述承诺之日起将应付本人/本企业现金分红和应付本人薪酬予以扣留用于承担前述赔偿责任，不转让所持有的公司首次公开发行股票前的股份，直至本人/本企业履行相关承诺；

(4) 如本人/本企业未能履行承诺系因不可抗力导致，本人/本企业将提出新的承诺并在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且将尽快研究将公司及投资者利益损失降低到最小的处理方案并提交股东大会审议，以尽可能地保护公司及投资者利益。

**注 33：董事、监事、高级管理人员李辉、吴春生、张小璐、郭顺根、李小敏、谭昆仑、何亮、胡宁、葛吉虎、毛洪英关于未履行承诺事项的约束措施的承诺**

(1) 如本人未能履行本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有或由证券监督管理部门没收；

(3) 如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任；如本人未承担前述赔偿责任，本人不可撤销地授权公司自本人违反上述承诺之日起将应付本人现金分红和应付本人薪酬予以扣留用于承担前述赔偿责任，同时本人直接/间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行相关承诺；

(4) 如本人未能履行承诺系因不可抗力导致，本人将提出新的承诺并在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且将尽快研究将公司及投资者利益损失降低到最小的处理方案并提交股东大会审议，以尽可能地保护公司及投资者利益。

**注 34：持有公司股份的股东盛源管理、明春科技、海格科技、沪硅产业、中微公司、立昂微关于不属于私募基金的承诺**

本企业不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，不存在委托或接受委托进行资产管理的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募基金或私募基金管理人，无需履行私募基金或私募基金管理人的备案或登记手续。

**注 35：以上所述持股 5%以上股东为首发前持股 5%以上股东。**

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
中科钢 研	晶升股 份	/	民事 诉讼	买卖合 同纠 纷	3,000.00	/	一审审 理中	/	/

注:具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析 五、风险因素 (四) 法律因素”

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求勤勉、尽职履行职责,诚实守信,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等失信情形。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2023 年 4 月 17 日	1,124,916,360.48	1,016,303,919.39	476,203,900.00	476,203,900.00	46,886,447.38	9.85	46,886,447.38	9.85

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
总部生产及研发中心建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2023 年 4 月 17 日	否	273,653,900.00	273,653,900.00	46,886,447.38	17.13	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



半导体晶体生长设备总装测试厂区建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2023年4月17日	否	202,550,000.00	202,550,000.00	0.00	0.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
---------------------	------	-----	----------	------------	---	----------------	----------------	------	------	-----	---	---	-----	-----	-----	-----	-----	-----

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2023年5月15日，公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用自筹资金支付募投项目款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计4,542.70万元，其中，预先投入募投项目的自筹资金为人民币4,071.16万元，已支付发行费用的自筹资金为人民币471.54万元（不含税）。具体内容详见公司于2023年5月16日披露于上海证券交易所网站

（www.sse.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的自筹资金的公告》（公告编号：2023-001）。

##### 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2023年5月15日，公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目正常进行、保证募集资金安全和公司正常经营的情况下，使用最高额度不超过人民币80,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2023年5月16日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-002）。

截至2022年6月30日，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为人民币77,235.00万元。

##### 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、其他

适用 不适用

###### (1) 使用部分募集资金向全资子公司提供无息借款以实施募集资金投资项目

公司于2023年5月15日召开了第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款以实施募投项目的议案》，同意公司根据募集资金投资项目的建设安排及实际资金需求情况，在不超过募集资金投资项目“半导体晶体生长设备总装测试厂区建设项目”总投入募集资金金额的情况下，公司拟通过无息借款的方式将募集资金人民币20,255.00万元划转至该募集资金投资项目实施主体所开设的募集资金专用账户，即公司的全资子公司晶升半导体的募集资金专用账户，并授权公司管理层负责无息借款手续

办理以及后续的管理工作。借款期限自实际借款之日起，至募集资金投资项目实施完成之日止，根据项目实际情况，到期后可续借或提前偿还。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南京晶升装备股份有限公司关于使用部分募集资金向全资子公司提供无息借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-003）。

（2）使用自筹资金支付募集资金投资项目款项后续以募集资金等额置换

公司于 2023 年 5 月 15 日召开了第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用自筹资金支付募投项目款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划以及确保公司正常运营的前提下，使用自筹资金支付募集资金投资项目部分款项后续以募集资金等额置换。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南京晶升装备股份有限公司关于使用自筹资金支付募投项目款项后续以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2023-004）。

### 十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	103,774,572	100.00	6,006,381			-769,200	5,237,181	109,011,753	78.79
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,383,660			-426,700	956,960	956,960	0.69
3、其他内资持股	103,774,572	100.00	4,622,721			-342,500	4,280,221	108,054,793	78.09
其中：境内非国有法人持股	58,662,904	56.53	4,622,721			-342,500	4,280,221	62,943,125	45.49
境内自然人持股	45,111,668	43.47						45,111,668	32.60
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			28,585,143			769,200	29,354,343	29,354,343	21.21
1、人民币普通股			28,585,143			769,200	29,354,343	29,354,343	21.21
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	103,774,572	100.00	34,591,524				34,591,524	138,366,096	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2023 年 3 月 13 日出具的《关于同意南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕547 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 3,459.1524 万股，其中 28,585,143 股无限售流通股股票于 2023 年 4 月 24 日起上市交易。本次发行完成后，公司股份总数由 103,774,572 股变更为 138,366,096 股。详情请查阅公司于 2023 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《晶升股份首次公开发行股票科创板上市公告书》。

华泰晶升装备家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划通过战略配售认购公司首发股份 2,761,377 股，其通过转融通方式出借所持限售股份 342,500 股，截止本报告期末其所持有的限售股份为 2,418,877 股，出借部分体现为无限售条件流通股。

华泰创新投资有限公司通过战略配售认购公司首发股份 1,383,660 股，其通过转融通方式出借所持限售股份 426,700 股，截止本报告期末其所持有的限售股份为 956,960 股，出借部分体现为无限售条件流通股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李辉	0	0	21,968,699	21,968,699	IPO 首发限售股	2026 年 4 月 24 日
鑫瑞集诚	0	0	17,018,358	17,018,358	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
明春科技	0	0	15,696,933	15,696,933	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
卢祖飞	0	0	9,009,719	9,009,719	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
盛源管理	0	0	6,581,020	6,581,020	IPO 首发限售股	2026 年 4 月 24 日
海格科技	0	0	6,406,911	6,406,911	IPO 首发限售股	2026 年 4 月 24 日
胡育琛	0	0	3,754,050	3,754,050	IPO 首发限	2024 年 4

					售股	月 24 日
聚源铸芯	0	0	3,353,618	3,353,618	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
蔡锦坤	0	0	3,103,348	3,103,348	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
王华龙	0	0	3,003,240	3,003,240	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
张小潞	0	0	2,302,484	2,302,484	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
吴春生	0	0	1,001,080	1,001,080	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
江北智能	0	0	937,280	937,280	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
润信基金	0	0	937,280	937,280	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
元禾璞华	0	0	937,280	937,280	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
沪硅产业	0	0	937,016	937,016	IPO 首发限售股	2024 年 9 月 23 日
中微公司	0	0	937,016	937,016	IPO 首发限售股	2024 年 9 月 23 日
立昂微	0	0	937,016	937,016	IPO 首发限售股	2024 年 9 月 23 日
毅达鑫业	0	0	937,016	937,016	IPO 首发限售股	2024 年 9 月 23 日
华金领翊	0	0	843,552	843,552	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
赓泉红土	0	0	749,824	749,824	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
吴亚宏	0	0	500,540	500,540	IPO 首发限售股	2024 年 4 月 24 日
人才基金	0	0	468,640	468,640	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
盛宇投资	0	0	468,640	468,640	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
张奥星	0	0	468,508	468,508	IPO 首发限售股	2024 年 9 月 23 日
海聚助力	0	0	234,320	234,320	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
深创投	0	0	187,456	187,456	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
华金丰盈	0	0	93,728	93,728	IPO 首发限售股	2024 年 6 月 25 日
华泰晶升装备家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划	0	0	2,761,377	2,761,377	首发战略配售	2024 年 4 月 24 日

华泰创新投资有限公司	0	0	1,383,660	1,383,660	首发战略配售	2025年4月24日
部分网下限售股份	0	0	1,861,344	1,861,344	首发网下配售限售	2023年10月24日
合计	0	0	109,780,953	109,780,953	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,991
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
李辉	0	21,968,699	15.88	21,968,699	21,968,699	无	0	境内 自然 人
厦门市鑫鼎国瑞资产管理有限公司—鑫瑞集诚(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)	0	17,018,358	12.30	17,018,358	17,018,358	无	0	境内 非国 有法 人

南京明春科技有限公司	0	15,696,933	11.34	15,696,933	15,696,933	无	0	境内非国有法人
卢祖飞	0	9,009,719	6.51	9,009,719	9,009,719	质押	4,500,000	境内自然人
南京盛源企业管理合伙企业(有限合伙)	0	6,581,020	4.76	6,581,020	6,581,020	无	0	境内非国有法人
南京海格半导体科技有限公司	0	6,406,911	4.63	6,406,911	6,406,911	无	0	境内非国有法人
胡育琛	0	3,754,050	2.71	3,754,050	3,754,050	无	0	境内自然人
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,353,618	2.42	3,353,618	3,353,618	无	0	境内非国有法人
蔡锦坤	0	3,103,348	2.24	3,103,348	3,103,348	无	0	境内自然人
王华龙	0	3,003,240	2.17	3,003,240	3,003,240	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称				股份种类及数量				



	持有无限售条件流通股的数量	种类	数量
中国建设银行股份有限公司—华安科技动力混合型证券投资基金	620,320	人民币普通股	620,320
中国农业银行股份有限公司—华安智能装备主题股票型证券投资基金	429,911	人民币普通股	429,911
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选混合型证券投资基金	423,526	人民币普通股	423,526
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	363,000	人民币普通股	363,000
王光坤	345,603	人民币普通股	345,603
华泰证券股份有限公司	309,706	人民币普通股	309,706
诸葛茂玉	300,000	人民币普通股	300,000
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	246,467	人民币普通股	246,467
中国工商银行股份有限公司—鹏华优质治理股票型证券投资基金（LOF）	246,169	人民币普通股	246,169
中信证券股份有限公司	219,519	人民币普通股	219,519
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海格科技与李辉先生存在法定的一致行动关系。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李辉	21,968,699	2026年4月24日	0	自上市之日起36个月
2	厦门市鑫鼎国瑞资产管理有限公司—鑫瑞集诚（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）	17,018,358	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
3	南京明春科技有限公司	15,696,933	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月

4	卢祖飞	9,009,719	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
5	南京盛源企业管理合伙企业（有限合伙）	6,581,020	2026年4月24日	0	自上市之日起36个月
6	南京海格半导体科技有限公司	6,406,911	2026年4月24日	0	自上市之日起36个月
7	胡育琛	3,754,050	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
8	苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）	3,353,618	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
9	蔡锦坤	3,103,348	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
10	王华龙	3,003,240	2024年4月24日	0	自上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		海格科技与李辉先生存在法定的一致行动关系。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：南京晶升装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	230,136,358.54	99,544,898.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	834,973,398.75	80,320,218.06
衍生金融资产			
应收票据	七、4	53,792,090.92	2,362,888.13
应收账款	七、5	51,165,954.27	28,579,725.14
应收款项融资	七、6	5,700,000.00	5,000,000.00
预付款项	七、7	36,062,756.34	32,823,004.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,443,290.44	2,753,199.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	155,670,247.99	74,968,321.94
合同资产	七、10	15,648,143.15	15,437,488.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	146,508,729.15	52,449,585.39
其他流动资产	七、13	5,004,532.85	1,320.00
流动资产合计		1,539,105,502.40	394,240,648.98
<b>非流动资产：</b>			
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	七、19	103,861,131.25	174,059,714.59
投资性房地产			
固定资产	七、21	16,583,587.31	13,941,414.13
在建工程	七、22	28,230,096.37	2,256,752.42

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	8,634,796.12	6,666,413.51
无形资产	七、26	19,059,379.11	2,669,410.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	900,941.05	1,049,342.03
递延所得税资产	七、30	3,692,154.62	2,496,048.81
其他非流动资产	七、31	529,494.05	13,022,869.58
非流动资产合计		181,491,579.88	216,161,965.46
资产总计		1,720,597,082.28	610,402,614.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	8,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	47,240,315.44	18,278,106.13
预收款项			
合同负债	七、38	75,006,098.53	33,198,173.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	5,734,816.36	6,739,806.17
应交税费	七、40	2,155,011.99	10,672,932.01
其他应付款	七、41	1,234,782.52	1,692,114.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,965,729.26	3,082,035.67
其他流动负债	七、44	11,403,375.85	5,927,706.33
流动负债合计		155,440,129.95	79,590,874.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,344,039.99	3,940,996.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,367,385.21	2,779,712.35
递延收益	七、51	1,700,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	七、30	2,743,606.14	1,774,427.70

其他非流动负债			
非流动负债合计		11,155,031.34	10,195,136.70
负债合计		166,595,161.29	89,786,011.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	138,366,096.00	103,774,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,294,951,378.02	311,245,252.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	9,325,721.92	7,862,148.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	111,358,725.05	97,734,630.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,554,001,920.99	520,616,603.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,554,001,920.99	520,616,603.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,720,597,082.28	610,402,614.44

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：南京晶升装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		224,811,167.24	46,451,509.37
交易性金融资产		631,977,226.11	80,320,218.06
衍生金融资产			
应收票据		53,492,090.92	2,362,888.13
应收账款	十七、1	45,467,991.37	22,895,128.15
应收款项融资		5,700,000.00	5,000,000.00
预付款项		25,912,559.60	24,307,676.90
其他应收款	十七、2	206,908,117.19	32,735,979.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		134,246,481.64	50,210,470.97
合同资产		9,650,783.65	9,530,388.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		146,508,729.15	52,449,585.39
其他流动资产		5,002,932.85	
流动资产合计		1,489,678,079.72	326,263,844.79

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	29,055,508.95	27,055,508.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,245,797.92	163,622,867.37
投资性房地产			
固定资产		13,561,134.87	10,689,193.17
在建工程		28,230,096.37	2,256,752.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,182,434.59	6,666,413.51
无形资产		16,648,759.62	169,410.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		900,941.05	1,049,342.03
递延所得税资产		1,963,865.18	1,849,191.21
其他非流动资产		529,494.05	13,022,869.58
非流动资产合计		189,318,032.60	226,381,548.63
资产总计		1,678,996,112.32	552,645,393.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,700,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,600,594.15	15,735,268.82
预收款项			
合同负债		68,211,099.60	21,824,332.19
应付职工薪酬		4,394,876.19	5,268,804.62
应交税费		505,863.33	5,153,006.52
其他应付款		21,142,676.61	10,255,560.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,598,325.51	3,082,035.67
其他流动负债		10,380,025.98	4,449,106.90
流动负债合计		159,533,461.37	65,768,115.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,718,069.38	3,940,996.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,267,879.23	1,223,829.78
递延收益			

递延所得税负债		2,539,762.98	1,708,900.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,525,711.59	6,873,727.05
负债合计		166,059,172.96	72,641,842.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		138,366,096.00	103,774,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,298,513,778.69	314,807,653.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,412,656.88	5,949,082.99
未分配利润		68,644,407.79	55,472,242.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,512,936,939.36	480,003,551.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,678,996,112.32	552,645,393.42

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		114,360,483.44	65,055,832.11
其中：营业收入	七、61	114,360,483.44	65,055,832.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,623,766.43	67,458,739.83
其中：营业成本	七、61	73,935,457.57	42,752,053.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	297,077.20	340,965.17
销售费用	七、63	2,762,840.15	2,557,846.28
管理费用	七、64	16,398,697.93	12,017,250.79
研发费用	七、65	14,173,777.43	9,908,235.59
财务费用	七、66	-1,944,083.85	-117,611.11
其中：利息费用		146,004.92	194,548.57



利息收入		2,105,922.17	313,789.10
加：其他收益	七、67	351,057.27	534,918.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,120,220.06	2,717,641.19
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	5,587,180.69	3,531,180.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-577,283.47	-461,037.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-309,164.77	-1,751,190.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	32,490.94	302.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,941,217.73	2,168,906.84
加：营业外收入	七、74	37,800.22	
减：营业外支出	七、75	28,318.72	169,444.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,950,699.23	1,999,462.70
减：所得税费用	七、76	863,030.67	-757,921.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,087,668.56	2,757,383.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,087,668.56	2,757,383.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,087,668.56	2,757,383.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,087,668.56	2,757,383.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,087,668.56	2,757,383.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1308	0.0262
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1308	0.0262

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	99,194,299.92	43,212,078.97
减：营业成本	十七、4	66,176,129.27	30,564,238.84
税金及附加		130,200.06	110,424.05
销售费用		2,301,893.56	2,093,130.71
管理费用		14,459,251.44	10,440,704.44
研发费用		7,883,002.74	5,183,975.11
财务费用		-1,593,506.26	14,578.10
其中：利息费用		128,254.40	190,606.05
利息收入		1,723,879.98	180,305.04
加：其他收益		333,482.72	419,226.57
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	1,859,045.13	2,555,444.04
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）		4,962,521.94	3,352,694.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-594,848.84	-631,815.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-178,698.55	-951,595.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,010.93	302.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,252,842.44	-450,716.28
加：营业外收入		37,800.17	
减：营业外支出		0.08	133,402.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,290,642.53	-584,118.59
减：所得税费用		1,654,903.65	-503,769.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,635,738.88	-80,348.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,635,738.88	-80,348.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		14,635,738.88	-80,348.98

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,784,855.20	53,411,479.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,752,714.55	1,102,307.65
经营活动现金流入小计		73,537,569.75	54,513,787.57
购买商品、接受劳务支付的现金		102,713,242.79	64,957,441.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		24,739,971.93	18,762,079.62
支付的各项税费		12,737,362.76	1,562,670.12

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	11,763,100.18	7,368,916.03
经营活动现金流出小计		151,953,677.66	92,651,107.69
经营活动产生的现金流量净额	七、79(1)	-78,416,107.91	-38,137,320.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		418,550,000.00	305,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,851,262.77	2,141,080.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	16,964.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		420,481,262.77	307,158,044.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,429,783.71	904,101.23
投资支付的现金		1,190,900,000.00	345,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,233,329,783.71	345,904,101.23
投资活动产生的现金流量净额		-812,848,520.94	-38,746,056.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,016,303,919.39	5,005,400.00
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		8,589,485.83	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	22,758,824.46	
筹资活动现金流入小计		1,047,652,229.68	5,005,400.00
偿还债务支付的现金			898,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,054.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	25,788,278.00	3,183,104.00
筹资活动现金流出小计		25,788,278.00	4,086,738.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,021,863,951.68	918,661.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,862.46	5,110.37

五、现金及现金等价物净增加额		130,591,460.37	-75,959,604.71
加：期初现金及现金等价物余额		99,544,898.17	110,524,583.42
六、期末现金及现金等价物余额	七、79(4)	230,136,358.54	34,564,978.71

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,194,252.19	27,597,502.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		82,800,893.61	12,898,758.45
经营活动现金流入小计		141,995,145.80	40,496,260.64
购买商品、接受劳务支付的现金		98,031,882.33	42,331,697.56
支付给职工及为职工支付的现金		20,750,632.97	13,828,221.74
支付的各项税费		6,989,458.37	-583,900.87
支付其他与经营活动有关的现金		46,249,224.94	4,990,073.88
经营活动现金流出小计		172,021,198.61	60,566,092.31
经营活动产生的现金流量净额		-30,026,052.81	-20,069,831.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		196,000,000.00	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,590,087.84	1,978,883.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	16,964.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		197,670,087.84	216,995,847.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,473,498.91	762,458.33
投资支付的现金		765,800,000.00	260,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		202,550,000.00	
投资活动现金流出小计		1,011,823,498.91	260,762,458.33
投资活动产生的现金流量净额		-814,153,411.07	-43,766,610.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,016,303,919.39	
取得借款收到的现金		8,589,485.83	
收到其他与筹资活动有关的现金		22,758,824.46	
筹资活动现金流入小计		1,047,652,229.68	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		25,105,022.00	3,183,104.00
筹资活动现金流出小计		25,105,022.00	3,183,104.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,022,547,207.68	-3,183,104.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,085.93	-512.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		178,359,657.87	-67,020,059.21
加：期初现金及现金等价物余额		46,451,509.37	88,635,278.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		224,811,167.24	21,615,219.60

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	103,774,572.00				311,245,252.71				7,862,148.03		97,734,630.38		520,616,603.12		520,616,603.12
加: 会计政策变 更															
前期差错更 正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余 额	103,774,572.00				311,245,252.71				7,862,148.03		97,734,630.38		520,616,603.12		520,616,603.12
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	34,591,524.00				983,706,125.31				1,463,573.89		13,624,094.67		1,033,385,317.87		1,033,385,317.87
(一) 综合收益 总额											15,087,668.56		15,087,668.56		15,087,668.56
(二) 所有者投 入和减少资本	34,591,524.00				983,706,125.31								1,018,297,649.31		1,018,297,649.31
1. 所有者投入 的普通股	34,591,524.00				981,712,395.39								1,016,303,919.39		1,016,303,919.39
2. 其他权益工 具持有者投入资 本															



2023 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,993,729.92							1,993,729.92		1,993,729.92
4. 其他														
(三) 利润分配								1,463,573.89	-1,463,573.89			0.00		0.00
1. 提取盈余公积								1,463,573.89	-1,463,573.89			0.00		0.00
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	138,366,096.00				1,294,951,378.02			9,325,721.92	111,358,725.05			1,554,001,920.99		1,554,001,920.99

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	103,774,572.00				302,380,211.97				6,096,697.16		64,964,059.39		477,215,540.52		477,215,540.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,774,572.00				302,380,211.97				6,096,697.16		64,964,059.39		477,215,540.52		477,215,540.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,871,310.81						2,757,383.87		9,628,694.68		9,628,694.68
（一）综合收益总额											2,757,383.87		2,757,383.87		2,757,383.87
（二）所有者投入和减少资本					6,871,310.81								6,871,310.81		6,871,310.81
1. 所有者投入的普通股					5,005,400.00								5,005,400.00		5,005,400.00
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					1,865,910.81								1,865,910.81		1,865,910.81
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

2023年半年度报告

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	103,774,572.00				309,251,522.78			6,096,697.16		67,721,443.26		486,844,235.20		486,844,235.20	

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

母公司所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	103,774,572.00				314,807,653.38				5,949,082.99	55,472,242.80	480,003,551.17
加：会计政策变更											

2023 年半年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	103,774,572.00			314,807,653.38			5,949,082.99	55,472,242.80	480,003,551.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,591,524.00			983,706,125.31			1,463,573.89	13,172,164.99	1,032,933,388.19	
（一）综合收益总额								14,635,738.88	14,635,738.88	
（二）所有者投入和减少资本	34,591,524.00			983,706,125.31					1,018,297,649.31	
1. 所有者投入的普通股	34,591,524.00			981,712,395.39					1,016,303,919.39	
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				1,993,729.92					1,993,729.92	
4. 其他										
（三）利润分配							1,463,573.89	-1,463,573.89		
1. 提取盈余公积							1,463,573.89	-1,463,573.89		
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										

2023 年半年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	138,366,096.00				1,298,513,778.69				7,412,656.88	68,644,407.79	1,512,936,939.36

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	103,774,572.00				310,948,012.64				4,183,632.12	39,583,184.94	458,489,401.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	103,774,572.00				310,948,012.64				4,183,632.12	39,583,184.94	458,489,401.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,865,910.81					-80,348.98	1,785,561.83
(一) 综合收益总额										-80,348.98	-80,348.98
(二) 所有者投入和减少资本					1,865,910.81						1,865,910.81
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,865,910.81						1,865,910.81
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	103,774,572.00				312,813,923.45				4,183,632.12	39,502,835.96	460,274,963.53

公司负责人：李辉 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：吴春生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

南京晶升装备股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“晶升股份”）系由南京晶升能源设备有限公司（以下简称“晶升有限”）于2020年11月28日依法整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码：91320192589410351R。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2023]547号文《关于同意南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，2023年4月24日本公司于上海证券交易所科创板发行股票上市，发行后公司总股本为138,366,096股。

公司注册地址：南京经济技术开发区红枫科技园B4栋西侧，法定代表人：李辉。

本公司主要从事：一般项目：半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；专用设备修理；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；通用设备制造（不含特种设备制造）；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；人工智能理论与算法软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；信息技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于2023年8月17日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	简称	注册地	持股比例%	
				直接	间接
1	南京晶能半导体科技有限公司	晶能半导体	南京	100.00	
2	南京集芯半导体材料有限公司	集芯半导体	南京	100.00	
3	南京晶升半导体科技有限公司	晶升半导体	南京	100.00	
4	南京晶采半导体科技有限公司	晶采半导体	南京	100.00	

上述子公司具体情况详见本报告“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

报告期合并财务报表范围变化情况详见本报告“第十节、财务报告”之“八、合并范围的变更”之“2、同一控制下企业合并”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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



通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法（5）”。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法（5）”。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

a. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

b. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

c. 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### **(5) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

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

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

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

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

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

###### **B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

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

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

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权。

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

## （5）金融工具减值



本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方

应收账款组合 2 一般客户

对于合并范围内关联方客户的应收账款通常不确认预期信用损失。

对于一般客户的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内关联方

其他应收款组合 4 押金及保证金

其他应收款组合 5 员工备用金和代垫款

其他应收款组合 6 其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据：

划分为组合的应收款项融资，均为银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 合并范围内关联方

合同资产组合 2 一般客户

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

## B. 债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

### ②公允价值层次

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

### (1) 初始成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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



计入当期损益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发

生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(2) 在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35、预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

(3) 使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。

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

## 29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

## ②无形资产使用寿命及摊销

## A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
土地使用权	50 年	依据《国有建设用地使用权出让合同》中的出让年限

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
装修费	预计受益期限

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利计划均为设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- ⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

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

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

### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### ①收入确认原则

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

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

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

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

A. 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；

B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

C. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：A. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

C. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

D. 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；

E. 客户已接受该商品。

F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### ②收入计量原则

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

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

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

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

### ③收入确认的具体方法

#### A. 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已验收合格，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

针对晶体生长设备销售，客户已验收合格存在两种情形：a. 公司依据合同约定履行发货前确认、货到初检、设备安装调试和验收完成等步骤后，以客户出具的验收单据为依据，并按验收单据时间确认收入；b. 因客户自身原因导致公司无法取得验收单据的，在超过合同约定的验收时间后，公司已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，公司将相关设备按照合同约定视同客户已验收合格，且以视同验收合格时间作为收入确认时点。

#### B. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同如包含设备阶段性研究开发的履约义务的，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间按阶段进行确认。

本公司与客户之间的提供服务合同如仅提供更新升级服务的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，在取得购买服务方的验收合格文件后确认技术服务收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用



### 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### （3）政府补助的会计处理

## ①与资产相关的政府补助

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

## ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③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。

④与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

**(1) 递延所得税资产的确认**

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

①同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

## (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### ①租赁的识别

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

#### ②单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：A. 承租人可从单

独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；B. 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### ③本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### A. 使用权资产

详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“28、使用权资产”。

#### B. 租赁负债

详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、租赁负债”。

### ④本公司作为出租人的会计处理方法

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

#### A. 经营租赁

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

#### B. 融资租赁

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

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

### ⑤租赁变更的会计处理

#### A. 租赁变更作为一项单独租赁

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

#### B. 租赁变更未作为一项单独租赁

## a. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

## b. 本公司作为出租人

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

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

## ⑥售后租回

本公司按照本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

## A. 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## B. 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税销售收入	6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京晶能半导体科技有限公司	15
南京集芯半导体材料有限公司	20
南京晶升半导体材料有限公司	25
南京晶采半导体科技有限公司	20

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业认定，证书号 GR202032006054，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，在有效认定期内享受高新技术企业 15% 的优惠税率。

子公司南京晶能半导体科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业认定，证书号 GR202132007132，有效期：三年。南京晶能半导体科技有限公司在有效认定期内享受高新技术企业 15% 所得税的优惠税率。

根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》、财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公

告》判断，子公司南京集芯半导体材料有限公司、子公司南京晶采半导体科技有限公司系小微企业，在 2023 年享受小微企业所得税优惠政策：1、其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2、对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	230,136,358.54	99,544,898.17
其他货币资金		
合计	230,136,358.54	99,544,898.17
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	834,973,398.75	80,320,218.06
其中：		
理财产品	834,973,398.75	80,320,218.06
合计	834,973,398.75	80,320,218.06

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,792,090.92	1,270,388.10
商业承兑票据		1,150,000.03
减：坏账准备		-57,500.00
合计	53,792,090.92	2,362,888.13

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		11,613,840.00
商业承兑票据		
合计		11,613,840.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	53,792,090.92	100.00		0.00	53,792,090.92	2,420,388.13	100.00	57,500.00	2.38	2,362,888.13
其中：										
银行承兑汇票	53,792,090.92	100.00		0.00	53,792,090.92	1,270,388.10	52.49			1,270,388.10
商业承兑汇票						1,150,000.03	47.51	57,500.00	5.00	1,092,500.03
合计	53,792,090.92	/		/	53,792,090.92	2,420,388.13	/	57,500.00	/	2,362,888.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	0.00	0.00			0.00
商业承兑汇票	57,500.00	-57,500.00			0.00
合计	57,500.00	-57,500.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	52,846,825.01
1 至 2 年	403,500.00
2 至 3 年	854,743.59
4 至 5 年	2,897,435.88
减：坏账准备	5,836,550.21
合计	51,165,954.27

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,897,435.88	5.08	2,897,435.88	100.00	0.00	2,897,435.88	8.72	2,897,435.88	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	54,105,068.60	94.92	2,939,114.33	5.43	51,165,954.27	30,341,411.32	91.28	1,761,686.18	5.81	28,579,725.14
其中：										
组合2一般客户	54,105,068.60	94.92	2,939,114.33	5.43	51,165,954.27	30,341,411.32	91.28	1,761,686.18	5.81	28,579,725.14
合计	57,002,504.48	/	5,836,550.21	/	51,165,954.27	33,238,847.20	/	4,659,122.06	/	28,579,725.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项计提坏账准备	2,897,435.88	2,897,435.88	100.00	客户的项目暂时搁置，款项预计无法收回
合计	2,897,435.88	2,897,435.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合2一般客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备	54,105,068.60	2,939,114.33	5.43
合计	54,105,068.60	2,939,114.33	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,897,435.88					2,897,435.88

按组合计提坏账准备	1,761,686.18	1,177,428.15				2,939,114.33
合计	4,659,122.06	1,177,428.15				5,836,550.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
合并客户一	33,133,860.00	58.13	1,656,693.00
合并客户二	8,627,998.82	15.14	431,399.94
合并客户三	3,464,629.59	6.08	173,231.48
合并客户四	2,897,435.88	5.08	2,897,435.88
合并客户五	1,800,000.00	3.16	90,000.00
合计	49,923,924.29	87.58	5,248,760.30

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,700,000.00	5,000,000.00
合计	5,700,000.00	5,000,000.00

本公司应收款项融资中的应收票据由信用等级较高的银行进行承兑，其信用风险和延期付款风险很小，该类银行承兑汇票不计提坏账准备。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,043,715.80	99.95	32,811,417.33	99.96
1 年以上	19,040.54	0.05	11,587.00	0.04
合计	36,062,756.34	100.00	32,823,004.33	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司账龄超过 1 年的预付款项金额不重大。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
供应商一	7,449,319.37	20.67
供应商二	2,972,971.30	8.25
供应商三	2,478,438.38	6.88
供应商四	2,118,265.48	5.88
供应商五	2,116,358.59	5.87
合计	17,135,353.12	47.52

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,443,290.44	2,753,199.52
合计	4,443,290.44	2,753,199.52

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,863,030.84
1 至 2 年	306,236.00
2 至 3 年	700,737.10
4 至 5 年	6,357.39
5 年以上	1,174,943.11
减：坏账准备	1,608,014.00
合计	4,443,290.44

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收房租款	1,181,300.50	1,995,990.50
押金及保证金	4,639,376.70	2,887,867.70
其他	230,627.24	20,000.00
小计	6,051,304.44	4,903,858.20
减：坏账准备	1,608,014.00	2,150,658.68
合计	4,443,290.44	2,753,199.52

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,150,658.68			2,150,658.68
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-542,644.68			-542,644.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,608,014.00			1,608,014.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,150,658.68	-542,644.68				1,608,014.00
合计	2,150,658.68	-542,644.68				1,608,014.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
南京兴智科技产业发展有限公司	应收房租款	1,181,300.50	4年以上	19.52	1,180,029.02
南京兴智科技产业发展有限公司	押金及保证金	617,973.10	1-3年	10.21	160,144.73
南京经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	1,610,000.00	1年以内	26.61	80,500.00
合并其他应收客户一	押金及保证金	1,540,000.00	1年以内	25.45	77,000.00
合并其他应收客户二	押金及保证金	441,294.60	1年以内	7.29	31,064.73
南京中电熊猫现代服务产业有限公司	押金及保证金	200,000.00	2-3年	3.31	60,000.00
合计	/	5,590,568.20	/	92.39	1,588,738.48

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,786,026.75	2,947,127.56	58,838,899.19	41,422,133.70	2,677,428.93	38,744,704.77

在产品	13,887,578.49		13,887,578.49	13,866,567.69		13,866,567.69
库存商品	11,403,498.40	952,190.69	10,451,307.71	4,562,834.38	961,081.30	3,601,753.08
合同履约成本	953,961.80		953,961.80	322,037.37		322,037.37
发出商品	71,538,500.81		71,538,500.81	18,451,071.78	17,812.75	18,433,259.03
合计	159,569,566.24	3,899,318.25	155,670,247.99	78,624,644.92	3,656,322.98	74,968,321.94

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,677,428.93	298,077.68		28,379.05		2,947,127.56
在产品						
库存商品	961,081.30	0.00		8,890.61		952,190.69
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	17,812.75	0.00		17,812.75		0.00
合计	3,656,322.98	298,077.68		55,082.41		3,899,318.25

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	16,471,729.63	823,586.48	15,648,143.15	16,249,987.69	812,499.39	15,437,488.30
合计	16,471,729.63	823,586.48	15,648,143.15	16,249,987.69	812,499.39	15,437,488.30



## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	11,087.09			
合计	11,087.09			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动金融资产	113,482,583.34	20,000,000.00
一年内到期的债权投资	33,026,145.81	32,449,585.39
合计	146,508,729.15	52,449,585.39

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品		
增值税借方余额重分类	5,004,532.85	1,320.00
预缴所得税		
合计	5,004,532.85	1,320.00

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	103,861,131.25	174,059,714.59
合计	103,861,131.25	174,059,714.59

其他说明：

说明：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在 3 年期大额存单金额合计 3,000.00 万元被南京市栖霞区人民法院冻结，具体详见“附注七、81.所有权或使用权受到限制的资产”、“附注十四、2.或有事项”。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,583,587.31	13,941,414.13
固定资产清理		
合计	16,583,587.31	13,941,414.13

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	55,614.93	17,814,202.96	1,892,737.61	1,252,052.92	21,014,608.42
2. 本期增加金额	57,391.14	2,471,584.19	828,858.41	551,254.71	3,909,088.45
(1) 购置	57,391.14	2,471,584.19	828,858.41	551,254.71	3,909,088.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	28,664.96	80,228.81	211,965.81	94,434.49	415,294.07
(1) 处置或报 废	28,664.96	80,228.81	211,965.81	94,434.49	415,294.07
4. 期末余额	84,341.11	20,205,558.34	2,509,630.21	1,708,873.14	24,508,402.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,120.54	5,253,982.82	1,050,980.29	720,110.64	7,073,194.29
2. 本期增加金额	6,256.50	879,074.19	111,620.65	194,970.80	1,191,922.14
(1) 计提	6,256.50	879,074.19	111,620.65	194,970.80	1,191,922.14
3. 本期减少金额	27,971.76	21,216.43	201,367.52	89,745.23	340,300.94
(1) 处置或报 废	27,971.76	21,216.43	201,367.52	89,745.23	340,300.94
4. 期末余额	26,405.28	6,111,840.58	961,233.42	825,336.21	7,924,815.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	57,935.83	14,093,717.76	1,548,396.79	883,536.93	16,583,587.31
2. 期初账面价值	7,494.39	12,560,220.14	841,757.32	531,942.28	13,941,414.13

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,230,096.37	2,256,752.42
工程物资		
合计	28,230,096.37	2,256,752.42

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	28,230,096.37		28,230,096.37	2,256,752.42		2,256,752.42
合计	28,230,096.37		28,230,096.37	2,256,752.42		2,256,752.42

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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
总部生产及研发中心建设项目	273,653,900.00	2,256,752.42	25,973,343.95			28,230,096.37	17.13	23%				募集资金
合计	273,653,900.00	2,256,752.42	25,973,343.95			28,230,096.37	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	12,161,771.22	12,161,771.22
2. 本期增加金额	3,602,464.21	3,602,464.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	15,764,235.43	15,764,235.43
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	5,495,357.71	5,495,357.71
2. 本期增加金额	1,634,081.60	1,634,081.60
(1) 计提	1,634,081.60	1,634,081.60
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,129,439.31	7,129,439.31
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	8,634,796.12	8,634,796.12
2. 期初账面价值	6,666,413.51	6,666,413.51

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修费	1,049,342.03	136,750.82	285,151.80		900,941.05
合计	1,049,342.03	136,750.82	285,151.80		900,941.05

其他说明：

无



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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,722,904.73	708,435.71	4,468,822.42	670,323.37
内部交易未实现利润	2,524,509.87	378,676.48	2,524,509.80	378,676.47
可抵扣亏损	7,555,000.11	1,133,250.02		
信用减值准备	7,444,564.21	1,116,684.63	6,867,280.74	1,030,092.11
预计负债	2,367,385.21	355,107.78	2,779,712.35	416,956.86
合计	24,614,364.13	3,692,154.62	16,640,325.31	2,496,048.81

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
理财产品收益	17,993,259.15	2,743,606.14	11,829,518.04	1,774,427.70
合计	17,993,259.15	2,743,606.14	11,829,518.04	1,774,427.70

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	529,494.05		529,494.05	290,410.74		290,410.74
预付IPO中介费用				4,640,707.54		4,640,707.54
预付土地款				8,091,751.30		8,091,751.30
合计	529,494.05		529,494.05	13,022,869.58		13,022,869.58

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
未终止确认已贴现的票据	8,700,000.00	
合计	8,700,000.00	

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	47,240,315.44	17,615,030.47
应付工程设备款		
应付费用款		663,075.66
合计	47,240,315.44	18,278,106.13

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	75,006,098.53	33,198,173.96
合计	75,006,098.53	33,198,173.96

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	6,739,806.17	22,086,477.29	23,091,467.10	5,734,816.36
二、离职后福利-设定提存计划		1,565,694.64	1,565,694.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,739,806.17	23,652,171.93	24,657,161.74	5,734,816.36

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,368,502.24	19,389,319.55	20,282,975.42	5,474,846.37
二、职工福利费		670,582.65	670,582.65	
三、社会保险费		860,083.76	860,083.76	
其中：医疗保险费		720,544.14	720,544.14	
工伤保险费		73,498.52	73,498.52	
生育保险费		66,041.10	66,041.10	
四、住房公积金		1,047,919.00	1,047,919.00	
五、工会经费和职工教育经费	371,303.93	118,572.33	229,906.27	259,969.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,739,806.17	22,086,477.29	23,091,467.10	5,734,816.36

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,517,475.87	1,517,475.87	
2、失业保险费		48,218.77	48,218.77	
3、企业年金缴费				
合计		1,565,694.64	1,565,694.64	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,295,995.37	7,471,323.12
消费税		
营业税	33,474.02	
企业所得税	349,219.78	2,080,460.95
个人所得税	297,968.39	235,023.64

城市维护建设税	90,719.68	500,261.19
教育费附加	38,879.86	214,397.65
地方教育费附加	25,919.91	142,931.77
印花税	22,834.98	28,533.69
合计	2,155,011.99	10,672,932.01

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,234,782.52	1,692,114.35
合计	1,234,782.52	1,692,114.35

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营费用	1,215,644.21	907,576.04
应付保证金		765,400.00
其他	19,138.31	19,138.31
合计	1,234,782.52	1,692,114.35

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,965,729.26	3,082,035.67
合计	3,965,729.26	3,082,035.67

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	365,334.00	365,595.26
预收增值税金	8,124,201.85	4,291,722.97
未终止确认的应收票据	2,913,840.00	1,270,388.10
合计	11,403,375.85	5,927,706.33

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上到期的厂房租赁	4,344,039.99	3,940,996.65
合计	4,344,039.99	3,940,996.65

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证	2,779,712.35	2,367,385.21	计提售后费用
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,779,712.35	2,367,385.21	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

### 51、递延收益

递延收益情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,700,000.00			1,700,000.00	与收益相关
合计	1,700,000.00			1,700,000.00	/

其他说明：  
适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,774,572.00	34,591,524.00				34,591,524.00	138,366,096.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2023]547号文《关于同意南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，2023年4月24日本公司于上海证券交易所科创板发行股票上市，发行后公司总股本为138,366,096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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	304,727,720.34	981,712,395.39		1,286,440,115.73
其他资本公积	6,517,532.37	1,993,729.92		8,511,262.29
合计	311,245,252.71	983,706,125.31		1,294,951,378.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,862,148.03	1,463,573.89		9,325,721.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,862,148.03	1,463,573.89		9,325,721.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	97,734,630.38	64,964,059.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	97,734,630.38	64,964,059.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,087,668.56	34,536,021.86
减：提取法定盈余公积	1,463,573.89	1,765,450.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	111,358,725.05	97,734,630.38

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****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,356,987.86	73,826,837.09	65,055,832.11	42,752,053.11
其他业务	3,495.58	108,620.48		
合计	114,360,483.44	73,935,457.57	65,055,832.11	42,752,053.11

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
半导体级单晶硅炉	12,553,780.17	12,553,780.17
碳化硅单晶炉	69,649,924.74	69,649,924.74
其他晶体生长设备	27,337,450.64	27,337,450.64
配套产品及技术服务	4,815,832.31	4,815,832.31
其他业务收入	3,495.58	3,495.58
合计	114,360,483.44	114,360,483.44

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	95,218.59	180,511.73
教育费附加	40,807.97	77,362.16
资源税		
房产税		
土地使用税	44,632.03	
车船使用税	3,570.00	960.00
印花税	85,643.30	30,556.50
地方教育附加	27,205.31	51,574.78
合计	297,077.20	340,965.17

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	936,482.55	1,049,186.81
售后费用	1,143,569.88	650,558.32
业务宣传费	182,549.16	107,507.74
差旅费	124,036.00	130,226.21
业务招待费	122,267.75	262,732.80
行政办公费	28,816.54	45,161.94
股份支付	197,853.18	197,853.21
其他	27,265.09	114,619.25
合计	2,762,840.15	2,557,846.28

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,199,770.36	6,559,635.41
中介服务费	1,604,340.29	2,264,115.37
股份支付	1,643,101.74	1,515,282.60
行政办公费	739,467.45	403,267.16
折旧摊销	516,973.62	411,368.13
租赁费	708,616.92	408,708.85
业务招待费	1,580,067.42	187,204.32
差旅费	252,443.62	116,771.17
其他	153,916.51	150,897.78
合计	16,398,697.93	12,017,250.79

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,568,776.84	7,415,002.28
材料费	1,019,018.30	407,491.26
委托外部研发费	186,684.07	95,737.92
租赁费	573,767.00	520,250.65
折旧与摊销	711,638.77	690,534.20
差旅费	792,488.23	402,487.95
办公费	99,588.19	94,283.72
股份支付	152,775.00	152,775.00
其他	69,041.03	129,672.61
合计	14,173,777.43	9,908,235.59

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-1,959,917.25	-119,240.53
汇兑净损失	7,443.62	-5,110.37
银行手续费及其他	8,389.78	6,739.79
合计	-1,944,083.85	-117,611.11

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	310,000.00	510,000.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	41,057.27	24,918.55
合计	351,057.27	534,918.55

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	2,427,823.19	2,717,641.19
票据贴息	-307,603.13	
合计	2,120,220.06	2,717,641.19

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,303,180.69	393,847.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	3,284,000.00	3,137,333.31
合计	5,587,180.69	3,531,180.53

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	57,500.00	
应收账款坏账损失	-1,177,428.15	-860,834.54
其他应收款坏账损失	542,644.68	399,797.17
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-577,283.47	-461,037.37

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-298,077.68	-1,721,691.71
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-11,087.09	-29,499.23
合计	-309,164.77	-1,751,190.94

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	32,490.94	302.60
其中：固定资产	32,490.94	302.60
合计	32,490.94	302.60

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔	37,800.22		37,800.22
合计	37,800.22		37,800.22

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,318.72	72,759.28	28,318.72
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		96,684.86	
合计	28,318.72	169,444.14	28,318.72

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,089,958.04	238.12
递延所得税费用	-226,927.37	-758,159.29
合计	863,030.67	-757,921.17

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,950,699.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,392,604.88
子公司适用不同税率的影响	130,243.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	402,981.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-2,062,799.86
其他	
所得税费用	863,030.67

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用



## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	310,000.00	510,000.00
收到银行存款利息及其他	2,442,714.55	338,707.65
收到押金及保证金		253,600.00
合计	2,752,714.55	1,102,307.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付付现费用	9,399,663.85	5,600,190.39
支付银行手续费及其他	10,327.33	6,739.79
支付押金及保证金	2,353,109.00	1,761,985.85
合计	11,763,100.18	7,368,916.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金到账金额中未支付IPO费用	22,758,824.46	0.00
合计	22,758,824.46	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付租赁负债的本金和利息	1,780,428.00	1,063,104.00
支付IPO中介费用	24,007,850.00	2,120,000.00
合计	25,788,278.00	3,183,104.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,087,668.56	2,757,383.87
加：资产减值准备	309,164.77	1,751,190.94
信用减值损失	577,283.47	461,037.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,191,922.14	1,026,620.72
使用权资产摊销	1,634,081.60	1,484,311.68
无形资产摊销	434,626.46	275,102.71
长期待摊费用摊销	285,151.80	249,617.01
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）	-32,490.94	-302.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,318.72	72,759.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,587,180.69	-3,531,180.53
财务费用（收益以“-”号填列）	154,394.70	189,438.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,120,220.06	-2,717,641.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,196,105.81	-1,373,759.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	969,178.44	615,600.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,944,921.32	-8,963,834.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,828,692.22	-31,476,232.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,627,982.56	-823,342.43
其他	1,993,729.92	1,865,910.81
经营活动产生的现金流量净额	-78,416,107.91	-38,137,320.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	230,136,358.54	34,564,978.71
减: 现金的期初余额	99,544,898.17	110,524,583.42
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	130,591,460.37	-75,959,604.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	230,136,358.54	99,544,898.17
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	230,136,358.54	99,544,898.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	230,136,358.54	99,544,898.17
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	财产保全
合计	30,000,000.00	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	7,307.02
其中：美元	1,011.24	7.2258	7,307.02
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：

无

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

普惠金融奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
2023 年新港高新科小升第一批奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	310,000.00		310,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本公司于 2023 年 5 月 17 日设立全资子公司南京晶采半导体科技有限公司。

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

南京晶能半导体科技有限公司	南京	南京	半导体材料及相关设备研发、生产、销售	100.00		同一控制下合并
南京集芯半导体材料有限公司	南京	南京	半导体材料、光学材料研发、生产、销售	100.00		设立
南京晶升半导体科技有限公司	南京	南京	半导体材料、光学材料研发、生产、销售	100.00		设立
南京晶采半导体科技有限公司	南京	南京	半导体材料、光学材料研发、生产、销售	100.00		设立

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 87.58%。本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.39%。

#### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本期末本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	2023 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	8,700,000.00		
应付账款	47,240,315.44		
其他应付款	1,234,782.52		
一年内到期的非流动负债	3,965,729.26		
租赁负债		4,344,039.99	
合计	61,140,827.22	4,344,039.99	

(续上表)

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款			
应付账款	18,278,106.13		
其他应付款	1,692,114.35		
一年内到期的非流动负债	3,082,035.67		
租赁负债		3,940,996.65	
合计	23,052,256.15	3,940,996.65	

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以欧元和美元计价的资产有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：



项目名称	2023 年 6 月 30 日	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	1,011.24	7,307.02

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	1,010.88	7,040.38

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 0.07 万元。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产及其他非流动金融资产	938,834,530.00			938,834,530.00
理财产品投资	938,834,530.00			938,834,530.00
(二) 应收款项融资			5,700,000.00	5,700,000.00
(三) 一年内到期的非流动资产	113,482,583.34			113,482,583.34
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,052,317,113.34		5,700,000.00	1,058,017,113.34
(四) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

具体情况详见“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李辉	公司实际控制人、董事长、总经理
鑫瑞集诚（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份
南京明春科技有限公司	持有公司 5%以上股份
张梅丽	通过明春科技间接持有公司 5%以上股份
卢祖飞	持有公司 5%以上股份
南京海格半导体科技有限公司	参股股东
QingyuePan	公司参股股东海格科技的控股股东
南京盛源企业管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
南京芯飞科技有限公司	公司持股 5%以上股东卢祖飞为该企业的实际控制人
公司董事、监事、高管	关键管理人员

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南京芯飞科技有限公司	厂房租赁	/	/	/	/	626,840.37	/	17,750.52	/	3,602,464.21	/

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	272.28	269.33

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

QINGYUEPAN（潘清跃）的薪酬本期发生额为 640,837.20 元。

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	何亮	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	南京芯飞科技有限公司	100,000.00	5,000.00	/	/

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,993,729.92
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明  
无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	同期引入外部机构投资者的股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	立即可行权的股份支付，以实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,511,262.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,993,729.92

其他说明  
无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

具体内容详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、风险因素”之“（四）法律风险”

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,591,524.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税）。截至2023年6月30日，公司总股本为138,366,096股，以此计算合计拟派发现金红利人民币34,591,524.00元（含税）。不送红股，不进行资本公积转增股本。公司独立董事对此发表了同意意见，本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	47,812,129.29
1 至 2 年	51,500.00
3 年以上	2,897,435.88
4 至 5 年	2,897,435.88
小计	50,761,065.17
减：坏账准备	5,293,073.80
合计	45,467,991.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,897,435.88	5.71	2,897,435.88	100.00	0.00	2,897,435.88	10.73	2,897,435.88	100.00	0.00



按组合计提坏账准备	47,863,629.29	94.29	2,395,637.92	5.01	45,467,991.37	24,094,212.55	89.27	1,199,084.40	4.98	22,895,128.15
其中：										
组合1 应收合并范围内关联方客户	2,370.87	0.00			2,370.87	379,118.82	1.40			379,118.82
组合2 应收一般客户	47,861,258.42	94.29	2,395,637.92	5.01	45,465,620.50	23,715,093.73	87.86	1,199,084.40	5.06	22,516,009.33
合计	50,761,065.17	/	5,293,073.80	/	45,467,991.37	26,991,648.43	/	4,096,520.28	/	22,895,128.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中科钢研节能科技有限公司	2,897,435.88	2,897,435.88	100.00	客户的项目暂时搁置，款项预计无法收回
合计	2,897,435.88	2,897,435.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合2 应收一般客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,812,129.29	2,390,487.92	5.00
1-2 年	51,500.00	5,150.00	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	47,863,629.29	2,395,637.92	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按单项计 提坏账准 备	2,897,435.88					2,897,435.88
按组合计 提坏账准 备	1,199,084.40	1,196,553.52				2,395,637.92
合计	4,096,520.28	1,196,553.52				5,293,073.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比 例 (%)	坏账准备余额
母公司客户一	33,133,860.00	65.27	1,656,693.00
母公司客户二	8,627,998.82	17.00	431,399.94
母公司客户三	2,897,435.88	5.71	2,897,435.88
母公司客户四	1,800,000.00	3.55	90,000.00
母公司客户五	1,383,232.80	2.72	69,161.64
合计	47,842,527.50	94.25	5,144,690.46

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,908,117.19	32,735,979.52
合计	206,908,117.19	32,735,979.52

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	206,333,917.59
1 至 2 年	306,236.00
2 至 3 年	691,737.10
4 至 5 年	6,357.39
5 年以上	1,174,943.11
小计	208,513,191.19
减：坏账准备	1,605,074.00
合计	206,908,117.19

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合并范围内关联方	202,595,912.55	30,000,000.00
应收房租款	1,181,300.50	1,995,990.50
押金及保证金	4,525,576.70	2,869,267.70
其他款项	210,401.44	20,000.00
小计	208,513,191.19	34,885,258.20
减：坏账准备	1,605,074.00	2,149,278.68
合计	206,908,117.19	32,735,979.52

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,149,278.68			
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-544,204.68			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,605,074.00			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,149,278.68	-544,204.68				1,605,074.00
合计	2,149,278.68	-544,204.68				1,605,074.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
南京晶升半导体科技有限公司	合并范围内关联方款	202,550,000.00	1年以内	97.14	0.00
南京兴智科技产业发展有限公司	应收房租款	1,181,300.50	4年以上	0.57	1,180,029.02
南京兴智科技产业发展有限公司	押金及保证金	617,973.10	1-3年	0.30	160,144.73
南京经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	1,610,000.00	1年以内	0.77	80,500.00
押金及保证金客户一	押金及保证金	1,540,000.00	1年以内	0.74	77,000.00
押金及保证金客户一	押金及保证金	441,294.60	1年以内	0.21	31,064.73
合计	/	207,940,568.20	/	99.73	1,528,738.48

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,705,979.87	1,650,470.92	29,055,508.95	28,705,979.87	1,650,470.92	27,055,508.95
对联营、合营企业投资						
合计	30,705,979.87	1,650,470.92	29,055,508.95	28,705,979.87	1,650,470.92	27,055,508.95

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
晶能半导体	21,705,979.87			21,705,979.87		
集芯半导体	2,000,000.00			2,000,000.00		1,650,470.92
晶升半导体	5,000,000.00			5,000,000.00		
晶采半导体		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	28,705,979.87	2,000,000.00		30,705,979.87		1,650,470.92

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,190,804.34	66,067,508.79	43,212,078.97	30,564,238.84
其他业务	3,495.58	108,620.48		
合计	99,194,299.92	66,176,129.27	43,212,078.97	30,564,238.84

**(2) 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
碳化硅单晶炉	69,649,924.74	69,649,924.74
其他晶体生长设备	27,337,450.64	27,337,450.64
配套产品及技术服务	2,203,428.95	2,203,428.95
其他	3,495.58	3,495.58
合计	99,194,299.92	99,194,299.92

合同产生的收入说明：

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

其他说明：

无

**5. 投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	2,166,648.26	2,555,444.04
票据贴现息	-307,603.13	
合计	1,859,045.13	2,555,444.04

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,172.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	310,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,015,003.88	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,857.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,331,939.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,076,093.79	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.7387	0.1308	0.1308
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.9232	0.0695	0.0695

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李辉

董事会批准报送日期：2023年8月17日

## 修订信息

适用 不适用