

安集微电子科技(上海)股份有限公司

自 2023 年 1 月 1 日
至 2023 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2405139 号

安集微电子科技(上海)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“安集科技”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了安集科技2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2405139 号

三、关键审计事项

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

收入确认	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”34所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>安集科技及其子公司 (以下简称“安集科技集团”) 的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售化学机械抛光液和功能性湿电子化学品等相关产品。</p> <p>安集科技集团销售收入在客户取得相关商品的控制权时确认。安集科技集团与客户 (主要为集成电路生产商) 签订的销售合同/订单存在各种不同的贸易条款。安集科技集团评估合同/订单贸易条款，视贸易条款不同，对于上线结算的销售，安集科技集团在客户领用产品时确认收入；对于除上线结算外的销售，安集科技集团通常于客户签收时确认收入。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>选取安集科技集团与客户签订的销售合同或订单的主要条款，检查与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>在抽样的基础上，根据不同的销售模式，将 2023 年度记录的收入核对至相关的销售订单、月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照安集科技集团的会计政策予以确认；</p> <p>在抽样的基础上，就于 2023 年 12 月 31 日的应收账款余额及 2023 年度的销售交易金额向客户执行函证程序；</p>



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2405139 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”34所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于收入是安集科技集团的关键业绩指标之一，销售合同或订单又涉及不同的贸易条款，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	<p>选取接近资产负债表日前后的销售交易，结合贸易条款检查月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，评价相关收入是否已记录于正确的期间；</p> <p>查阅资产负债表日后销售明细账，检查是否存在销售退回。检查销售退回记录的相关支持性文件，以评价收入是否记录于恰当期间；</p> <p>选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。</p>



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2405139 号

四、其他信息

安集科技管理层对其他信息负责。其他信息包括安集科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安集科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非安集科技计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安集科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2405139 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安集科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安集科技不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就安集科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2405139 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师



徐海峰 (项目合伙人)



黄晓冬

中国 北京

2024 年 4 月 15 日

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并资产负债表

2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	532,005,482.71	329,320,880.74
交易性金融资产	七、2	61,131,418.62	168,717,686.33
衍生金融资产	七、3	188,768.24	-
应收票据	七、4	218,985.72	1,930,462.27
应收账款	七、5	281,788,622.28	235,641,650.88
预付款项	七、8	27,551,560.96	29,054,424.28
其他应收款	七、9	1,308,312.00	1,211,142.56
存货	七、10	427,210,703.01	365,899,049.91
其他流动资产	七、13	10,903,008.59	14,190,717.02
流动资产合计		1,342,306,862.13	1,145,966,013.99
非流动资产:			
长期股权投资	七、17	112,014,542.92	74,244,349.93
其他权益工具投资	七、18	62,800,000.00	36,831,732.13
其他非流动金融资产	七、19	139,300,000.00	97,861,688.58
固定资产	七、21	308,698,902.10	241,616,622.32
在建工程	七、22	178,709,923.75	192,455,548.41
使用权资产	七、25	96,176,370.76	109,363,307.57
无形资产	七、26	80,226,705.07	33,756,402.72
商誉	七、27	7,389,535.80	-
长期待摊费用	七、28	134,922,380.04	16,676,707.19
递延所得税资产	七、29	44,345,666.38	45,232,755.36
其他非流动资产	七、30	96,510,206.78	53,596,165.87
非流动资产合计		1,261,094,233.60	901,635,280.08
资产总计		2,603,401,095.73	2,047,601,294.07

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款	七、32	9,868,127.19	30,026,666.67
应付账款	七、36	80,504,731.85	85,721,130.84
合同负债	七、38	7,067,294.81	273,230.00
应付职工薪酬	七、39	28,197,835.89	26,402,395.61
应交税费	七、40	6,263,725.83	22,709,978.55
其他应付款	七、41	29,395,527.68	187,645,697.03
一年内到期的非流动负债	七、43	31,667,346.16	24,063,937.98
流动负债合计		192,964,589.41	376,843,036.68
非流动负债:			
长期借款	七、45	94,590,606.24	29,900,000.00
租赁负债	七、47	82,851,579.32	98,963,053.48
递延收益	七、51	102,028,148.72	18,508,781.95
递延所得税负债	七、29	6,921,085.66	1,836,477.58
非流动负债合计		286,391,419.94	149,208,313.01
负债合计		479,356,009.35	526,051,349.69



安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
股东权益:			
股本	七、53	99,070,448.00	74,701,640.00
资本公积	七、55	1,018,501,340.87	791,588,445.62
减:库存股	七、56	19,748,941.44	-
其他综合收益	七、57	2,730,022.95	2,592,241.06
盈余公积	七、59	49,535,224.00	37,350,820.00
未分配利润	七、60	973,956,992.00	615,316,797.70
股东权益合计		2,124,045,086.38	1,521,549,944.38
负债和股东权益总计		2,603,401,095.73	2,047,601,294.07


Shumin Wang
法定代表人




Zhang Ming
主管会计工作负责人




Zhang Ming
会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表

2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金		392,834,511.36	289,688,867.47
交易性金融资产		41,124,980.26	168,717,686.33
衍生金融资产		188,768.24	-
应收账款	十九、1	243,331,082.29	217,047,278.10
预付款项		17,385,133.18	22,213,723.06
其他应收款	十九、2	5,611,410.78	210,065,872.64
存货		336,273,622.53	299,990,660.53
流动资产合计		1,036,749,508.64	1,207,724,088.13
非流动资产:			
长期应收款		319,599,446.58	-
长期股权投资	十九、3	495,578,278.08	351,505,809.14
其他权益工具投资		62,800,000.00	36,831,732.13
其他非流动金融资产		39,600,000.00	24,515,778.26
固定资产		137,334,197.48	47,231,200.47
在建工程		102,032,219.55	130,609,794.94
使用权资产		95,580,892.39	109,248,655.45
无形资产		11,963,174.80	2,938,240.53
长期待摊费用		134,856,342.30	16,212,439.36
递延所得税资产		16,498,972.34	10,230,673.49
其他非流动资产		71,248,309.71	49,667,165.39
非流动资产合计		1,487,091,833.23	778,991,489.16
资产总计		2,523,841,341.87	1,986,715,577.29

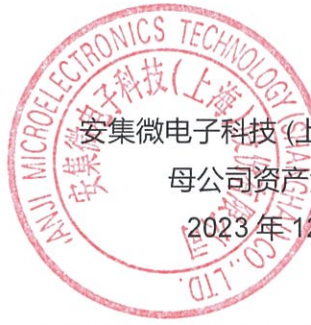
安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款		9,868,127.19	30,026,666.67
应付账款		146,678,512.50	128,202,660.83
合同负债		6,768,613.41	-
应付职工薪酬		24,560,054.52	23,311,462.68
应交税费		5,594,330.28	16,589,097.74
其他应付款		38,812,633.30	100,293,010.41
一年内到期的非流动负债		30,725,945.63	23,963,195.53
流动负债合计		263,008,216.83	322,386,093.86
非流动负债:			
长期借款		86,535,586.32	29,900,000.00
租赁负债		82,591,018.92	98,945,772.92
递延收益		36,412,057.37	10,041,723.38
非流动负债合计		205,538,662.61	138,887,496.30
负债合计		468,546,879.44	461,273,590.16



安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2023年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
股东权益:			
股本		99,070,448.00	74,701,640.00
资本公积		984,673,330.55	765,754,963.51
减:库存股		19,748,941.44	-
其他综合收益		2,380,000.00	2,406,972.31
盈余公积		49,535,224.00	37,350,820.00
未分配利润		939,384,401.32	645,227,591.31
股东权益合计		2,055,294,462.43	1,525,441,987.13
负债和股东权益总计		2,523,841,341.87	1,986,715,577.29


Shumin Wang
法定代表人


Zhang Ming
主管会计工作负责人


Zhang Ming
会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并利润表
2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	七、61	1,237,871,129.22	1,076,787,316.10
减：营业成本	七、61	546,956,870.15	493,061,025.41
税金及附加	七、62	1,460,914.67	1,310,473.03
销售费用	七、63	48,181,178.82	34,265,274.69
管理费用	七、64	81,325,712.66	68,506,095.06
研发费用	七、65	236,612,668.95	161,364,582.09
财务费用(收益以“-”号填列)	七、66	-8,271,754.28	-27,335,013.45
其中：利息费用		7,963,824.79	6,731,766.14
利息收入		8,891,859.41	2,715,290.73
加：其他收益	七、67	104,301,572.64	11,907,903.26
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	5,337,903.70	1,251,256.11
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	七、70	8,758,522.28	-10,318,677.59
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	七、71	-2,509,812.09	-3,169,547.02
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	七、72	-6,412,397.53	-5,985,804.04
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	七、73	-690,889.54	-55,333.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		440,390,437.71	339,244,676.99
加：营业外收入	七、74	68,489.79	-
减：营业外支出	七、75	36,446.99	45,877.65
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		440,422,480.51	339,198,799.34
减：所得税费用	七、76	37,688,714.01	37,761,840.64

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表(续)

2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		402,733,766.50	301,436,958.70
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		402,733,766.50	301,436,958.70
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)		402,733,766.50	301,436,958.70
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额	七、77	137,781.89	2,382,060.89
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		137,781.89	2,382,060.89
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-26,972.31	2,406,972.31
(1)其他权益工具投资公允价值变动		-26,972.31	2,406,972.31
2.将重分类进损益的其他综合收益		164,754.20	-24,911.42
(1)外币财务报表折算差额		164,754.20	-24,911.42
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-




安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表(续)

2023 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
六、综合收益总额		402,871,548.39	303,819,019.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		402,871,548.39	303,819,019.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		4.09	3.53
(二) 稀释每股收益(元/股)		4.08	3.52


Shumin Wang
法定代表人




Zhang Ming
主管会计工作负责人




Zhang Ming
会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司利润表

2023 年度

单位:元 币种:人民币


项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,149,056,611.67	1,031,044,117.93
减：营业成本	十九、4	495,588,641.47	454,749,758.87
税金及附加		667,547.96	591,282.34
销售费用		31,725,751.78	22,094,814.77
管理费用		74,405,432.49	55,476,590.83
研发费用		211,635,406.66	158,157,953.08
财务费用(收益以“-”号填列)		-15,409,682.95	-30,928,183.92
其中：利息费用		7,708,748.75	6,639,678.43
利息收入		15,639,604.09	5,857,991.94
加：其他收益		23,865,062.50	7,519,847.77
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	7,123,547.70	1,011,062.16
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-8,602,005.76	-17,664,587.91
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,213,618.37	-2,766,247.72
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-6,522,831.88	-5,069,823.29
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		700.00	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		365,094,368.45	353,932,152.97
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		1,737.58	40,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		365,092,630.87	353,892,152.97
减：所得税费用		26,842,248.66	34,019,466.89



安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司利润表(续)
2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		338,250,382.21	319,872,686.08
(一)持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		338,250,382.21	319,872,686.08
(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		-26,972.31	2,406,972.31
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-26,972.31	2,406,972.31
1.其他权益工具投资公允价值变动		-26,972.31	2,406,972.31
六、综合收益总额		338,223,409.90	322,279,658.39


Shumin Wang
法定代表人




Zhang Ming
主管会计工作负责人




Zhang Ming
会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并现金流量表

2023 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,261,582,861.49	1,054,619,470.06
收到的税费返还		10,523,071.86	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	28,677,673.87	21,818,844.82
经营活动现金流入小计		1,300,783,607.22	1,076,438,314.88
购买商品、接受劳务支付的现金		685,547,057.18	626,035,832.49
支付给职工及为职工支付的现金		168,855,375.58	127,798,572.75
支付的各项税费		52,110,675.53	41,627,977.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	58,035,815.40	41,853,815.35
经营活动现金流出小计		964,548,923.69	837,316,198.40
经营活动产生的现金流量净额	七、79(1)	336,234,683.53	239,122,116.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	七、78(2)	478,717,686.33	630,456,339.98
取得投资收益收到的现金		8,762,238.92	2,115,951.02
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(2)	8,891,859.41	2,715,290.73
投资活动现金流入小计		496,371,784.66	635,287,581.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,917,840.60	196,286,540.19
投资支付的现金	七、78(2)	429,999,976.00	661,209,426.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、79(2)	44,270,231.89	34,333,500.00
投资活动现金流出小计		812,188,048.49	891,829,466.19
投资活动产生的现金流量净额		-315,816,263.83	-256,541,884.46



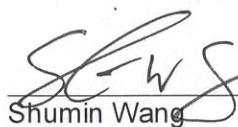
安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		214,252,118.78	8,848,876.92
取得借款收到的现金	七、78(3)	78,003,885.51	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		292,256,004.29	68,848,876.92
偿还债务支付的现金	七、78(3)	30,257,515.96	15,805,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,310,009.95	17,421,508.38
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	52,765,119.72	29,366,102.44
筹资活动现金流出小计		117,332,645.63	62,593,110.82
筹资活动产生的现金流量净额		174,923,358.66	6,255,766.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,202,059.57	10,076,385.74
五、现金及现金等价物净增加额	七、79(1)	198,543,837.93	-1,087,616.14
加:期初现金及现金等价物余额		329,019,995.17	330,107,611.31
六、期末现金及现金等价物余额	七、79(4)	527,563,833.10	329,019,995.17


Shumin Wang

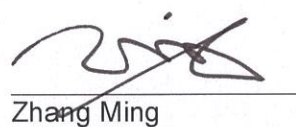
法定代表人




Zhang Ming

主管会计工作负责人




Zhang Ming

会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司现金流量表

2023 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,133,004,195.13	1,000,980,440.27
收到的税费返还		2,180,623.31	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,620,396.49	41,592,021.33
经营活动现金流入小计		1,150,805,214.93	1,042,572,461.60
购买商品、接受劳务支付的现金		556,420,734.87	598,364,077.32
支付给职工及为职工支付的现金		146,722,215.68	95,423,237.03
支付的各项税费		45,185,298.75	36,553,156.09
支付其他与经营活动有关的现金		61,164,503.05	36,051,207.13
经营活动现金流出小计		809,492,752.35	766,391,677.57
经营活动产生的现金流量净额		341,312,462.58	276,180,784.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		388,667,097.57	630,421,382.01
取得投资收益收到的现金		7,388,599.81	2,115,951.02
收到其他与投资活动有关的现金		7,961,236.75	2,507,310.90
投资活动现金流入小计		404,016,934.13	635,044,643.93
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		254,930,604.18	138,086,196.65
投资支付的现金		418,799,976.00	782,995,958.77
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		139,300,000.00	25,799,000.00
投资活动现金流出小计		813,030,580.18	946,881,155.42
投资活动产生的现金流量净额		-409,013,646.05	-311,836,511.49

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司现金流量表(续)

2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		214,252,118.78	8,848,876.92
取得借款收到的现金		69,796,557.51	69,901,871.70
筹资活动现金流入小计		284,048,676.29	78,750,748.62
偿还债务支付的现金		30,100,000.00	15,805,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		34,073,169.43	17,368,577.14
支付其他与筹资活动有关的现金		52,439,975.60	25,044,229.68
筹资活动现金流出小计		116,613,145.03	58,218,306.82
筹资活动产生的现金流量净额		167,435,531.26	20,532,441.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,110,142.02	9,988,598.67
五、现金及现金等价物净增加额		102,844,489.81	-5,134,686.99
加: 期初现金及现金等价物余额		289,387,981.90	294,522,668.89
六、期末现金及现金等价物余额		392,232,471.71	289,387,981.90

Shumin Wang
法定代表人



Zhang Ming
主管会计工作负责人



Zhang Ming
会计机构负责人



安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并股东权益变动表
2023年度

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度							股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	74,701,640.00	791,588,445.62	-	2,592,241.06	37,350,820.00	615,316,797.70	1,521,549,944.38	1,521,549,944.38
二、本年期初余额	74,701,640.00	791,588,445.62	-	2,592,241.06	37,350,820.00	615,316,797.70	1,521,549,944.38	1,521,549,944.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,368,808.00	226,912,895.25	-19,748,941.44	137,781.89	12,184,404.00	358,640,194.30	602,495,142.00	602,495,142.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	137,781.89	-	402,733,766.50	402,871,548.39	402,871,548.39
(二) 股东投入和减少资本	1,576,545.00	249,705,158.25	-19,748,941.44	-	-	-	231,532,761.81	231,532,761.81
1. 股东投入的普通股	1,576,545.00	212,675,573.78	-	-	-	-	214,252,118.78	214,252,118.78
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	29,035,056.26	-	-	-	-	29,035,056.26	29,035,056.26
3. 其他	-	7,994,528.21	-19,748,941.44	-	-	-	-11,754,413.23	-11,754,413.23
(三) 利润分配	-	-	-	-	12,184,404.00	-44,093,572.20	-31,909,168.20	-31,909,168.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,184,404.00	-12,184,404.00	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-31,909,168.20	-31,909,168.20	-31,909,168.20
(四) 股东权益内部结转	22,792,263.00	-22,792,263.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	22,792,263.00	-22,792,263.00	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	99,070,448.00	1,018,501,340.87	-19,748,941.44	2,730,022.95	49,535,224.00	973,956,992.00	2,124,045,086.38	2,124,045,086.38



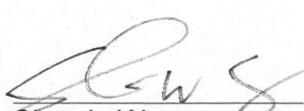

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2022年度

单位:元 币种:人民币

项目	2022年度						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	53,220,580.00	779,522,151.14	210,180.17	26,610,290.00	341,597,734.02	1,201,160,935.33	1,201,160,935.33
二、本年期初余额	53,220,580.00	779,522,151.14	210,180.17	26,610,290.00	341,597,734.02	1,201,160,935.33	1,201,160,935.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,481,060.00	12,066,294.48	2,382,060.89	10,740,530.00	273,719,063.68	320,389,009.05	320,389,009.05
(一) 综合收益总额	-	-	2,382,060.89	-	301,436,958.70	303,819,019.59	303,819,019.59
(二) 股东投入和减少资本	192,828.00	33,354,526.48	-	-	-	33,547,354.48	33,547,354.48
1. 股东投入的普通股	192,828.00	8,656,048.92	-	-	-	8,848,876.92	8,848,876.92
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	24,698,477.56	-	-	-	24,698,477.56	24,698,477.56
(三) 利润分配	-	-	-	10,740,530.00	-27,717,895.02	-16,977,365.02	-16,977,365.02
1. 提取盈余公积	-	-	-	10,740,530.00	-10,740,530.00	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-16,977,365.02	-16,977,365.02	-16,977,365.02
(四) 股东权益内部结转	21,288,232.00	-21,288,232.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	21,288,232.00	-21,288,232.00	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	74,701,640.00	791,588,445.62	2,592,241.06	37,350,820.00	615,316,797.70	1,521,549,944.38	1,521,549,944.38


 Shumin Wang
 法定代表人



 Zhang Ming
 主管会计工作负责人



 Zhang Ming
 会计机构负责人


安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表

2023 年度

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度						股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	74,701,640.00	765,754,963.51	-	2,406,972.31	37,350,820.00	645,227,591.31	1,525,441,987.13
二、本年期初余额	74,701,640.00	765,754,963.51	-	2,406,972.31	37,350,820.00	645,227,591.31	1,525,441,987.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,368,808.00	218,918,367.04	-19,748,941.44	-26,972.31	12,184,404.00	294,156,810.01	529,852,475.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-26,972.31	-	338,250,382.21	338,223,409.90
(二) 股东投入和减少资本	1,576,545.00	241,710,630.04	-19,748,941.44	-	-	-	223,538,233.60
1. 股东投入的普通股	1,576,545.00	212,675,573.78	-	-	-	-	214,252,118.78
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	29,035,056.26	-	-	-	-	29,035,056.26
3. 其他	-	-	-19,748,941.44	-	-	-	-19,748,941.44
(三) 利润分配	-	-	-	-	12,184,404.00	-44,093,572.20	-31,909,168.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,184,404.00	-12,184,404.00	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-31,909,168.20	-31,909,168.20
(四) 股东权益内部结转	22,792,263.00	-22,792,263.00	-	-	-	-	-
资本公积转增股本	22,792,263.00	-22,792,263.00	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	99,070,448.00	984,673,330.55	-19,748,941.44	2,380,000.00	49,535,224.00	939,384,401.32	2,055,294,462.43



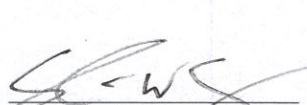

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2022年度

单位:元 币种:人民币

项目	2022年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	53,220,580.00	753,688,669.03	-	26,610,290.00	353,072,800.25	1,186,592,339.28
二、本年期初余额	53,220,580.00	753,688,669.03	-	26,610,290.00	353,072,800.25	1,186,592,339.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,481,060.00	12,066,294.48	2,406,972.31	10,740,530.00	292,154,791.06	338,849,647.85
(一)综合收益总额	-	-	2,406,972.31	-	319,872,686.08	322,279,658.39
(二)股东投入和减少资本	192,828.00	33,354,526.48	-	-	-	33,547,354.48
1. 股东投入的普通股	192,828.00	8,656,048.92	-	-	-	8,848,876.92
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	24,698,477.56	-	-	-	24,698,477.56
(三)利润分配	-	-	-	10,740,530.00	-27,717,895.02	-16,977,365.02
1. 提取盈余公积	-	-	-	10,740,530.00	-10,740,530.00	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-16,977,365.02	-16,977,365.02
(四)股东权益内部结转	21,288,232.00	-21,288,232.00	-	-	-	-
资本公积转增股本	21,288,232.00	-21,288,232.00	-	-	-	-
四、本期期末余额	74,701,640.00	765,754,963.51	2,406,972.31	37,350,820.00	645,227,591.31	1,525,441,987.13


 Shumin Wang
 法定代表人



 Zhang Ming
 主管会计工作负责人



 Zhang Ming
 会计机构负责人


三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市成立的股份有限公司,总部位于上海市。本公司的母公司和最终控股公司为 Anji Microelectronics Co., Ltd. (以下简称“Anji Cayman”)。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主营业务为关键半导体材料的研发和产业化。本公司子公司的相关信息参见附注十。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的,具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2023 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、10 进行了折算。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	本集团总资产的 0.5%
重要的应收账款核销	本集团总资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要预付款项	本集团总资产的 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	本集团总资产的 0.5%
重要的在建工程	本集团总资产的 1%
重要的商誉所在资产组/资产组组合	本集团总资产的 1%
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	本集团总资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要合同负债	本集团总资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要其他应付款	本集团总资产的 0.5%
重要的投资活动现金流量	本集团总资产的 2%
重要的联营企业	本集团总资产的 2%

6. 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

本集团取得对另一个或多个企业 (或一组资产或净资产) 的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注五、39）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、23）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、19）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照附注五、34 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- 本集团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；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收票据、应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项的坏账准备

(a) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

应收票据	根据承兑人信用风险特征的不同，本集团将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。
应收账款	根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部应收账款作为一个组合，在计算应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。
其他应收款	本集团其他应收款主要包括应收保证金和退税款等。根据本集团的历史经验，不同性质和对手方的应收款发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部其他应收账款作为一个组合，在计算其他应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的对手方。
合同资产	根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部合同资产作为一个组合，在计算合同资产的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

(b) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对于应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。例如，当某对手方发生严重财务困难，应收该对手方款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

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。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团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；
- 本集团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。

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，本集团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，本集团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。

核销

如果本集团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集团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。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

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。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

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

12. 应收票据

适用 不适用

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

参见附注五、11。

13. 应收账款

适用 不适用

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

参见附注五、11。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

参见附注五、11。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

参见附注五、34。

(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

参见附注五、11。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、27。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、7 进行处理。

(b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注五、19(3)) 的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试及减值准备计提方法参见附注五、27。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、22 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧期限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	0%	5.0%
研发及生产设备	年限平均法	3 - 10 年	0% - 10%	9.0% - 33.3%
办公设备及其他设备	年限平均法	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%
运输工具	年限平均法	5 年	0% - 10%	18.0% - 20.0%
电子设备	年限平均法	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目的成本包括建造该项资产达到预定可使用状态前发生的工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注五、23) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

本集团各类别在建工程具体转固标准和时点：

房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2) 相关部门完成现场验收，具备使用条件； (3) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员的验收。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注五、27) 在资产负债表内列示。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、27）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

项目	使用寿命(年)	确定依据	摊销方法
土地使用权	50年	土地可供使用的时间	直线法
专利权、技术许可、客户关系及其他合同权利	3 - 20年	专利权、技术许可、客户关系及其他合同权利的有效时间	直线法
软件	5年	受益期间	直线法

本集团至少在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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。本集团进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、物料消耗、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、27）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注五、39(2)) 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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销年限分别为：

项目	摊销期限 (年)
房屋装修及设施改造费	5 年和剩余租赁期限孰短

29. 合同负债

适用 不适用

参见附注五、34。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本公司外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团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。本集团确认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。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

本集团与部分客户采用上线结算方式进行交易。上线结算是指本集团根据客户的需求将货物发往客户指定的仓库，客户将公司产品领用后进行结算的交易。对于上线结算的销售，本集团根据销售合同，在客户领用产品时，确认收入。对于除上线结算外的国内销售，本集团根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入。对于除上线结算外的出口销售，本集团根据销售合同，通常将出口产品按规定办理出口报关手续取得货物提单后，确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团劳务收入主要为提供的短期检测咨询服务收入。本集团在完成检测咨询服务内容后，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认提供劳务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团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；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

37. 租赁

适用 不适用

在合同开始日，本集团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，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人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；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、34 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、27 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注五、27）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(2) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(3) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(5) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

(6) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- 附注七、29 - 递延所得税资产的确认
- 附注十三 - 金融工具公允价值估值
- 附注十五 - 股份支付

40. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下文	无需审批	详见下文

其他说明

本集团于2023年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引。

(a) 《企业会计准则第 25 号——保险合同》(财会 [2020] 20 号) (“新保险合同准则”) 及相关实施问答

新保险合同准则取代了 2006 年印发的《企业会计准则第 25 号——原保险合同》和《企业会计准则第 26 号——再保险合同》，以及 2009 年印发的《保险合同相关会计处理规定》(财会 [2009] 15 号)。

集团未发生保险相关交易，采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) (“解释第 16 号”) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定” 的规定

根据该规定，本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，即租赁交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易初始确认所产生的新增应纳税暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时确认相应的递延所得税负债。

此外，本集团在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

适用 不适用

41. 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	除出口加工区免税外，增值税一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	中国：13% / 6% 法国：20%
	增值税小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算应交增值税。	3%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%或 1%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%或 1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	详见下表

中国台湾子公司台湾安集微电子科技有限公司适用加值型营业税，税率为 5%，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为加值型营业税。

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 (%)
安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“安集科技”)	15
安集微电子(上海)有限公司(以下简称“上海安集”)	25
宁波安集微电子科技有限公司(以下简称“宁波安集”)	15
宁波安集股权投资有限公司(以下简称“宁波安集投资”)	25
北京安集微电子科技有限公司(以下简称“北京安集”)	25
上海安集电子材料有限公司(以下简称“安集电子材料”)	20
台湾安集微电子科技有限公司(以下简称“台湾安集”)	20
Anji Microelectronics Pte.Ltd.(以下简称“新加坡安集”)	17
CORDOUAN TECHNOLOGIES(以下简称“法国 CT”)	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2023 年 11 月 15 日获得编号为 GR202331007992 的高新技术企业证书。因此，本公司于 2023 年至 2025 年享受 15%的优惠税率。本公司子公司宁波安集于 2023 年 12 月 8 日获得编号为 GR202333102191 的高新技术企业证书。因此，宁波安集于 2023 年至 2025 年享受 15%的优惠税率。

根据财政部、税务总局关于实施小微企业所得税优惠政策的公告规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司安集电子材料于 2023 年度享受上述税收优惠政策。

根据财政部、税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的公告规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业，按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税增值税税额。本公司子公司宁波安集于 2023 年度享受上述税收优惠政策。

本公司子公司法国 CT 享受法国科研税抵免政策，科研税收抵免可与研发费用产生当年的企业所得税相抵消。若当年无应纳税额，科研税收抵免将在 3 年内以现金方式返还。年度研发活动总支出中不超过 1 亿欧元的部分按照 30%计算科研税抵免金额，超过 1 亿欧元的部分按照 5%计算科研税抵免金额。

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
银行存款	527,563,833.10	329,019,995.17
其他货币资金	4,441,649.61	300,885.57
合计	532,005,482.71	329,320,880.74
其中：存放在境外的款项总额	5,676,089.73	1,545,040.41

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金主要为存放于招商银行股份有限公司上海天山支行的项目履约保证金和存放于中国农业银行股份有限公司上海张江高科技园区支行的海关保证金。

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	61,131,418.62	168,717,686.33
其中：		
理财产品	20,006,438.36	80,080,273.98
权益工具投资	41,124,980.26	88,637,412.35
合计	61,131,418.62	168,717,686.33

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司计入交易性金融资产的权益工具投资为本公司持有的华虹半导体有限公司的股权，上述权益工具投资的成本为人民币 49,999,976.00 元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	188,768.24	-
合计	188,768.24	-

其他说明：

无

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
银行承兑汇票	218,985.72	1,930,462.27
合计	218,985.72	1,930,462.27

上述应收票据均为一年内到期。

(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

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 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	期初账面余额
1年以内	296,519,272.68	248,042,382.28
1至2年	106,785.75	-
2至3年	-	-
3年以上	-	-
小计	296,626,058.43	248,042,382.28
减：坏账准备	14,837,436.15	12,400,731.40
合计	281,788,622.28	235,641,650.88

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	296,626,058.43	100	14,837,436.15	5	281,788,622.28	248,042,382.28	100	12,400,731.40	5	235,641,650.88
合计	296,626,058.43	100	14,837,436.15	5	281,788,622.28	248,042,382.28	100	12,400,731.40	5	235,641,650.88

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	296,519,272.68	14,826,757.57	5
1-2年	106,785.75	10,678.58	10
合计	296,626,058.43	14,837,436.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
坏账准备	12,400,731.40	5,465,963.24	2,962,220.73	67,037.76	-	14,837,436.15
合计	12,400,731.40	5,465,963.24	2,962,220.73	67,037.76	-	14,837,436.15

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,037.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	103,930,714.25	-	103,930,714.25	35.04	5,196,535.72
第二名	21,583,804.22	-	21,583,804.22	7.28	1,079,190.21
第三名	19,228,312.26	-	19,228,312.26	6.48	961,415.61
第四名	15,399,809.25	-	15,399,809.25	5.19	769,990.46
第五名	14,615,968.34	-	14,615,968.34	4.93	730,798.42
合计	174,758,608.32	-	174,758,608.32	58.92	8,737,930.42

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明

适用 不适用

8、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	27,319,517.57	99	24,747,579.70	85
1至2年	198,801.09	1	4,279,630.28	15
2至3年	20,948.00	-	23,914.30	-
3年以上	12,294.30	-	3,300.00	-
合计	27,551,560.96	100	29,054,424.28	100

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：

无

(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

本集团期末余额前五名的预付款项合计人民币 13,018,912.60 元，占预付款项年末余额合计数的 47.25%。

其他说明

适用 不适用

9、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	-	-
其他应收款	1,308,312.00	1,211,142.56
合计	1,308,312.00	1,211,142.56

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). 按坏账准备计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

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). 按坏账准备计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

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	期初账面余额
1 年以内	1,343,426.75	1,245,519.73
1 至 2 年	5,332.00	33,025.00
2 至 3 年	33,025.00	700.00
3 至 4 年	700.00	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	59,790.00	59,790.00
小计	1,442,273.75	1,339,034.73
减：坏账准备	133,961.75	127,892.17
合计	1,308,312.00	1,211,142.56

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(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
保证金	98,847.00	734,563.66
退税款	1,202,668.72	563,970.05
其他	140,758.03	40,501.02
小计	1,442,273.75	1,339,034.73
减：坏账准备	133,961.75	127,892.17
合计	1,308,312.00	1,211,142.56

(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	127,892.17	-	-	127,892.17
本期计提	252,767.88	-	-	252,767.88
本期转回	246,698.30	-	-	246,698.30
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	133,961.75	-	-	133,961.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

于 2023 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,343,426.75	63,381.05	5
1 - 2 年	5,332.00	533.20	10
2 - 3 年	33,025.00	9,907.50	30
3 - 4 年	700.00	350.00	50
5 年以上	59,790.00	59,790.00	100
合计	1,442,273.75	133,961.75	

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	
坏账准备	127,892.17	252,767.88	246,698.30	-	-	133,961.75
合计	127,892.17	252,767.88	246,698.30	-	-	133,961.75

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	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
法国税务局	1,078,738.07	75	退税款	1年以内	53,936.90
国家税务总局上海市税务局	123,930.65	9	退税款	1年以内	6,196.53
北京浩轩飞扬科技有限公司	26,025.00	2	保证金	2-3年	7,807.50
上海弘佳快递有限公司	20,000.00	1	保证金	5年以上	20,000.00
上海爱默金山药业有限公司	17,400.00	1	保证金	5年以上	17,400.00
合计	1,266,093.72	88			105,340.93

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、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	327,961,078.62	5,981,016.73	321,980,061.89	258,011,121.68	1,911,664.73	256,099,456.95
库存商品	73,170,801.34	851,856.41	72,318,944.93	62,112,348.98	2,486,971.27	59,625,377.71
发出商品	31,770,650.52	-	31,770,650.52	47,390,101.28	-	47,390,101.28
合同履约成本	1,141,045.67	-	1,141,045.67	2,784,113.97	-	2,784,113.97
合计	434,043,576.15	6,832,873.14	427,210,703.01	370,297,685.91	4,398,636.00	365,899,049.91

本集团将为履行客户合同而发生的运输活动相关成本作为合同履约成本，最终结转为营业成本。

(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	1,911,664.73	6,467,279.40	-	2,397,927.40	-	5,981,016.73
库存商品	2,486,971.27	-	-	1,635,114.86	-	851,856.41
合计	4,398,636.00	6,467,279.40	-	4,033,042.26	-	6,832,873.14

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本年存货跌价准备转回的原因为存货价值回升，转销的原因为出售、使用或报废。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

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
待抵扣增值税	9,857,850.55	14,187,582.33
预缴所得税	1,031,876.84	-
其他	13,281.20	3,134.69
合计	10,903,008.59	14,190,717.02

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

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

本期实际核销的其他债权投资情况

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
上海翎熠电子科技有限公司	30,214,966.55	-	-	-492,648.61	-	7,994,528.21	-	-	-	37,716,846.15	-
山东安特纳米材料有限公司	19,595,883.38	13,200,000.00	-	-836,594.88	-	-	-	-	-	31,959,288.50	-
Seppure Pte. Ltd.	24,433,500.00	-	-	-1,910,313.60	-	-	-	-	-	22,523,186.40	-
河北硅研电子材料有限公司	-	20,000,000.00	-	-184,778.13	-	-	-	-	-	19,815,221.87	-
合计	74,244,349.93	33,200,000.00	-	-3,424,335.22	-	7,994,528.21	-	-	-	112,014,542.92	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
湖北三维半导体集成创新中心有限责任公司	6,700,000.00	-	-	-	-	-	6,700,000.00	-	1,700,000.00	-	出于战略目的而计划长期持有
芯链融创集成电路产业发展(北京)有限公司	5,131,732.13	-	-	-	-131,732.13	-	5,000,000.00	-	1,000,000.00	-	出于战略目的而计划长期持有
广州中科同芯半导体技术合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	25,000,000.00	-	100,000.00	-	-	50,100,000.00	-	100,000.00	-	出于战略目的而计划长期持有
上海天德合享企业管理服务合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	出于战略目的而计划长期持有
合计	36,831,732.13	26,000,000.00	-	100,000.00	-131,732.13	-	62,800,000.00	-	2,800,000.00	-	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,300,000.00	97,861,688.58
其中：权益工具投资	139,300,000.00	97,861,688.58
合计	139,300,000.00	97,861,688.58

其他说明：

适用 不适用

其他非流动金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非上市基金投资，预计持有期间超过一年。于2023年12月31日，本集团计入其他非流动金融资产的权益工具投资的成本为人民币100,000,000.00元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 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	308,698,902.10	241,616,622.32
合计	308,698,902.10	241,616,622.32

其他说明：

适用 不适用

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	房屋及建筑物	研发及生产设备	办公设备及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	53,434,945.46	298,335,311.75	533,092.90	1,229,825.10	5,014,453.15	358,547,628.36
2. 本期增加金额	-	113,101,242.94	-19,589.29	-	8,024,905.03	121,106,558.68
(1) 购置	-	261,726.14	5,633.55	-	-	267,359.69
(2) 在建工程转入	-	112,766,009.16	18,744.78	-	7,976,011.22	120,760,765.16
(3) 企业合并增加	-	66,561.72	4,224.89	-	-	70,786.61
(4) 外币折算差异	-	6,945.92	701.30	-	-	7,647.22
(5) 重分类	-	-	-48,893.81	-	48,893.81	-
3. 本期减少金额	-	6,682,029.96	43,723.28	8,650.00	25,444.44	6,759,847.68
(1) 处置或报废	-	6,682,029.96	43,723.28	8,650.00	25,444.44	6,759,847.68
4. 期末余额	53,434,945.46	404,754,524.73	469,780.33	1,221,175.10	13,013,913.74	472,894,339.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,226,327.09	108,367,669.89	476,758.68	641,023.18	2,219,227.20	116,931,006.04
2. 本期增加金额	2,993,068.11	48,307,878.70	19,378.83	151,830.01	1,862,606.75	53,334,762.40
(1) 计提	2,993,068.11	48,307,878.70	19,378.83	151,830.01	1,853,933.02	53,326,088.67
(2) 其他	-	-	-	-	8,673.73	8,673.73
3. 本期减少金额	-	5,991,252.38	47,449.36	7,785.00	23,844.44	6,070,331.18
(1) 处置或报废	-	5,994,395.68	39,350.94	7,785.00	23,844.44	6,065,376.06
(2) 外币折算差异	-	-3,143.30	-575.31	-	-	-3,718.61
(3) 其他	-	-	8,673.73	-	-	8,673.73
4. 期末余额	8,219,395.20	150,684,296.21	448,688.15	785,068.19	4,057,989.51	164,195,437.26
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	45,215,550.26	254,070,228.52	21,092.18	436,106.91	8,955,924.23	308,698,902.10
2. 期初账面价值	48,208,618.37	189,967,641.86	56,334.22	588,801.92	2,795,225.95	241,616,622.32

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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

其他说明：

无

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	178,709,923.75	192,455,548.41
合计	178,709,923.75	192,455,548.41

其他说明：

适用 不适用

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
安集微电子科技(上海)股份有限公司 生产线扩建及研发中心扩大升级 项目	89,595,157.59	-	89,595,157.59	104,997,095.00	-	104,997,095.00
宁波安集集成电路材料基地二期项目	46,243,767.77	-	46,243,767.77	40,196,442.94	-	40,196,442.94
其他	43,214,998.39	344,000.00	42,870,998.39	47,606,010.47	344,000.00	47,262,010.47
合计	179,053,923.75	344,000.00	178,709,923.75	192,799,548.41	344,000.00	192,455,548.41

(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
安集微电子科技(上海)股份有限公司 生产线扩建及研发中心扩大升级项 目	413,759,822.71	104,997,095.00	148,676,102.56	53,084,784.88	110,993,255.09	89,595,157.59	61.90%	未完工	-	-	-	募集/ 自筹 资金
宁波安集集成电路材料基地二期项目	130,000,000.00	40,196,442.94	6,047,324.83	-	-	46,243,767.77	36.54%	未完工	-	-	-	自筹 资金
合计	543,759,822.71	145,193,537.94	154,723,427.39	53,084,784.88	110,993,255.09	135,838,925.36						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	157,322,436.04	157,322,436.04
2. 本期增加金额	14,539,819.47	14,539,819.47
3. 本期减少金额	14,153,439.27	14,153,439.27
4. 期末余额	157,708,816.24	157,708,816.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	47,959,128.47	47,959,128.47
2. 本期增加金额	27,726,756.28	27,726,756.28
(1) 计提	27,726,756.28	27,726,756.28
3. 本期减少金额	14,153,439.27	14,153,439.27
(1) 处置	14,153,439.27	14,153,439.27
4. 期末余额	61,532,445.48	61,532,445.48
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	96,176,370.76	96,176,370.76
2. 期初账面价值	109,363,307.57	109,363,307.57

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权、技术许可、客户关系及其他合同权利	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,195,420.80	23,231,307.84	4,189,357.00	37,616,085.64
2. 本期增加金额	36,812,200.00	3,416,873.52	11,025,950.80	51,255,024.32
(1) 购置	36,812,200.00	-	11,019,767.34	47,831,967.34
(2) 企业合并增加	-	3,408,118.72	-	3,408,118.72
(3) 外币折算差异	-	8,754.80	6,183.46	14,938.26
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	47,007,620.80	26,648,181.36	15,215,307.80	88,871,109.96
二、累计摊销				
1. 期初余额	843,938.93	1,764,627.52	1,251,116.47	3,859,682.92
2. 本期增加金额	265,262.11	2,519,794.72	1,999,665.14	4,784,721.97
(1) 计提	265,262.11	2,519,794.72	1,993,467.06	4,778,523.89
(2) 外币折算差异	-	-	6,198.08	6,198.08
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,109,201.04	4,284,422.24	3,250,781.61	8,644,404.89
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	45,898,419.76	22,363,759.12	11,964,526.19	80,226,705.07
2. 期初账面价值	9,351,481.87	21,466,680.32	2,938,240.53	33,756,402.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加金额		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
法国 CT	-	7,389,535.80	-	-	-	7,389,535.80
合计	-	7,389,535.80	-	-	-	7,389,535.80

(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

名称	所属资产组或组合的 构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
法国 CT	法国 CT 的经营性资产组 以及分摊至该资产组的商 誉，依据为能够产生独立 现金流的资产组合	无	不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
法国 CT	10,358,207.88	12,527,564.80	-	5 年	收入增长率 63% - 11%； 运营成本变动及资本支出参考管理层财务预算； 税前折现率 20.34%	结合历史数据、市场情况、发展规划的管理层盈利预测	收入增长率 0%； 运营成本变动及资本支出与预测期依据一致； 税前折现率与预测期一致	结合宏观经济数据及管理层的盈利预测
合计	10,358,207.88	12,527,564.80	-	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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
房屋装修及设施改造费	16,676,707.19	140,659,052.61	22,413,379.76	-	134,922,380.04
合计	16,676,707.19	140,659,052.61	22,413,379.76	-	134,922,380.04

其他说明：

无

29、递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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
预提费用	1,166,255.34	190,474.84	812,592.66	137,425.44
政府补助	125,720,648.72	23,492,320.04	200,066,281.95	42,456,648.15
坏账准备	14,834,463.86	2,374,630.58	12,528,623.57	2,006,964.35
存货跌价准备	6,832,873.14	1,025,689.18	4,398,636.00	776,191.51
在建工程减值准备	344,000.00	86,000.00	344,000.00	86,000.00
股份支付	25,405,812.68	3,871,037.75	31,360,362.53	5,969,499.84
租赁负债	110,493,181.91	16,632,197.09	122,897,991.46	18,446,501.02
可抵扣税务亏损	65,116,175.03	12,468,160.22	-	-
合计	349,913,410.68	60,140,509.70	372,408,488.17	69,879,230.31

(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
交易性金融工具、衍生金融工具及非交易性权益工具投资公允价值变动	33,451,942.99	7,487,791.44	52,845,305.17	8,661,386.81
非同一控制企业合并资产评估增值	2,984,342.64	746,085.66	-	-
使用权资产	96,160,564.44	14,482,051.88	118,791,159.64	17,821,565.72
合计	132,596,850.07	22,715,928.98	171,636,464.81	26,482,952.53

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末 余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初 余额
递延所得税资产	15,794,843.32	44,345,666.38	24,646,474.95	45,232,755.36
递延所得税负债	15,794,843.32	6,921,085.66	24,646,474.95	1,836,477.58

(4). 未确认递延所得税资产明细

√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	659,781.78	2,801,453.89
可抵扣亏损	17,600,238.66	54,514,983.52
合计	18,260,020.44	57,316,437.41

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	716,841.97	
2024 年	-	1,317,508.28	
2025 年	-	4,352,193.94	
2026 年	276,689.25	1,577,104.59	
2027 年	2,654,045.95	43,417,679.39	
2028 年	3,868,869.18	-	
2030 年	1,339,072.92	1,339,072.92	
2031 年	1,717,290.78	1,717,290.78	
无限期	7,744,270.58	77,291.65	
合计	17,600,238.66	54,514,983.52	

其他说明：

√适用 □不适用

按照附注五、38 所载的会计政策，由于本公司的子公司不是很可能获得可用于抵扣税务亏损的未来应税利润，因此尚未就人民币 18,260,020.44 元 (2022 年：人民币 57,316,437.41 元) 的累积可抵扣暂时性差异以及可抵扣亏损确认递延所得税资产。根据现行税法，中国大陆/中国台湾/法国/新加坡子公司的可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过 5 年/10 年/无限期的期间内抵扣未来应税利润。

30、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
预付设备工程款	91,421,756.95	-	91,421,756.95	49,340,733.19	-	49,340,733.19
保证金	4,845,633.75	-	4,845,633.75	4,255,432.68	-	4,255,432.68
待抵扣进项税	242,816.08	-	242,816.08	-	-	-
合计	96,510,206.78	-	96,510,206.78	53,596,165.87	-	53,596,165.87

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,176,039.65	4,176,039.65	使用权受限	海关保证金及项目履约保证金	300,885.57	300,885.57	使用权受限	海关保证金
合计	4,176,039.65	4,176,039.65	/	/	300,885.57	300,885.57	/	/

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
信用借款	9,868,127.19	30,026,666.67
合计	9,868,127.19	30,026,666.67

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

(1). 应付票据列示

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
应付第三方	80,504,731.85	85,721,130.84
合计	80,504,731.85	85,721,130.84

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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

(3). 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

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
合同负债	7,067,294.81	273,230.00
合计	7,067,294.81	273,230.00

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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

合同负债主要涉及本集团从客户的销售合同中收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

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	外币折算差额	期末余额
一、短期薪酬	25,385,385.84	155,362,605.78	154,161,946.36	24,068.15	26,610,113.41
二、离职后福利 - 设定提存计划	1,017,009.77	14,862,018.60	14,292,776.57	1,470.68	1,587,722.48
三、辞退福利	-	426,191.50	426,191.50	-	-
合计	26,402,395.61	170,650,815.88	168,880,914.43	25,538.83	28,197,835.89

(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	外币折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,573,867.61	132,514,635.03	130,345,079.43	16,676.30	24,760,099.51
二、职工福利费	6,095.96	6,225,358.06	6,148,524.38	2,212.89	85,142.53
三、社会保险费	2,410,016.27	10,400,478.69	11,659,691.38	5,178.96	1,155,982.54
其中：医疗保险费	2,108,560.66	8,650,236.85	9,723,026.19	4,294.16	1,040,065.48
工伤保险费	37,384.74	371,493.12	360,548.53	-	48,329.33
生育保险费	216,800.20	1,125,028.91	1,325,982.50	-	15,846.61
劳工保险、全民健康保险	47,270.67	253,719.81	250,134.16	884.80	51,741.12
四、住房公积金	395,406.00	6,222,134.00	6,008,651.17	-	608,888.83
合计	25,385,385.84	155,362,605.78	154,161,946.36	24,068.15	26,610,113.41

(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	外币折算差额	期末余额
1、基本养老保险	967,576.05	14,420,182.97	13,862,275.01	1,470.68	1,526,954.69
2、失业保险费	49,433.72	441,835.63	430,501.56	-	60,767.79
合计	1,017,009.77	14,862,018.60	14,292,776.57	1,470.68	1,587,722.48

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
企业所得税	4,126,661.98	20,984,359.97
个人所得税	820,561.11	795,890.81
其他	1,316,502.74	929,727.77
合计	6,263,725.83	22,709,978.55

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 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	-	-
其他应付款	29,395,527.68	187,645,697.03
合计	29,395,527.68	187,645,697.03

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付利息

分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4) 其他应付款

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
尚未验收的政府补助	23,692,500.00	181,557,500.00
预提费用	3,612,671.36	5,170,128.15
其他	2,090,356.32	918,068.88
合计	29,395,527.68	187,645,697.03

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

当满足政府规定的条件后, 本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按直线法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入其他收益或营业外收入; 否则直接计入其他收益或营业外收入。

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	4,008,462.99	128,999.99
1 年内到期的租赁负债	27,658,883.17	23,934,937.99
合计	31,667,346.16	24,063,937.98

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	98,599,069.23	30,028,999.99
减: 一年内到期的长期借款	4,008,462.99	128,999.99
合计	94,590,606.24	29,900,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：(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
长期租赁负债	110,510,462.49	122,897,991.47
减：一年内到期的租赁负债	27,658,883.17	23,934,937.99
合计	82,851,579.32	98,963,053.48

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	18,508,781.95	98,563,500.00	15,044,133.23	102,028,148.72	与资产相关的政府补助
合计	18,508,781.95	98,563,500.00	15,044,133.23	102,028,148.72	/

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	74,701,640.00	1,576,545.00	-	22,792,263.00	-	24,368,808.00	99,070,448.00

其他说明:

于2023年3月29日，本公司以简易程序向特定对象发行A股股票而定向发行新股1,272,570股，募集资金总额人民币207,136,218.90元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币3,517,145.62元，募集资金净额为人民币203,619,073.28元，其中计入实收资本（股本）金额为人民币1,272,570.00元，计入资本公积金额为人民币202,346,503.28元。

于2023年5月6日，本公司就上述注册资本变更完成工商变更登记手续。

根据2023年5月22日股东大会的批准，本公司以截至2023年4月7日总股本75,974,210股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增22,792,263股。

于2023年7月，本公司因限制性股票激励计划授予的限制性股票归属而定向发行新股303,975股，合计收到限制性股票激励对象所缴付的资金合计人民币10,633,045.50元，其中计入股本金额为人民币303,975.00元，计入资本公积金额为人民币10,329,070.50元。

于2023年8月14日，本公司就上述注册资本变更完成工商变更登记手续。

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)	743,131,244.25	212,675,573.78	22,792,263.00	933,014,555.03
同一控制下企业合并	9,085,729.00	-	-	9,085,729.00
净资产折股	-48,746,382.97	-	-	-48,746,382.97
股份支付	88,117,855.34	29,035,056.26	-	117,152,911.60
其他资本公积	-	7,994,528.21	-	7,994,528.21
合计	791,588,445.62	249,705,158.25	22,792,263.00	1,018,501,340.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

参见附注七、53。

其他资本公积本期变动系权益法核算的联营企业资本公积变动及其他变动影响。

56、库存股

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
库存股	-	19,748,941.44	-	19,748,941.44
合计	-	19,748,941.44	-	19,748,941.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2023 年 8 月 30 日第三届董事会第五次会议的批准，本公司使用自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股及/或股权激励计划。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：									
其他权益工具投资公允价值变动	2,406,972.31	-31,732.13	-	-	-4,759.82	-26,972.31	-	2,380,000.00	
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其中：									
外币财务报表折算差额	185,268.75	164,754.20	-	-	-	164,754.20	-	350,022.95	
其他综合收益合计	2,592,241.06	133,022.07	-	-	-4,759.82	137,781.89	-	2,730,022.95	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	37,350,820.00	12,184,404.00	-	49,535,224.00
合计	37,350,820.00	12,184,404.00	-	49,535,224.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照公司章程以及公司法规定按照税后利润的10%提取法定盈余公积。根据公司法的相关规定，当累计提取的盈余公积达到本公司股本总额的50%，即可不再提取。截至2023年12月31日，本公司累计提取盈余公积共计人民币49,535,224.00元，已达到股本总额的50%。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
期初未分配利润	615,316,797.70	341,597,734.02
加：本期归属于母公司股东的净利润	402,733,766.50	301,436,958.70
减：提取法定盈余公积	12,184,404.00	10,740,530.00
应付普通股股利	31,909,168.20	16,977,365.02
期末未分配利润	973,956,992.00	615,316,797.70

其他说明：

根据2023年5月22日股东大会的批准，本公司于2023年6月15日向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.42元（2022年：每股人民币0.319元），合计人民币31,909,168.20元（2022年：人民币16,977,365.02元）。

截至2023年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币2,017,557.00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	1,237,452,799.67	546,547,139.94	1,076,289,359.49	492,576,396.64
其他业务	418,329.55	409,730.21	497,956.61	484,628.77
合计	1,237,871,129.22	546,956,870.15	1,076,787,316.10	493,061,025.41

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
- 中国大陆	1,171,727,733.13	510,727,524.04
- 其他	66,143,396.09	36,229,346.11
合同类型		
- 销售化学机械抛光液	1,074,640,884.06	438,562,932.53
- 销售功能性湿电子化学品	154,587,946.19	103,989,589.34
- 其他	8,642,298.97	4,404,348.28
按商品转让的时间分类		
- 在某一时点确认收入	1,237,698,418.52	546,956,870.15
- 在一段时间内确认收入	172,710.70	-
合计	1,237,871,129.22	546,956,870.15

其他说明：

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

本集团对于原预计合同期限不超过一年的销售商品或提供服务合同采用了简化实务操作，因此上述披露的信息中不包含本集团分摊至该合同中的剩余履约义务的交易价格。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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
房产税	439,428.09	381,155.77
土地使用税	164,940.00	164,940.00
印花税	835,122.32	757,733.89
其他	21,424.26	6,643.37
合计	1,460,914.67	1,310,473.03

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
人力成本	12,205,078.11	10,525,647.11
股份支付	4,598,057.64	2,201,067.91
折旧与摊销	1,928,586.65	1,677,454.33
差旅费	1,455,329.45	785,151.69
租金与物业	65,863.41	37,896.37
仓储运输	5,242,610.42	5,420,379.79
客户端维护费	1,217,522.52	2,038,367.59
样品费	15,076,177.94	6,237,904.82
业务招待费	4,803,416.27	2,979,767.73
其他	1,588,536.41	2,361,637.35
合计	48,181,178.82	34,265,274.69

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
人力成本	32,403,869.86	29,080,487.95
股份支付	10,575,930.91	10,830,646.86
折旧与摊销	11,632,833.89	8,521,384.46
差旅费	1,174,300.48	268,441.59
租金与物业	739,318.49	236,898.31
办公费用	2,178,072.98	1,956,476.18
水电费	1,368,834.73	804,489.57
外部服务费	17,309,884.04	13,690,224.20
业务招待费	2,426,829.94	1,193,340.19
税金	113,207.57	113,207.57
其他	1,402,629.77	1,810,498.18
合计	81,325,712.66	68,506,095.06

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
人力成本	85,587,271.59	68,859,960.33
股份支付	13,861,067.71	11,666,762.79
折旧与摊销	53,843,429.71	34,089,927.54
差旅费	4,291,626.72	2,157,251.91
租金与物业	1,567,977.02	806,312.14
办公费用	1,446,818.85	549,629.19
水电费	6,185,920.42	4,552,097.62
物料消耗	51,364,537.73	25,313,395.32
专利费	2,310,512.40	2,447,117.97
税金	2,333,544.68	3,569,602.83
其他	13,819,962.12	7,352,524.45
合计	236,612,668.95	161,364,582.09

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
借款的利息支出	2,465,196.02	444,143.36
租赁负债的利息支出	5,498,628.77	6,287,622.78
存款的利息收入	-8,891,859.41	-2,715,290.73
净汇兑收益	-7,807,219.14	-31,716,772.17
其他财务费用	463,499.48	365,283.31
合计	-8,271,754.28	-27,335,013.45

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
政府补助	102,954,817.31	11,907,903.26
增值税加计扣除	1,346,755.33	-
合计	104,301,572.64	11,907,903.26

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	-3,424,335.22	205,235.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,399,640.89	1,838,300.34
处置衍生金融资产取得的投资收益	-	-827,238.18
其他非流动金融资产的股利分配	362,598.03	34,957.97
合计	5,337,903.70	1,251,256.11

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
交易性金融资产产生的公允价值变动收益	-8,868,557.38	-25,380,366.17
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	188,768.24	-
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	17,438,311.42	15,061,688.58
合计	8,758,522.28	-10,318,677.59

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
应收账款坏账损失	-2,503,742.51	-3,141,688.21
其他应收款坏账损失	-6,069.58	-27,858.81
合计	-2,509,812.09	-3,169,547.02

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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,348,462.00	-5,985,804.04
其他	-63,935.53	-
合计	-6,412,397.53	-5,985,804.04

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
固定资产处置损失	-690,889.54	-55,333.00
合计	-690,889.54	-55,333.00

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
其他	68,489.79	-	68,489.79
合计	68,489.79	-	68,489.79

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
对外捐赠	-	40,000.00	-
其他	36,446.99	5,877.65	36,446.99
合计	36,446.99	45,877.65	36,446.99

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	32,524,268.96	39,867,434.23
汇算清缴差异	14,126.70	-
递延所得税费用	5,150,318.35	-2,105,593.59
合计	37,688,714.01	37,761,840.64

(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	440,422,480.51
按税率 25%计算的预期所得税	110,105,620.14
子公司适用不同税率的影响	176,845.64
优惠税率的影响	-12,951,612.76
非应税收入的影响	93.26
研发费用加计扣除	-50,559,765.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,001,668.78
前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,839,033.39
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	1,740,771.57
汇算清缴差异	14,126.70
所得税费用	37,688,714.01

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

参见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

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
政府补助	28,609,184.08	21,818,844.82
其他	68,489.79	-
合计	28,677,673.87	21,818,844.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
差旅费	7,130,295.53	3,277,250.94
租金与物业	2,373,158.92	2,167,054.55
仓储运输	6,529,915.40	6,474,737.29
办公费	4,469,380.10	2,837,025.61
专利费	2,310,512.40	2,447,117.97
客户供应	1,217,522.52	2,038,367.59
水电费	17,470,259.31	9,043,322.37
外部服务费	5,853,600.66	3,627,893.48
业务招待费	7,230,246.21	4,195,548.66
其他	3,450,924.35	5,745,496.89
合计	58,035,815.40	41,853,815.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

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
理财产品投资	390,080,273.98	499,222,249.80
处置交易性权益工具投资	88,637,412.35	-
处置衍生金融工具投资	-	131,234,090.18
合计	478,717,686.33	630,456,339.98

支付的重要的投资活动有关的现金

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
理财产品投资	330,000,000.00	475,000,000.00
衍生金融工具投资	-	130,224,578.00
交易性权益工具投资	49,999,976.00	-
其他权益工具投资	26,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产投资	24,000,000.00	30,984,848.00
合计	429,999,976.00	661,209,426.00

收到的其他与投资活动有关的现金

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
利息收入	8,891,859.41	2,715,290.73
合计	8,891,859.41	2,715,290.73

收到的其他与投资活动有关的现金：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金：

无

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
偿还租赁负债支付的现金	32,425,977.21	29,366,102.44
支付的租赁保证金	590,201.07	-
回购股份支付的现金	19,748,941.44	-
合计	52,765,119.72	29,366,102.44

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	30,026,666.67	9,868,127.19	728,730.61	30,000,000.00	755,397.28	9,868,127.19
长期借款	30,028,999.99	68,135,758.32	2,337,271.35	257,515.96	1,645,444.47	98,599,069.23
租赁负债	122,897,991.47	-	20,038,448.23	32,425,977.21	-	110,510,462.49
合计	182,953,658.13	78,003,885.51	23,104,450.19	62,683,493.17	2,400,841.75	218,977,658.91

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	402,733,766.50	301,436,958.70
加：资产减值准备	6,412,397.53	5,985,804.04
信用减值损失	2,509,812.09	3,169,547.02
固定资产折旧	53,326,088.67	37,306,870.03
使用权资产折旧	27,726,756.28	29,312,265.61
无形资产摊销	4,778,523.89	1,133,193.85
长期待摊费用摊销	22,413,379.76	5,924,308.95
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)	690,889.54	55,333.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-8,758,522.28	10,318,677.59
财务费用 (收益以“-”号填列)	-4,143,895.09	-6,113,752.99
投资损失 (收益以“-”号填列)	-5,337,903.70	-1,251,256.11
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	891,848.80	-3,942,071.17
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	4,263,229.37	1,836,477.58
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-66,853,617.21	-141,463,113.00
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	37,357,229.71	-82,470,361.17
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-171,042,148.53	53,122,979.66
权益结算的股份支付	29,035,056.26	24,698,477.56
其他	231,791.94	61,777.33
经营活动产生的现金流量净额	336,234,683.53	239,122,116.48
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	527,563,833.10	329,019,995.17
减：现金的期初余额	329,019,995.17	330,107,611.31
现金及现金等价物净增加额	198,543,837.93	-1,087,616.14

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,186,960.11
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	116,728.22
取得子公司支付的现金净额	11,070,231.89

其他说明：

无

(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		
其中：可随时用于支付的银行存款	527,563,833.10	329,019,995.17
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	527,563,833.10	329,019,995.17

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

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、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			
其中：美元	37,486,003.59	7.0827	265,502,117.63
欧元	400,000.00	7.8592	3,143,680.00
应收账款			
其中：美元	35,840,042.34	7.0827	253,844,267.88
应付账款			
其中：美元	8,186,956.46	7.0827	57,985,756.52
欧元	26,494.10	7.8592	208,222.43

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

本公司子公司台湾安集主要经营地为中国台湾，记账本位币为新台币，选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。报告期内，台湾安集记账本位币未发生变化。

本公司子公司新加坡安集主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元，选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。报告期内，新加坡安集记账本位币未发生变化。

本公司子公司法国 CT 主要经营地为法国，记账本位币为欧元，选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。报告期内，法国 CT 记账本位币未发生变化。

82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团本年度采用简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为人民币 794,712.63 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额人民币 33,220,689.84 元。

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
职工薪酬费用	85,587,271.59	68,859,960.33
股份支付费用	13,861,067.71	11,666,762.79
直接材料费用	51,364,537.73	25,313,395.32
折旧与摊销费用	53,843,429.71	34,089,927.54
能源费用	6,185,920.42	4,552,097.62
其他费用	25,770,441.79	16,882,438.49
合计	236,612,668.95	161,364,582.09
其中：费用化研发支出	236,612,668.95	161,364,582.09
资本化研发支出	-	-

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

其他说明：

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净亏损	购买日至期末被购买方的现金流量
法国 CT	2023 年 1 月 31 日	11,186,960.11	100%	股权转让	2023 年 1 月 31 日	取得控制权日	6,616,292.51	-866,815.21	983,400.46

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	法国 CT
--现金	11,186,960.11
合并成本合计	11,186,960.11
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,797,424.31
商誉 / 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,389,535.80

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	法国 CT	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	116,728.22	116,728.22
应收账款	3,550,500.85	3,550,500.85
存货	806,497.89	806,497.89
预付款项	98,712.48	98,712.48
其他流动资产	46,029.63	46,029.63
固定资产	70,786.61	70,786.61
无形资产	3,408,118.72	122,603.88
负债：		
应付账款	2,484,492.64	2,484,492.64
应交税费	393,272.80	393,272.80
长期借款	600,805.94	600,805.94
递延所得税负债	821,378.71	-
净资产	3,797,424.31	1,333,288.18
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	3,797,424.31	1,333,288.18

可辨认净资产、负债公允价值的确定方法：

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

其他说明:

无

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
上海安集	上海	上海	生产销售及研发	人民币 12,826.9304 万元	100	-	同一控制下合并
台湾安集	中国台湾	中国台湾	研究开发及销售支持	新台币 1,200.00 万元	100	-	设立
宁波安集	浙江	浙江	生产研发	人民币 13,410 万元	100	-	设立
宁波安集投资	浙江	浙江	股权投资	人民币 20,000 万元	100	-	设立
北京安集	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术服务	人民币 50 万元	100	-	设立
安集电子材料	上海	上海	电子专用材料销售、研发	人民币 5,000 万元	100	-	设立
新加坡安集	新加坡	新加坡	股权投资	10,000 新加坡元	-	100	设立
法国 CT	法国	法国	实验设备销售及研发	144,156 欧元	-	100	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	112,014,542.92	74,244,349.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,424,335.22	205,235.98
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-3,424,335.22	205,235.98

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
其他应付款	181,557,500.00	6,715,000.00	-	77,900,000.00	86,680,000.00	23,692,500.00	与资产/ 收益相关
递延收益	18,508,781.95	98,563,500.00	-	15,044,133.23	-	102,028,148.72	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	87,910,684.08	8,441,344.82
与资产相关的政府补助	15,044,133.23	3,466,558.44
合计	102,954,817.31	11,907,903.26

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。

(1). 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款和衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产 (包括衍生金融工具) 的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。

应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 59% (2022 年：68%)。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录 (如有可能)。有关的应收账款自出具账单日起 30 - 90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

衍生工具

本集团与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

(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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团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，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年未折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
应付账款	80,504,731.85	-	-	-	80,504,731.85	80,504,731.85
其他应付款	29,395,527.68	-	-	-	29,395,527.68	29,395,527.68
短期借款	10,108,745.02	-	-	-	10,108,745.02	9,868,127.19
长期借款	6,489,167.11	39,146,924.87	58,339,405.36	181,381.00	104,156,878.34	98,599,069.23
租赁负债	32,114,934.55	27,122,440.35	45,112,859.49	20,074,198.06	124,424,432.45	110,510,462.49
合计	158,613,106.21	66,269,365.22	103,452,264.85	20,255,579.06	348,590,315.34	328,877,918.44

单位：元 币种：人民币

项目	2022年未折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
应付账款	85,721,130.84	-	-	-	85,721,130.84	85,721,130.84
其他应付款	187,645,697.03	-	-	-	187,645,697.03	187,645,697.03
短期借款	30,752,000.00	-	-	-	30,752,000.00	30,026,666.67
长期借款	1,090,533.33	1,115,466.67	30,137,733.33	-	32,343,733.33	30,028,999.99
租赁负债	29,142,129.74	26,882,401.75	52,525,205.68	32,752,638.94	141,302,376.11	122,897,991.47
合计	334,351,490.94	27,997,868.42	82,662,939.01	32,752,638.94	477,764,937.31	456,320,486.00

(3). 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.01% - 5.31%	531,209,859.40	0.01% - 4.3%	300,600,196.14
金融负债				
- 短期借款	0.75% - 2.85%	-9,868,127.19	3.20%	-30,000,000.00
- 一年内到期的非流动负债	2.75% - 4.65%	-31,667,346.16	3.40% - 4.65%	-24,034,937.99
- 长期借款	2.75% - 3.4%	-57,715,606.24	3.40%	-29,900,000.00
- 租赁负债	3.45% - 4.65%	-82,851,579.32	4.65%	-98,963,053.48
合计		349,107,200.49		117,702,204.67

浮动利率金融工具：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.52%	795,623.31	0.01% - 0.35%	28,720,684.60
- 交易性金融资产	1.85% - 2.55%	20,000,000.00	1.00% - 3.05%	80,000,000.00
金融负债				
- 长期借款	LPR 利率减 80 基点 LPR 利率减 130 基点	-36,875,000.00	-	-
合计		-16,079,376.69		108,720,684.60

(2) 敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降 100 个基点将会导致本集团股东权益增加 / 减少人民币 129,997.51 元 (2022 年：人民币 923,694.68 元)，净利润增加 / 减少人民币 129,997.51 元 (2022 年：人民币 923,694.68 元)。

(4). 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于 12 月 31 日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。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。外币报表折算差额未包括在内。

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
货币资金		
- 美元	265,502,117.63	111,078,770.61
- 欧元	3,143,680.24	-
应收账款		
- 美元	253,844,267.90	229,902,840.06
应付账款		
- 美元	-57,985,756.52	-61,029,027.61
- 欧元	-208,222.46	-
资产负债表敞口净额		
- 美元	461,360,629.01	279,952,583.06
- 欧元	2,935,457.78	-

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2023 年	2022 年	2023 年	2022 年
美元	7.0237	6.6702	7.0827	6.9646
欧元	7.6411	7.3213	7.8592	7.4229

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 2023 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元的汇率变动使人民币升值 10%将导致股东权益和净利润减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

单位：元 币种：人民币

	股东权益	净利润
2023 年 12 月 31 日		
美元	-39,203,356.41	-39,203,356.41
欧元	-245,308.78	-245,308.78
合计	-39,448,665.19	-39,448,665.19
2022 年 12 月 31 日		
美元	-23,842,721.84	-23,842,721.84
合计	-23,842,721.84	-23,842,721.84

于 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和欧元的汇率变动使人民币贬值 10%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	41,124,980.26	-	20,006,438.36	61,131,418.62
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的 金融资产	41,124,980.26	-	20,006,438.36	61,131,418.62
(1) 权益工具投资	41,124,980.26	-	-	41,124,980.26
(2) 理财产品	-	-	20,006,438.36	20,006,438.36
(二) 衍生金融资产	-	188,768.24	-	188,768.24
(三) 其他权益工具投资	-	-	62,800,000.00	62,800,000.00
(四) 其他非流动金融资产	-	-	139,300,000.00	139,300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	41,124,980.26	188,768.24	222,106,438.36	263,420,186.86

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

本集团采用 2023 年 12 月 29 日的活跃市场报价作为权益工具投资 2023 年 12 月 31 日的公允价值。

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

衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本公司持有的理财产品和权益工具投资。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，评估理财产品所采用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要是预期收益率。评估权益工具投资所采用的估值模型主要为资产加和法和市值调整法，估值技术的输入值主要是上市公司股票价格和流动性折扣。

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

本集团 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
Anji Cayman	开曼群岛	投资控股	美元 1,030,646.06	30.91	30.91

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

适用 不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东安特纳米材料有限公司	本集团联营企业
上海钥熠电子科技有限公司	本集团联营企业

其他说明

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
Zhenglong Danny Shiao	其他

其他说明

Zhenglong Danny Shiao 为本公司董事长兼总经理 Shumin Wang 的配偶。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Zhenglong Danny Shiao	接受劳务	214,500.00	290,000.00
山东安特纳米材料有限公司	采购商品	993,030.87	-
上海钥熠电子科技有限公司	接受劳务	371,650.87	646,974.75

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

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：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	13,679,794.43	13,517,985.92

注：本期关键管理人员权益结算的股份支付费用为人民币6,101,270.87元，上述关键管理人员薪酬不含股份支付。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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
预付款项	上海翎熠电子材料 科技有限公司	128,349.13	-	53,025.25	-

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	关键管理人员	24,034.31	91,658.62
应付账款	山东安特纳米材料有限公司	193,125.00	-

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2020年限制性股票激励计划	-	-	303,975	10,633,045.50	304,302	10,644,483.96	16,999	594,625.02
2023年限制性股票激励计划	749,164	59,610,979.48	-	-	-	-	-	-
合计	749,164	59,610,979.48	303,975	10,633,045.50	304,302	10,644,483.96	16,999	594,625.02

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2023年限制性股票激励计划	79.57元/股	截至2025年6月16日止	-	-

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

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	117,152,911.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,035,056.26

其他说明

根据本公司 2023 年 6 月 16 日第三届董事会第二次会议，本公司认为 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期及首次授予部分第三个归属期的归属条件已经成就，条件已经成就的限制性股票数量为 304,302.00 股。截至 2023 年 6 月 30 日止，本次归属条件已经成就的限制性股票中，共有 108 名限制性股票归属条件成就激励对象实际缴纳认购款，合计金额人民币 10,633,045.50 元。2023 年 7 月 11 日，本公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期及首次授予部分第三个归属期的股份登记手续已完成。至此，本公司 2020 年限制性股票激励计划已执行完毕。

根据本公司股东大会于 2023 年 5 月 22 日审议批准，本公司于 2023 年 6 月 16 日起实行 2023 年限制性股票激励计划。据此，本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工限制性股票，符合股票激励计划授予条件的激励对象，在满足相应获益条件后分次获得并登记本公司股票。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本集团于 2023 年授予员工的 2023 年限制性股票激励计划的股票为向激励对象定向发行本公司 A 股普通股股票，授予价格为每股 79.57 元。本集团按照授予日股票收盘价减去授予价格可以作为授予的限制性股票的公允价值。于授予日 2023 年 6 月 16 日，本公司股票收盘价为每股 177.19 元，因此授予的限制性股票的公允价值为每股 97.62 元。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

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

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承担

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已签订尚未履行合同	109,174,393.08	177,125,946.65
合计	109,174,393.08	177,125,946.65

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

(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

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十七、 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	34,631,673.65
-----------	---------------

董事会于 2024 年 4 月 15 日提议本公司向普通股股东派发现金股利每 10 股人民币 3.5 元，提议以资本公积向普通股股东每 10 股转增 3 股。截至 2024 年 4 月 15 日，本公司总股本为 99,070,448 股，扣除库存股后剩余股本为 98,947,639 股，以此计算拟派发现金股利金额为人民币 34,631,673.65 元。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

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

十八、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、重要债务重组

适用 不适用

其他说明：

无

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

其他说明：

无

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

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于报告期均无单独管理的经营分部，因此只有一个经营分部。

按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 及相关业务所在地 (对于无形资产而言) 进行划分，本集团的非流动资产 (不包括金融资产和递延所得税资产) 主要在中国大陆境内。

(4). 其他说明

适用 不适用

在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 1 个 (2022 年：2 个)，约占本集团总收入 35% (2022 年：51%)。

来自该等客户的收入金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
客户一	434,351,040.11	438,653,425.19
客户二	低于集团总收入的 10%	112,642,941.78

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

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	255,818,445.69	228,462,968.65
1 至 2 年	106,785.75	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
小计	255,925,231.44	228,462,968.65
减：坏账准备	12,594,149.15	11,415,690.55
合计	243,331,082.29	217,047,278.10

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	255,925,231.44	100	12,594,149.15	5	243,331,082.29	228,462,968.65	100	11,415,690.55	5	217,047,278.10
其中：										
第三方	251,777,161.19	98	12,594,149.15	5	239,183,012.04	228,341,565.13	100	11,415,690.55	5	216,925,874.58
集团内关联方	4,148,070.25	2	-	-	4,148,070.25	121,403.52	-	-	-	121,403.52
合计	255,925,231.44	100	12,594,149.15	/	243,331,082.29	228,462,968.65	100	11,415,690.55	/	217,047,278.10

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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: 第三方

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 (%)
第三方应收账款	251,777,161.19	12,594,149.15	5
合计	251,777,161.19	12,594,149.15	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

根据客户性质及信用期长度, 将应收账款分为第三方客户组合及集团内关联方客户组合, 分别执行不同的预期信用损失率进行测算。本公司认为集团内关联方组合无显著风险, 故不计提坏账准备。

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

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
坏账准备	11,415,690.55	4,020,029.04	2,774,532.68	67,037.76		12,594,149.15
合计	11,415,690.55	4,020,029.04	2,774,532.68	67,037.76	-	12,594,149.15

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收款项	67,037.76

其中重要的应收账款核销情况

□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	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	103,716,014.25	-	103,716,014.25	40.53	5,185,800.71
第二名	19,815,128.22	-	19,815,128.22	7.74	990,756.41
第三名	19,228,312.26	-	19,228,312.26	7.51	961,415.61
第四名	13,520,591.00	-	13,520,591.00	5.28	676,029.55
第五名	11,681,213.63	-	11,681,213.63	4.56	584,060.68
合计	167,961,259.36	-	167,961,259.36	65.62	8,398,062.96

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	-	-
其他应收款	5,611,410.78	210,065,872.64
合计	5,611,410.78	210,065,872.64

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的应收利息情况

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的应收股利情况

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	期初账面余额
1年以内	3,885,187.08	154,867,512.15
1至2年	1,730,149.26	55,241,164.39
2至3年	7,000.00	700.00
3年以上	37,390.35	36,690.00
小计	5,659,726.69	210,146,066.54
减：坏账准备	48,315.91	80,193.90
合计	5,611,410.78	210,065,872.64

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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
关联方借款	4,953,168.42	209,103,932.99
保证金	49,722.00	443,398.48
其他	656,836.27	598,735.07
小计	5,659,726.69	210,146,066.54
减：坏账准备	48,315.91	80,193.90
合计	5,611,410.78	210,065,872.64

(2). 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	80,193.90	-	-	80,193.90
本期计提	149,155.80	-	-	149,155.80
本期转回	181,033.79	-	-	181,033.79
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	48,315.91	-	-	48,315.91

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

(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	
坏账准备	80,193.90	149,155.80	181,033.79	-	-	48,315.91
合计	80,193.90	149,155.80	181,033.79	-	-	48,315.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
北京安集	关联方借款	4,953,168.42	1年以内	88	-
上海安集	代垫款	404,793.28	1年以内	7	-
国家税务总局上海市税务局	电费退税	123,930.65	1年以内	2	6,196.53
宁波安集	代垫款	52,344.05	1年以内	1	-
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	5年以上	-	20,000.00
合计	/	5,554,236.40	/	98	26,196.53

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	475,763,056.21	-	475,763,056.21	351,505,809.14	-	351,505,809.14
对联营企业投资	19,815,221.87	-	19,815,221.87	-	-	-
合计	495,578,278.08	-	495,578,278.08	351,505,809.14	-	351,505,809.14

(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
上海安集	104,097,670.10	2,369,679.98	-	106,467,350.08	-	-
台湾安集	8,421,839.25	1,396,691.80	-	9,818,531.05	-	-
宁波安集	134,528,736.33	280,087.99	-	134,808,824.32	-	-
宁波安集投资	100,000,000.00	73,130,797.33	-	173,130,797.33	-	-
北京安集	957,563.46	579,989.97	-	1,537,553.43	-	-
安集电子材料	3,500,000.00	46,500,000.00	-	50,000,000.00	-	-
合计	351,505,809.14	124,257,247.07	-	475,763,056.21	-	-

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
河北硅研电子材料有限公司	-	20,000,000.00	-	-184,778.13	-	-	-	-	-	19,815,221.87	-
合计	-	20,000,000.00	-	-184,778.13	-	-	-	-	-	19,815,221.87	-

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

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	1,148,169,944.59	494,660,352.02	1,029,329,603.73	453,050,640.09
其他业务	886,667.08	928,289.45	1,714,514.20	1,699,118.78
合计	1,149,056,611.67	495,588,641.47	1,031,044,117.93	454,749,758.87

(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	合计	
	营业收入	营业成本
按合同类型分类		
销售化学机械抛光液	1,075,734,551.81	442,542,304.53
销售功能性湿电子化学品	72,435,392.78	52,118,047.49
其他	886,667.08	928,289.45
按经营地区分类		
中国大陆	1,094,674,505.17	465,925,064.05
其他	54,382,106.50	29,663,577.42
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,149,056,611.67	495,588,641.47
在某一时段内确认收入	-	-
合计	1,149,056,611.67	495,588,641.47

其他说明：

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

本集团对于原预计合同期限不超过一年的销售商品或提供服务合同采用了简化实务操作，因此上述披露的信息中不包含本集团分摊至该合同中的剩余履约义务的交易价格。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,308,325.83	1,838,300.34
处置衍生金融资产取得的投资收益	-	-827,238.18
权益法下核算的长期股权投资	-184,778.13	-
合计	7,123,547.70	1,011,062.16

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-690,889.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	87,910,684.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,520,761.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
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	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
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	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	32,042.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-24,039,753.12	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	80,732,845.42	

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	21.47	4.09	4.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	17.16	3.27	3.26

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



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹俊

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 12164万元

成立日期 2012年07月10日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途



登记机关



2023年12月18日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

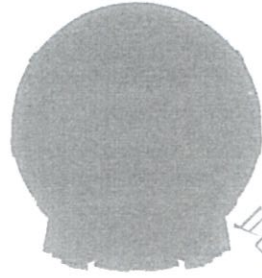
国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



2021年03月11日 星期四

请输入关键字

会计司

搜索

[返回主站](#)

当前位置: [首页](#) > [工作通知](#)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YB00G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02



姓名 **徐海峰**

Full name

性别 **男**

Sex

出生日期 **1973-04-24**

Date of birth **毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)**

工作单位 **普通合伙)上海分所**

Working unit

身份证号码 **310109730424401**

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

310000822077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2000 年 06 月 13 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2016年 4月 3 日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017年 4月 08日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月 日
/m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 日
m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d

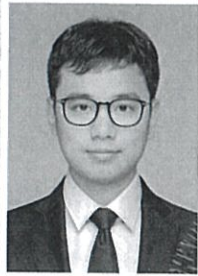
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
/y /m /d



姓名	黄晓冬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-02-02
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310113198702020011
Identity card No.	



证书编号: 110002411358
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 2 月 21 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



黄晓冬(110002411358)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日
/d

5

0362

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



黄晓冬(110002411358)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



黄晓冬(110002411358)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



黄晓冬(110002411358)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
/y /m /d