

公司代码：688584

公司简称：上海合晶



# 上海合晶硅材料股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人刘苏生、主管会计工作负责人管继孟及会计机构负责人（会计主管人员）陈重光声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司规划、发展战略等非既成事实的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、上海合晶	指	上海合晶硅材料股份有限公司
合晶有限	指	上海合晶硅材料有限公司，公司前身，曾先后用名“上海晶华电子科技有限公司”、“晶华电子材料有限公司”
STIC	指	Silicon Technology Investment (Cayman) Corp.（注册于开曼群岛），公司控股股东
合晶科技	指	合晶科技股份有限公司（注册于中国台湾地区），其股票在中国台湾地区证券柜台买卖中心挂牌交易
WWIC	指	Wafer Works Investment Corp.（注册于萨摩亚），STIC 控股股东
荣冠投资	指	荣冠投资有限公司（注册于中国香港，英文名称为 Fame Crown Investment Limited），公司股东
美国绿捷	指	美国绿捷股份有限公司（注册于美国加利福尼亚州，英文名称为 Green Expedition LLC），公司股东
兴港融创	指	河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙），公司股东
中电中金	指	中电中金（厦门）智能产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
厦门联和	指	厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
厦门联和二期	指	厦门联和二期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
厦门金创	指	厦门市金创集智创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
双百贤才	指	厦门双百贤才创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司，公司股东
华虹虹芯	指	上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙），公司股东
上海盛雍	指	上海盛雍国企改革新动能私募投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
瀚思博投	指	厦门瀚思博投企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳众晶	指	深圳众晶投资合伙企业（有限合伙），公司股东
盛美上海	指	盛美半导体设备（上海）股份有限公司，公司股东
创启开盈	指	深圳市创启开盈创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
郑州兴晶旺	指	郑州兴晶旺企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
上海聚芯晶	指	上海聚芯晶企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
上海海铸晶	指	上海海铸晶企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
扬州芯晶阳	指	扬州市芯晶阳科技咨询服务合伙企业（有限合伙），公司股东
郑州兴芯旺	指	郑州兴芯旺企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
上海安之微	指	上海安之微企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
上海海崧兴	指	上海海崧兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
上海合晶松江工厂、松江工厂	指	上海合晶位于上海市松江区石湖荡镇长塔路 558 号的生产基地
上海晶盟	指	上海晶盟硅材料有限公司，公司全资子公司
扬州合晶	指	扬州合晶科技有限公司，公司全资子公司
郑州合晶	指	郑州合晶硅材料有限公司，公司全资子公司
华虹宏力	指	华虹半导体有限公司及其下属企业
元	指	人民币元

万元	指	人民币万元
亿元	指	人民币亿元
单晶硅	指	硅的单晶体，是一种良好的半导体材料
多晶硅	指	单质硅的一种形态，可作拉制单晶硅的原料
晶棒	指	硅晶棒，是由一颗晶面取向确定的籽晶在熔融态的硅原料中逐渐生成的圆柱状的单晶硅晶棒
抛光片、衬底片	指	经过抛光工艺形成的半导体硅片，作为外延片的原材料时也被称为衬底片
外延片	指	在抛光片的基础上，经过外延工艺形成的半导体硅片
功率器件	指	用于电力设备的电能变换和控制电路方面的大功率电子器件
模拟芯片	指	对连续性模拟信号进行传输、变换、处理、放大和测量的集成电路芯片
CIS、图像传感器	指	CMOS Image Sensor，即 CMOS 图像传感器，是一种典型的固体成像传感器，可将光像转换为与光像成相应比例关系的电信号
IGBT	指	Insulated Gate Bipolar Translator，绝缘栅双极型晶体管
外延炉	指	用于外延生长的设备，使用高频感应炉或者红外辐射照加热，对衬底片进行外延生长
mm	指	毫米，0.001 米
μm	指	微米，0.000001 米
SPC	指	Statistical Process Control，是一种借助数理统计方法的过程控制工具
SAP 管理系统	指	Systems Applications and Products in Data Processing，又称企业管理解决方案，借助软件程序为企业定制并创建管理系统
MES 生产管理系统	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
Super Junction	指	超级结技术，超结功率半导体器件是一类具有超结耐压层的重要器件，能够实现高速开关和耐高压等功能
良率	指	指产线上最终通过测试的良品数量占投入材料理论生产出的数量的比例
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海合晶硅材料股份有限公司
公司的中文简称	上海合晶
公司的外文名称	Wafer Works (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WWXS
公司的法定代表人	刘苏生
公司注册地址	上海市松江区石湖荡镇长塔路558号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	上海市松江区石湖荡镇长塔路558号
公司办公地址的邮政编码	201617
公司网址	<a href="http://www.waferworks.com.cn">http://www.waferworks.com.cn</a>
电子信箱	ir@wwxs.waferworks.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	庄子祯	赵银香
联系地址	上海市松江区石湖荡镇长塔路558号	上海市松江区石湖荡镇长塔路558号
电话	021-57843535	021-57843535
传真	86-21-57843572	86-21-57843572
电子信箱	ir@wwxs.waferworks.com	ir@wwxs.waferworks.com

## 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报（www.cs.com.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市松江区石湖荡镇长塔路558号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、 公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	上海合晶	688584	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	54,230.47	70,369.69	-22.93
归属于上市公司股东的净利润	4,820.95	13,061.94	-63.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,163.28	12,570.06	-66.88
经营活动产生的现金流量净额	16,950.32	21,425.43	-20.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	404,480.57	278,881.78	45.04
总资产	492,494.14	367,344.18	34.07

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.22	-63.64
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.22	-68.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.21	-66.67
加权平均净资产收益率(%)	1.29	4.92	减少3.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.11	4.73	减少3.62个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	8.57	8.77	减少0.20个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2024 上半年实现营业收入 54,230.47 万元，同比下降 22.93%，但今年第二季度较第一季度环比增加 17.73%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,820.95 万元，同比下降 63.09%，但今年第二季度较第一季度环比增加 63.92%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益净利润 4,163.28 万元，同比下降 66.88%，但今年第二季度较第一季度环比增加 68.57%。上述同比衰退情况已较第一季度有所改善。

归属于上市公司股东的净资产和总资产较去年同期大幅度增加,主要原因均系今年上市成功后取得募集资金约 14 亿元。

基本每股收益和稀释每股收益同比分别减少 63.64%及 68.18%，主要原因系今年第一季度受半导体行业景气度下行的持续影响，销货数量及单价的降低导致营业收入下滑，以及产能利用率不佳造成的成本上升，虽然第二季度产销量有所回升，但累积上半年毛利率及营业利润仍较去年同期有所减少。

扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少 66.67%，主要原因系本期净利衰退。

加权平均净资产收益率同比减少 3.63 个百分点，主要原因系本期净利衰退。

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比减少 3.62 个百分点，主要原因系本期净利衰退。

**七、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**八、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	352,505.52	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,410,929.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值	83,178.09	

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		
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	297,167.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	567,056.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,576,724.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

全球半导体产业在 2024 年上半年,主要受数据中心、电动汽车、人工智能等技术迭代的推动,以及下游需求复苏、行业周期性回暖和全球经济变化带来的产业链重整等因素影响,销售逐步触底回升,保持温和复苏态势。根据美国半导体协会 SIA 的数据,全球半导体产业第一季度销售收入达到 1377 亿美元同比增长 15.2%,第二季度为 1499 亿美元同比增长 18.3%。由于硅晶圆是半导体制造的关键材料,其出货量通常与半导体市场的整体表现密切相关。根据 SEMI (国际半导体产业协会)旗下的 Silicon Manufacturers Group (SMG)发布的硅晶圆季度分析报告,全球硅晶圆在 2024 年第一季度出货量为 28.34 亿平方英寸,第二季度环比增长 7.1%,达到 30.35 亿平方英寸,虽与 2023 年同期相比有所下降,但环比已呈现增长趋势。

中国目前是全球最大的半导体市场,也表现出强劲的增长态势,根据中国半导体行业协会的数据,中国半导体产业 2024 年第一季度、第二季度销售额同比增长都达到 20% 以上,在半导体全球各主要市场中增速位居前位。但受到市场竞争加剧、成本上升以及部分产品价格压力等因素的影响,尽管销售额有所增长,产业的整体盈利能力却出现下滑。

从中长期视角来看,全球半导体行业展现出周期性与成长性的双重特质,短期的供需波动并不会改变产业中长期向好的发展趋势。随着人工智能、新能源、新材料、新型电力系统以及先进节能减排等领域的蓬勃发展,对高质量半导体产品的需求日益提升,这将进一步推动全球半导体市场的扩张。据世界半导体贸易统计组织 (WSTS) 预测,2024 年全球半导体市场有望实现 16% 的增长,销售总额预计将达到 6110 亿美金,其中亚太地区将贡献显著的增长动力。公司将充分发挥自身优势,积极把握市场趋势,致力于实现公司的持续成长和价值的最大化。

作为长期深耕于从长晶开始的一体化外延片的研发、生产和销售的企业,公司矢志成为世界一流的硅材料供应商,为客户提供产品解决方案。2024 年上半年,面对国内外经济与产业环境的复杂多变,公司坚定不移地贯彻“8 英寸做强、12 英寸做大”及“差异化竞争”的战略方针,积极应对各种挑战与机遇,稳步推进各项战略发展计划。通过不懈努力,公司产能利用率得到提升,报告期内生产、销售量在经历去年第四季度的短暂下降调整后,呈现出逐月稳步上升的积极态势,展现出公司的发展动力和市场竞争能力。

#### 二、核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

核心技术主要围绕半导体材料的研发与生产,掌握了半导体硅片生产的多项核心技术,如直拉单晶生长技术、热场优化及调整,完美单晶生长技术、超精密抛光技术、优质外延技术等。实现了大尺寸完美单晶生长和平坦度控制工艺、公司拥有专门的研发团队结合现有技术,开发出具有知识产权的大尺寸完美单晶及硅片超精密抛光技术。

序号	技术分类	技术名称	技术先进性	对应已授权专利号	技术来源
1	晶体成长	磁场直拉单晶技术	在传统的直拉长晶基础上,结合磁场控制长晶技术,通过自主设计并优化工艺管控参数,有效提升晶体生长过程中熔体及生长界面的稳定性,大幅降低晶体缺陷,在控制晶体参数均匀性和控制超低氧含量的晶体成长上具备优势	202120477773.4 201420802643.3 200510023563.3	自主研发
2	晶体成长	多元素掺杂长晶技术	半导体硅片有硼、磷、砷、锑四种常规掺杂元素,公司已实现工艺的全面覆盖。公司在自行开发的热场基础上,针对不同掺杂元素物理特性开发出不同的掺杂技术,加之针对不同元素单晶的长晶工艺辅助,	201921321603.6 201720543582.7 201621102268.7 202021001990.8 202020860547.X 201921320006.1	自主研发

序号	技术分类	技术名称	技术先进性	对应已授权专利号	技术来源
			实现半导体用常规四种掺杂单晶的生长以及阻值控制	201720543564.9 201420799612.7	
3	晶体成长	晶体缺陷控制技术	公司综合运用优化的长晶热场, 根据不同掺质产品的特性, 结合流量、压力、温度的合理设定, 实现对晶体原生缺陷的控制	202021103487.3 202021103640.2 202020832245.1 201420833489.6 201921940060.6 201921885954.X 201921885102.0 201921884778.8 201720735297.5	自主研发
4	晶体成长	晶体中氧析出行为动力学模型技术	晶体生长过程所经历的热历史决定了晶体中氧的析出行为, 进而影响晶体的内部吸杂与硅片的强度, 公司通过自主开发设计的长晶热场与工艺流程, 通过晶体成长模拟技术, 优化工艺流程及工艺参数, 实现对晶体中氧的析出行为的有效控制	专有技术	自主研发
5	晶体成长	超低电阻长晶技术	公司利用自主设计并优化的长晶热场和控制系统, 综合搭配压力、流量、温度等特定工艺设定, 在避免组成过冷的条件下, 实现超低电阻晶棒的生长	202020390927.1 201921314219.3	自主研发
6	衬底成型	硅片单片抛光技术	基于原厂所设计的单片式抛光机硬件架构上, 自主进行 27 项硬件改造进而提升制程能力, 硅片边缘平坦度达到国际先进水平	202122526446.6 202122182302.3 202022551718.3 202022206758.4 201922134728.4 201820822046.5 M609202	自主研发
7	衬底成型	硅片表面洁净度处理技术	公司自主开发的硅片表面洁净度处理技术, 能够有效清除硅片表面的各种污染物, 如表面微尘、有机物、轻/重金属等, 目前公司衬底片的表面洁净度水平处于国际先进	202022551717.9 202021342533.5 202022377926.6	自主研发
8	衬底成型	表面纳米形貌控制技术	硅片表面纳米形貌会影响到制作半导体组件时的表面氧化层厚度差异。公司通过表面纳米形貌控制技术, 实现精准控制硅片表面粗糙度和表面纳米形貌的效果, 目前在 2mm×2mm 的微区上衬底片的微粗糙度小于 60nm, 达到国际先进水平	I732719	自主研发
9	衬底成型	硅片平整度控制技术	公司自主开发的硅片平整度控制技术, 通过优化抛光工艺, 切片、磨片、酸/碱蚀刻工艺中的关键参数, 实现衬底片平整度达到国际先进水平	201110231799.1 201110231810.4 200810204445.6	自主研发
10	外延生长	外延片温场控制技术	由于外延生长的环境温度通常超过 1,100 摄氏度, 导致实际操作中很难量测外延温度并进行控制。公司利用自主设计的离子注入片在不同加	201310513112.2 201510448219.2 202121085132.0	自主研发

序号	技术分类	技术名称	技术先进性	对应已授权专利号	技术来源
			热温度下表现出的方块电阻，实现对外延机台内不同点的实际加热温度的监控、校验，并通过实时故障检测与分类系统（FDC系统）实现对外延炉台的温度控制，可达到温度精准控制在0.5%以内		
11	外延生长	衬底晶背多晶硅析出控制技术	通过外延特色工艺及在外延前对基座的处理，使抛光片的背面在放入炉台前得到保护，从而避免硅片背面多晶硅析出	201810722379.5 202121408826.3	自主研发
12	外延生长	外延机台腔体内多晶硅层刻蚀技术	通过对外延炉的改造以及刻蚀技术的优化，有效去除腔体内多晶层杂质，以控制外延机台腔体洁净度，相较传统工艺，减少60%的氯化氢用量	202122538445.3	自主研发
13	外延生长	埋层外延技术	埋层外延片的主要生产难点在于，在外延前，硅片表面已有光照图形，需要将高温外延流程控制在合适的温度，使光照图形无模糊、无偏移畸变，公司的埋层外延技术攻克了这个技术难点，通过利用公司自主设计的离子注入芯片，将温度准确控制在适用于埋层外延的特殊温度，实现高温外延中光照图形无模糊、无偏移畸变	202123385124.0	自主研发
14	外延生长	超厚外延技术	公司利用自主设计的漂浮式取片器，解决了硅片边缘的接触损伤问题，有效提升了超厚外延产品的良率，使公司具备了生产外延厚度150 $\mu\text{m}$ 外延产品的能力，可应用于制造大功率器件，同行业公司的技术水平一般在100 $\mu\text{m}$	201310240216.0 202123388317.1	自主研发
15	外延生长	超结器件双层外延技术	利用自主设计的超结器件双层同心圆外延技术和自主设计改进的电阻量测设备，在低功耗的基础上，实现对外延电阻的精确控制，解决了外延电阻率均匀性变差以及因自掺杂现象导致“基板-外延”过渡区变宽的问题，该技术制造的外延片可以用于生产击穿电压达630V的超结功率器件	201210311175.5	自主研发
16	外延生长	大尺寸厚外延一次成型技术	对于大尺寸外延片，在保证低缺陷度水平的情况下，公司能够实现75 $\mu\text{m}$ 厚度的外延层一次成型，一方面相较多次生长减少约35~50%的生产时间，另一方面避免多次生长导致外延层电阻均匀性异常波动，同行业公司的技术水平尚无法完成	I795228	自主研发

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年	不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司申请发明专利 9 项，取得发明专利授权 1 项；申请实用新型专利 18 项，取得实用新型专利授权 19 项。截至报告期末，公司拥有境内外发明专利 27 项、实用新型专利 177 项、软件著作权 3 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	9	1	89	27
实用新型专利	18	19	232	177
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	3	3
其他	0	0	0	0
合计	27	20	324	207

## 3. 研发投入情况表

单位：万元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	4,647.77	6,173.10	-24.71
资本化研发投入			不适用
研发投入合计	4,647.77	6,173.10	-24.71
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.57	8.77	减少 0.20 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			不适用

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	水平炉长厚 POLY 技术研究	280.00	16.15	274.99	量产阶段	15000Å POLY 良率≥99%	国内先进水平	应用于功率器件品质提升
2	树脂砂轮倒角工艺的研究	140.00	37.00	37.00	小批量实验测试	1、主要技术指标:粗糙度≤0.1umSlip≤10mm 2、主要经济指标:改善倒角品质,提升市场竞争力	国内先进水平	重要原辅料国产化
3	硅片背封白边缺陷改善技术的研发	140.00	42.09	42.09	小批量实验测试	1、主要技术指标:无白边 2、主要经济指标:MUFFLE使用寿命增加一倍,成本降低50%	国内先进水平	应用于功率器件品质提升
4	超重掺 B 抛光面边缘点缺陷改善的研究	130.00	34.27	34.27	小批量实验测试	超重掺硼抛光片边缘点缺陷发生率从5%降低至2%以下	国内先进水平	应用于功率器件品质提升
5	8 Inch 重掺砷低阻单晶开发	98.00	83.40	83.40	长晶工艺测试调整阶段	降低 8Inch 重掺砷单晶阻值	国内先进水平	直拉单晶硅的生长技术
6	8 Inch 重掺硼单晶工艺开发	112.00	70.19	70.19	产品客户端验证阶段	建立 8Inch 重掺硼单晶长晶能力	国内先进水平	直拉单晶硅的生长技术
7	300mm 外延温度控制优化	532.97	12.26	513.78	已完成	通过 PID 等参数设定	国内先进水平	CIS 器件用 12 吋外延片、功率器件用 12 吋外延片
8	300mm 外延炉机台备件国产化开发	572.48	11.30	534.83	已有合格供应商	通过石墨件国产化达到降低成本	国内先进水平	国产化备件全面应用到 12 寸外延炉,有效避免断料发生

9	300mm 外延片 37nm 颗粒清洗能力 研发	477.60	10.23	441.88	完成工艺 验证并进 入生产线 送样验证 阶段	提高清洗机台清洗能力, 达 到 37nm 颗粒制程能力	国内先进水平	用于 IGBT, P/P 和一般 300mm 外 延片中
10	300mm 全自动目检 机开发	512.09	11.09	478.65	量产阶段	减少人为因素造成的产品 报废, 提高良率及品质	国内先进水平	应用于大硅片外 观检查
11	300mm P/P 外延片 工艺研发	513.47	12.42	478.62	已完成	通过温度/生长速率/气流配 比控制 ADE 参数	国内领先	大规模集成电路
12	ASM E2000 外延炉 备件国产化开发	2,150.16	12.50	1,451.58	已有合格 供应商	开发国产化替代备件, 降低 运行成本, 降低备件断料风 险	国内领先	国产化备件全面 应用到 ASM E2000 外延炉, 有效避免断料发 生
13	多层外延技术研发	1,963.26	11.72	1,316.84	量产阶段	改善多层外延能力	国内领先	应用于制造高压 超结 Super Junction 器件的 衬底, 多层外延 可改善器件电 性。
14	LPE 3061 外延炉备 件国产化开发	1,947.35	13.04	1,338.27	已完成	备件国产化, 降低断料风 险, 降低成本	国内领先	国产化备件全面 应用到 LPE 3061 外延炉, 有效避 免断料发生
15	12 英寸车规级 850V 以上 IGBT 超厚外延 片研发	1,105.38	319.55	319.55	工艺参数 调整测试 阶段	开发出新能源汽车行业关 键基础材料车规级 IGBT 用 12 英寸高压厚膜外延片	国内先进水平	用于车规级 850V 以上的 IGBT 功 率器件
16	12 英寸 45-60nm 级 先进工艺 BCD 外延 片研发	1,159.30	327.80	327.80	产品调试	BCD 用外延片产品研发及 良率提升	国内先进水平	BCD 器件, 电源 管理模拟芯片
17	12 英寸 CIS 用外延 研发	1,435.65	381.66	381.66	工艺参数 调整测试	送样生产, 厚度/阻值 /Flatness/Particle/BMD/Life	国内领先	应用于手机, 安 防, 监控, 医

					阶段	time/等参数达到客户要求的BSL		疗, 工业上的摄像头
18	8英寸高品质外延片清洗工艺开发	909.92	484.25	484.25	DOE设计 & 工艺试验	颗粒( $\geq 0.12\mu\text{m}$ ) $\leq 20\text{ppw}$ , 芯片表面金属沾污水平(Cu, Fe, Cr, Ni, Zn) $\leq 1\text{E}8\text{ atom/cm}^3$ , 表面轻金属沾污水平(Na, K, Ca, Al) $\leq 5\text{E}8\text{ atom/cm}^3$	国内领先	提高200mm硅外延片的良率
19	8英寸超厚外延工艺研发	842.52	615.80	615.80	外延蚀刻工艺优化	良率达到95%成本节约3%	国内先进	应用于IGBT器件, 可大量用于新能源期汽车与充电桩, 有广阔的市场前景
20	8英寸ASM多层外延工艺研发	1,287.37	619.20	619.20	外延工艺优化及验证	改善多层外延能力	国内领先	ASM2000/ASM2000PLUS/ASM2500等机型上有效缩短EPI时间提升机台产能
21	直径300mm抛光后硅片表面缺陷控制工艺技术研究	808.00	143.66	446.42	工艺参数优化调整, 工艺参数验证阶段	完善12英寸抛光片表面缺陷控制工艺	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
22	直径200mm硅抛光片背面缺陷控制工艺技术研究	460.00	152.08	455.46	抛光工艺参数调整测试阶段	降低硅片背面刮伤率	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
23	直径200/300mm重掺晶圆Ring etching技术的研究	1,365.00	20.47	155.01	产品小规模生产测试阶段	实现边缘蚀刻精度精准控制, 提高产品良率	达到国际先进水平	芯片制造过程中晶圆表面清洗、刻蚀及表面定性等工艺及半导体制造过程的ESH问题

24	直径 200mm 硅片研磨污染控制新工艺及装置研发	440.00	29.10	270.82	工艺参数调整测试阶段	提高产品的洁净度水平	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
25	直径 200mm 抛光布形状控制新技术及装置研究	812.00	73.13	265.46	抛光工艺参数调整测试阶段	提高产品的平坦度	达到国内先进水平	集成电路平坦度改善
26	一种侦测 200mm 晶圆盒变形的研发装置研究	400.00	22.86	237.47	工艺参数调整测试阶段	提高产品的平坦度、降低缺陷度	达到国内先进水平	集成电路平坦度改善
27	直径 300mm 轻掺低氧单晶硅棒工艺研发	469.00	217.50	217.50	工艺参数调整测试阶段	控制硅片中心氧含量水平	达到国内先进水平	直拉单晶硅的生长技术
28	直径 300mm P 型外延一体化单晶硅棒新工艺研发	1,000.00	133.27	133.27	工艺参数调整测试阶段	大尺寸 P/P-单晶硅生长工艺开发	达到国内先进水平	直拉单晶硅的生长技术
29	直径 300mm 硅片 Edge Surface Metal 控制工艺技术研究	480.00	92.11	92.11	工艺参数调整测试阶段	研发新型的清洗技术, 去除硅片边缘的金属杂质	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
30	直径 200mm 硅片表面颗粒控制抛光技术研究	480.00	68.23	68.23	工艺参数调整测试阶段	减少或消除硅片表面颗粒的产生	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
31	直径 200mm 超重掺硼抛光后硅片表面刮伤缺陷控制工艺技术研究	480.00	68.12	68.12	工艺参数调整测试阶段	降低表面缺陷 Reject rate, 减少硅片损伤	达到国内先进水平	集成电路硅片表面质量改善
32	直径 300mm 硅抛光片平坦度控制工艺技术研究	520.00	110.15	110.15	不同抛光垫调整测试阶段	研究大尺寸轻掺 P/P-抛光硅片的制备工艺	达到国内先进水平	集成电路平坦度改善
33	高浓度 N 型掺质晶棒工艺研发	600.00	67.01	67.01	工艺参数调整测试阶段	重掺单晶硅棒工艺研发	达到国内先进水平	直拉单晶硅的生长技术

34	直径 300mm 超薄片 抛光工艺技术研究	480.00	102.65	102.65	不同抛光 垫调整测 试阶段	大尺寸超薄片抛光工艺技 术开发	达到国内先进 水平	直拉单晶硅的生 长技术
	其他本期投入金额 低于 10 万元的项目	8,199.00	221.52	5,809.00				
合计	/	33,302.53	4,647.77	18,343.34	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	128	139
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.22	13.40
研发人员薪酬合计	1,404.06	1,613.97
研发人员平均薪酬	10.97	11.61

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	15	11.72
本科	67	52.34
专科	36	28.13
高中及以下	10	7.81
合计	128	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	30	23.44
30-40岁(含30岁,不含40岁)	61	47.65
40-50岁(含40岁,不含50岁)	31	24.22
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6	4.69
60岁及以上	0	0.00
合计	128	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司掌握外延片全流程生产的核心技术，产品多项关键技术指标处于国际先进水平。

公司掌握晶体成长、衬底成型、外延生长等外延片全流程生产技术，具有相关研发技术专利并掌握核心工艺和使用知识。凭借在各个制程环节的丰富生产经验及在生产全流程的精细化质量控制能力，公司的外延片在电阻率片内均匀性、外延层厚度片内均匀性、表面颗粒等关键技术指标均处于国际先进水平。公司还掌握了高难度的定制化外延工艺，工艺水平已达到国际一线半导体芯片制造商的要求，受到了客户的高度认可。

经过多年的技术创新与积累，截至报告期末，公司拥有各种专利及软件著作权共计 207 项。公司先后参与制定多个国家及地方标准，被评为国家级专精特新“小巨人”企业、“上海市科技小巨人企业”、上海市及河南省专精特新中小企业、河南省工程技术研究中心、中国电子材料行业协会半导体材料分会副理事长单位等。

2、公司是我国少数具备外延片全流程生产能力的制造厂商，能够发挥一体化优势，提升产品品质并满足客户需求。

外延片的生产主要可分为晶体成长、衬底成型及外延生长三个工艺环节，任一环节的技术和工艺水平均对外延片的质量有着至关重要的影响。公司是中国少数具备晶体成长、衬底成型及外延生长的外延片一体化生产能力的企业。

公司的一体化生产能力具有众多优势。首先，外延片是在衬底片上进行外延生长得到，因此衬底片的质量对外延片的质量有着重要的影响。通过采取一体化生产模式，公司对衬底片的质量具有更强的把控能力，从而增强外延片整体质量稳定性。其次，下游客户对定制化外延片的需求日益增长，而定制化外延片的研发与生产需从晶体成长和衬底成型阶段开始对工艺细节进行精准控制。通过采取一体化生产模式，公司可更好完成定制化产品的生产，满足客户的定制化需求。因此，凭借一体化生产模式，公司能够大幅提升产品品质并满足客户需求，有效提高公司竞争力。

3、公司凭借严格的生产管理体系，拥有稳定的产品质量控制能力。

公司拥有一套集智能制造、精准控制、实时监测为一体的生产管理体系，能在较好地满足自动化生产、信息互联、定制服务等需求的同时，拥有突出的规模制造能力。

(1) 智能制造：公司使用 SAP 管理系统针对物料进行系统化管理，通过符合自身产品设计的 MES 生产管理系统实现智能生产和智能排产。一方面，智能生产确保工艺流程稳定，大幅提高了各环节的生产效率，保证了产线的高效运行；另一方面，智能排产在保证产品高质量的情况下，能够灵活为客户提供定制化产品服务，能够快速响应各类客户订单需求。

(2) 精准控制：公司能够精准控制各关键工序，能够收集单个产品的全质量参数，从而实现产品制造过程的精准质量监测与全生命周期的质量追溯。公司已通过 ISO9001、IATF16949 质量管理体系认证，在生产中严格按照质量管理体系进行质量控制和管理，从进料收货、产品制造、成品入库至出货检测，均实施了完善的管控计划，并应用 SPC 进行品质管控，以力争达到产品零缺陷的目标。

(3) 实时监测：公司自主开发了 FDC 系统（实时故障检测与分类系统），对于产品的品质由事后检验变为事中控制，能够自动推送实时制造状态信息，及时反馈生产不良率情况。公司通过对生产过程、产品参数施行全流程严格监控，确保了交付给客户产品的一致性、稳定性和可靠性。同时公司与主要客户实现了生产数据即时共享，可以将产品生产时间、出货时间等信息及时传递给客户。

4、公司产品通过众多国内外一线半导体厂商认证，已实现长期批量供货并取得客户广泛认可。

半导体器件制造企业对外延片的质量有严苛的要求，对供应商的选择也非常慎重。下游芯片制造企业等客户在引入新的外延片供应商时，通常会进行严格的供应商认证。由于客户的认证周期较长，一旦公司的产品被认证通过，公司将更容易与客户建立长期、稳固的合作关系。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

### (一) 报告期内生产经营总体情况

报告期内，公司实现营业收入 54,230.47 万元，较 2023 年同期营业收入降低 22.93%，但今年第二季度较第一季度环比增加 17.73%，实现归属母公司所有者的净利润 4,820.95 万元，同比减少 63.09%，但今年第二季度较第一季度环比增加 63.92%，归属母公司所有者的扣除非经常性损益净利润为 4,163.28 万元，同比降低 66.88%，但今年第二季度较第一季度环比增加 68.57%。截至 2024 年 6 月底公司总资产 49.25 亿元，上年度末为 36.73 亿元，同比增加 34.07%；2024 年 6 月底归属于上市公司股东的净资产 40.45 亿元，上年度末为 27.89 亿元，同比增长 45.04%；2024 年 6 月底基本每股收益为 0.08 元，2023 年同期为 0.22 元，同比减少 63.64%。主要原因是受全球经济环境低迷、半导体产业周期性下行、公司订单减少、产能利用率下降导致成本上升以及产品毛利率走低的影响。但上述同比衰退情况已较第一季度有所改善。

### (二) 报告期内重点任务完成情况

#### 1、运营管理方面

公司采取差异化竞争策略，面对激烈的市场竞争，通过对行业、客户、竞争对手的充分研究，明确公司定位、目标市场及核心竞争力，制定一系列差异化竞争方案，凸显公司自身的独特性，其中包括产品创新、品质管控、服务质量与价格策略等方面。

公司采用关键指标管理策略，结合公司未来发展方向和目标，从质量、成本、效率、安全等维度，制定公司在客户服务、生产管理、采购管理、工厂运行等方面一系列的关键考核指标。公

司关注盈利能力、盈利效率、盈利水平，以及员工对公司的满意度和服务的效率，更加科学合理制定公司战略规划和发展方向。

## 2、产品研发方面

公司重视技术升级与新产品研发、生产管理体系的完善、精准满足客户需求。新质生产力的建设，整合平台优势、客户优势、市场优势、技术优势及人力优势，推动长晶至外延一体化各个环节生产制造技术的改造和升级，坚持科技创新，提高产品的技术水平和市场竞争力，致力于成为世界领先的长晶至外延一体化半导体硅外延片制造商，并实现国产化进程。

报告期内，公司持续投入 4,647.77 万元进行 34 个项目研发，其中 3 项已完成并达到可量产的阶段。公司产品研发符合市场导向、客户需求，与半导体产业的发展及公司聚焦的产品赛道相融合，研发成果得到客户认可，同时加强了公司核心技术竞争力。

## 3、知识产权方面

公司重视知识产权建设，一是对研发人员将科研成果积极转化为国内或国际专利等知识产权进行激励，二是加强员工的知识产权法律观念，建立知识产权法律保护体系，促进公司及员工在技术研发方面的创新活动。报告期内，公司申请发明专利 9 项，取得发明专利授权 1 项；申请实用新型专利 18 项，取得实用新型专利授权 19 项。截至报告期末，公司拥有境内外发明专利 27 项、实用新型专利 177 项、软件著作权 3 项

## 4、供应链保障方面

公司加强与供应商协同机制，顺应市场变化，加强销售预期分析，采用采购管理和库存管理系统对物料的采买、使用、库存、寿命进行动态监控和分析，及时调整安全库存容量及协调物料采购在途订单，使得生产工艺及设备所需物料、配件等物品能够及时交付。

## 5、人才团队建设方面

报告期末公司总人数 968 人，公司追求技术创新进步和长足发展，注重人才团队的建设，不断提升人才培养机制，营造良好的企业文化，增强员工成就感和归属感。公司专注管理人员绩效考核、研发技术团队以项目和专案导向的激励机制，以及基层员工的辅导机制。同时，公司扩大工程技术人员及生产一线的管理人才储备规模，以适应竞争激烈的市场。

## 6、内部治理方面

公司建立了较为完善的内部控制和公司治理机制，定期对公司及各子公司部门进行内稽。报告期内，公司严格贯彻执行相关制度，通过不断完善法人治理及内部治理体系，有效防范财务及非财务层面的风险，提高公司运营的规范性和决策的科学性，积极履行企业应承担的各项社会责任，全面保障股东权益。

### （三）报告期内公司在各方面的建设成果

1、公司提供 20mm 切割片至 300mm 外延片共 10 片，成功入选上海工业博物馆并获得了“上海工业博物馆项目首批藏品收藏证书”；

2、子公司上海晶盟获得上海市集成电路行业协会颁发的 2023 年度“上海市集成电路材料业（内资）销售前五名”奖牌；

3、子公司上海晶盟获得华虹宏力给予的 2023 年度“优秀合作伙伴”称号；

4、子公司上海晶盟荣获上海市经信委促进产业高质量发展“产业战略关键领域技术攻关-产业基础再造（工业强基）”项目奖励，项目名称为“车规级 IGBT 用 12 英寸高压厚膜外延片”；

5、子公司上海晶盟获得 2023 年度上海市级智能工厂称号和奖励；

6、子公司上海晶盟获得上海经信委授予的“上海市重点用水企业水效领跑者”称号；

7、子公司上海晶盟获得中国合格评定国家认可委员会实验室（CNAS）认可证书；

8、子公司郑州合晶荣获“河南省工程技术研究中心”认定。

### （四）募投项目进展

低阻单晶成长及优质外延研发项目，本项目总投资规模为 77,500.00 万元，实施主体为郑州合晶。本项目建设内容主要包括厂房及厂务配套设施、购置 12 英寸外延生长及晶体成长相关研发设备及检测设备等，主要针对公司现有 8 英寸及 12 英寸外延技术进行持续优化，并针对 CIS 相关产品所需外延技术，尤其是 65nm-28nm 外延相关技术进行研究开发。此外，本项目针对 12 英寸低阻单晶成长工艺技术进行研究开发，建成投产后，将进一步增强在 12 英寸外延领域的技术水平，提升产品工艺技术。报告期内该项目土建设计单位、机电设计单位、监理公司、土建施工单

位均已完成选定工作，土建与机电的设计方案已完成，桩基施工已完成，项目的环安卫三同时处于建设进程中。

优质外延片研发及产业化项目，本项目总投资规模为 18,856.26 万元，实施主体为上海晶盟。本项目建设内容主要包括各尺寸外延片生产相关设备购置及安装等。本项目建成投产后，上海晶盟将新增 12 英寸外延片年产能约 18 万片，新增 8 英寸外延片年产能约 6 万片，新增 6 英寸外延片年产能约 24 万片。报告期内处于项目的相关设备的采买以及环安卫三同时处于建设进程中。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1、地缘政治风险

近年来，海外对中国半导体产业发展的限制是国内企业面临的重要风险因素之一。不仅增加了国内企业获取国外优秀人才、先进技术及关键设备的难度，同时地缘经济紧张局势也可能对半导体全球供应链造成冲击。

### 2、宏观经济与行业周期风险

全球经济目前仍旧处于弱复苏阶段，半导体产业发展周期也在触底或磨底阶段，虽在 2024 年上半年有复苏向上的迹象，但仍旧面临需求波动、产能过剩或价格过度竞争造成企业盈利能力下降等风险。

### 3、业绩下滑风险

报告期公司的营业收入为 54,230.47 万元，公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润为 4,163.28 万元。公司营业收入同比减少 22.93%，主要系因半导体行业景气度下行的持续影响，销货数量及单价的降低导致营业收入下滑。

公司外延片业务的主要应用领域为汽车及工业、通讯及办公，近期以汽车及工业、通讯及办公领域为代表的部分下游市场行业景气度出现周期性下滑。公司预计上述市场需求低迷总体属于半导体行业发展过程中的短期性波动，长期来看，随着宏观经济逐渐回暖，汽车及工业、通讯及办公等下游市场需求逐步复苏，半导体行业将逐步走出下行周期，长期呈增长态势。公司产品需求与宏观经济及半导体行业景气度密切相关，若未来宏观经济形势或半导体行业景气度发生较大波动，或者行业竞争加剧，或者汽车及工业、通讯及办公等领域下游市场需求持续减少。若上述因素出现极端不利变化，则会产生公司业绩下滑的风险。

### 4、税收优惠风险

报告期内，公司主要全资子公司享受高新技术企业所得税的税收优惠和研发费用加计扣除。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，或公司主要子公司无法继续取得高新技术企业资质，则可能导致公司无法继续享受高新技术企业所得税的税收优惠政策，对公司的经营业绩产生不利影响。

### 5、存货跌价风险

报告期期末，公司存货账面净额为 32,823.57 万元，占流动资产比例为 14.22%。公司存货由原材料、自制半成品、库存商品、在产品、周转材料、委托加工物资和发出商品构成。报告期期末，公司存货跌价准备金额为 2,145.21 万元。若未来半导体硅外延片市场景气度进一步下降、市场价格下跌，则公司可能面临存货跌价的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。

### 6、汇率波动风险

报告期内，公司部分半导体硅外延片产品销往境外，同时部分原材料和生产设备从境外采购，上述交易主要使用美元等外币交易，导致因汇率波动产生的汇兑损益。报告期及去年同期，公司汇兑损益分别为-783.57 万元以及-642.02 万元，对公司业绩影响较小。但若未来人民币兑美元等外币汇率波动幅度扩大，可能导致公司产生金额较大的汇兑损益，进而影响公司财务状况。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 54,230.47 万元，较上年同期减少 22.93%；归属于上市公司股东的净利润为 0.48 亿元，较上年同期减少 63.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 0.42 亿元，较上年同期减少 66.88%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	54,230.47	70,369.69	-22.93
营业成本	38,851.84	41,938.40	-7.36
销售费用	451.18	442.99	1.85
管理费用	4,841.43	4,542.12	6.59
财务费用	-449.45	1,239.46	-136.26
研发费用	4,647.77	6,173.10	-24.71
经营活动产生的现金流量净额	16,950.32	21,425.43	-20.89
投资活动产生的现金流量净额	-11,784.47	-18,200.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	118,139.57	-8,387.42	不适用

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期减少 136.26%，主要系今年取得首发上市募集资金后将部分尚未投入募投项目的资金做现金管理产生的利息收入较多，以及陆续偿还长短期银行借款也造成利息费用降低所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动原因系购建固定资产相关资本支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动原因系本期取得上市首发募集资金约 13.9 亿元所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末 数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	169,086.23	34.33	44,286.89	12.06	281.80	(1)
交易性金融资产	2,008.32	0.41	0.00	0.00		(2)
其他非流动资产	2,126.35	0.43	5,055.23	1.38	-57.94	(3)
短期借款	1,690.00	0.34	12,022.90	3.27	-85.94	(4)
其他应付款	21,524.55	4.37	1,208.46	0.33	1,681.15	(5)
一年内到期的非 流动负债	21,860.39	4.44	34,855.39	9.49	-37.28	(6)

其他说明

将两期差异金额达 1,000 万元且变动比率达 30% 的项目分析如下：

- (1) 主要系本期上市成功取得募集资金约 14 亿元人民币所致。
- (2) 主要系本期部分募集资金承作银行结构式存款所致。
- (3) 主要系上期有较大金额的构建长期资产的预付款项所致。
- (4) 主要系本期取得上市募集资金后陆续偿还短期负债所致。
- (5) 主要系本期有经股东会决议发放的应付股利 1.99 亿元所致。
- (6) 主要系本期将部分长期借款合同展延所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 97.58（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

资产	类别	期末账面价值	受限原因说明
货币资金	保证金及贷款专用还款账户	4,713.20	进口设备保证金或信用证以及贷款条件要求存放
固定资产	抵押	74,944.11	银行贷款抵押担保
无形资产	抵押	10,316.22	银行贷款抵押担保

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用  不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用  不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用  不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他		8.32			2,000			2,008.32
其他：系以公允价值计量的银行结构性存款。								
合计		8.32			2,000			2,008.32

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	持股比例	注册资本	主要产品或服务
上海晶盟硅材料有限公司	全资子公司	100%	68,804.95	半导体硅外延片的研发、生产和销售
扬州合晶科技有限公司	全资子公司	100%	10,900.02	半导体硅晶棒的研发、生产和销售
郑州合晶硅材料有限公司	全资子公司	100%	212,000.00	半导体硅片的研发、生产和销售

注：郑州合晶硅材料有限公司于2024年7月1日完成工商变更。

单位：万元 币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海晶盟硅材料有限公司	162,971.61	111,366.25	51,068.75	5,436.73
扬州合晶科技有限公司	11,429.48	10,690.19	2,488.82	-130.68
郑州合晶硅材料有限公司	165,004.19	133,349.06	22,416.25	737.63

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 七、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )	2024 年 6 月 29 日	1.《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》 2.《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》 3.《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》 4.《关于 2023 年度财务决算报告的议案》 5.《关于 2023 年度利润分配方案的议案》 6.《关于确认 2023 年度日常关联交易及 2024 年度日常关联交易预计的议案》 7.《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》 8.《关于上海合晶硅材料股份有限公司全资子公司郑州合晶硅材料有限公司 12 英寸半导体大硅片产业化项目的议案》 9.《关于修订<上海合晶硅材料股份有限公司对外担保管理制度>的议案》 10.《关于 2024 年度新增对外担保额度预计的议案》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司共召开 1 次股东大会，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

### 公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

不适用

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年3月13日，分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于调整2022年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》《关于2022年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。	详见公司于2024年3月14日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于调整2020年股票期权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2024-005）《关于调整2022年股票期权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2024-006）《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2024-007）《关于2022年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2024-008）有关公告。
2024年6月4日，公司2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期行权完成登记。	详见公司于2024年6月6日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-020）。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	927.34

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

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，上海合晶松江工厂、郑州合晶被列入重点排污单位名录。上海合晶松江工厂、郑州合晶高度重视环境污染防治工作，在生产过程中严格遵守国家及地方相关的环保法律法规，相关排污指标均符合国家相关规定。

报告期内，上海合晶松江工厂排污信息如下：

废水排放检测计划在 2024 年下半年执行。

废气排放与噪音检测在报告期内已完成，具体数据见下表：

上海合晶松江工厂废气排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值	实际排放检测数值	检测结果
P2/腐蚀废气排放	氟化物	5 mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	氮氧化物	200 mg/m <sup>3</sup>	54	合格
	硫化氢	5 mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	非甲烷总烃	70 mg/m <sup>3</sup>	0.85	合格
P3 碱性废气排放	碱雾*	10 mg/m <sup>3</sup>	/	合格
	氨	30 mg/m <sup>3</sup>	1.11	合格
	硫化氢	5mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	臭气	1000 (无量纲)	478	合格
P4 酸性废气排放	氟化物	5 mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	异丙醇	80mg/m <sup>3</sup>	0.052	合格
	氯化氢	10 mg/m <sup>3</sup>	0.88	合格
	非甲烷总烃	70 mg/m <sup>3</sup>	1.42	合格
P6 锅炉废气排放	二氧化硫	10mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	氮氧化物	50mg/m <sup>3</sup>	7	合格
	颗粒物	10mg/m <sup>3</sup>	1.1	合格
	格林曼黑度	1 级	ND	合格

上海合晶松江工厂噪音排放				
噪声类别	生产时段	厂界噪声排放限值	实际排放检测数值	检测结果
稳态噪声	昼间	65 dB(A)	61	合格
	夜间	55 dB(A)	47	合格

报告期内，子公司郑州合晶排污信息如下：

废气、噪音排放检测计划在 2024 年下半年执行。

废水在报告期内已完成，具体数据见下表：

郑州合晶废水排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值	实际排放检测数值	检测结果
废水总排口	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	45mg/L	9.91	合格
	PH 值	6-9	9	合格
	总磷 (以 P 计)	8.0mg/L	1.94	合格
	氟化物 (以 F-计)	20mg/L	7.85	合格
	化学需氧量	500mg/L	49	合格
	悬浮物	400mg/L	31	合格
	总砷	0.5mg/L	未检出	合格
	总氮 (以 N 计)	70mg/L	20.4	合格
车间排放口	总砷	0.5mg/L	0.103	合格

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**√适用  不适用

公司污水处理、废气处理、噪音处理等各项有关污染防治的设施运行良好，经过对实际污染排放物的检测，各项参数均符合排放标准。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**√适用  不适用

子公司郑州合晶完成《12 英寸半导体大硅片产业化项目》的环境影响评价报告书并进行公示。

**4. 突发环境事件应急预案**√适用  不适用

公司建立有完善安全生产制度及环境保护制度，制定了突发环境事件应急预案，根据应急预案制定现场处置方案，定期进行演练。公司不断强化环保应急的专业能力，提高环境事件应急处理能力，增强应急响应的管理水平。

**5. 环境自行监测方案**√适用  不适用

报告期内，公司依照环评报告内容，委托第三方检测机构定期对公司废水、废气、噪音等污染排放进行检测。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**7. 其他应当公开的环境信息** 适用  不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**√适用  不适用

公司对未被列入重点排污名录的子公司上海晶盟和扬州合晶，也按照重点排污企业标准进行管理，并对各污染物排放数据进行第三方检测及对结果进行披露。

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**√适用  不适用

报告期内，公司高度重视环境污染防治工作，子公司上海晶盟、扬州合晶未被列入属地重点排污企业，但在生产过程中严格遵守国家及地方相关的环保法律法规，相关排污指标均符合国家相关规定。

报告期内，子公司上海晶盟排污信息如下：

上海晶盟废水排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值	实际排放检测数值	检测结果
1#/废水总排口	五日生化需氧量	300mg/L	17.7	合格
	硼	3mg/L	0.08	合格

	总氮（以 N 计）	70mg/L	32	合格
	PH 值	6.5-9	7.2	合格
	氟化物（以 F <sup>-</sup> 计）	10mg/L	4.4	合格
	氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	45mg/L	20.6	合格
	化学需氧量	500mg/L	62	合格
	总磷（以 P 计）	8mg/L	0.21	合格
	氯化物	800mg/L	104	合格
	悬浮物	400mg/L	32	合格

上海晶盟废气排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值	实际排放检测数值	检测结果
P1/外延生长废气排放	氯化氢	10mg/m <sup>3</sup>	1.07	合格
P73/特气柜废气排放	氯化氢	10mg/m <sup>3</sup>	2.01	合格
AE1/清洗、实验检测废气排放	氟化物	5mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	臭气	1000（无量纲）	480	合格
	氨	30mg/m <sup>3</sup>	0.39	合格
	氯化氢	10mg/m <sup>3</sup>	1.59	合格
G1/锅炉燃烧废气排放	烟气黑度（级）	≤1	ND	合格
	颗粒物（低浓度）	10mg/m <sup>3</sup>	1.6	合格
	二氧化硫	10mg/m <sup>3</sup>	ND	合格
	氮氧化物	50mg/m <sup>3</sup>	26	合格
C1/POU 废水除渣池废气排放	氯化氢	10mg/m <sup>3</sup>	1.59	合格

上海晶盟噪音排放				
噪声类别	生产时段	厂界噪声排放限值	实际排放检测数值	检测结果
稳态噪声	昼间	65 dB(A)	54	合格
	夜间	55 dB(A)	52	合格

报告期内，子公司扬州合晶排污信息如下：

扬州合晶废水排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值	实际排放检测数值	检测结果
总排口	总氮（以 N 计）	70mg/L	3.12	合格
	PH 值	6.5-9	8.6	合格
	总砷	0.3mg/L	9.0*10 <sup>-3</sup>	合格
	氟化物（以 F <sup>-</sup> 计）	20mg/L	3.12	合格
	氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	45mg/L	0.267	合格
	化学需氧量	500mg/L	无	合格
	总磷（以 P 计）	8mg/L	0.09	合格
	动植物油类	100mg/L	0.39	合格

	悬浮物	400mg/L	48	合格
车间含砷废水排	总砷	0.5mg/L	1.18*10 <sup>-2</sup>	合格

扬州合晶废气排放				
排放口编号 / 名称	污染物种类	许可排放浓度限值 (mg/L)	实际排放检测数值	检测结果
生产车间 DA001 长晶	砷及其化合物	0.5	0.0005	合格
	颗粒物	20	1.7	合格
	挥发性有机物	60	ND	合格
生产车间 DA002 准备	挥发性有机物	60	ND	合格
	氟化物 (以 F <sup>-</sup> 计)	3	0.449	合格
厂界	氮氧化物	100	1.74*10 <sup>-3</sup>	合格
	非甲烷总烃	6	0.61	合格
	氟化物 (以 F <sup>-</sup> 计)	0.02	1.1*10 <sup>-3</sup>	合格
	氮氧化物	0.12	0.097	合格
	颗粒物	0.5	0.186	合格
	砷及其化合物	0.001	ND	合格
	挥发性有机物	4	ND	合格

扬州合晶噪音排放				
噪声类别	生产时段	厂界噪声排放限值	实际排放检测数值	检测结果
稳态噪声	昼间	65	55.3	合格
	夜间	55	43.4	合格

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量 (单位: 吨)	210.6
减碳措施类型 (如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	<p>公司高度重视能源的回收利用, 采用水回收再利用系统、热回收再利用系统, 以及办公区域冬夏空调温度管控等措施, 以减少资源浪费, 倡导低碳工作, 提高环保意识, 推行环境可持续发展。</p> <p>公司积极推动购买绿电, 以及实施利用厂区屋顶太阳能资源实现光伏发电等项目。</p> <p>子公司上海晶盟 800KW 装机容量屋顶光伏项目在</p>

	报告期内建成并投入使用，累计已发电 36.9 万度。 上海合晶松江工厂 3MW 装机容量屋顶光伏项目在报告期内 6 月底已完成安装建设，下半年可投入使用并网发电。
--	--

具体说明

适用 不适用

子公司上海晶盟屋顶光伏投入使用，并网发电 36.9 万度，减少温室气体排放当量 210.6 吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司分别于 2024 年 4 月 15 日、6 月 27 日向上海市慈善基金会捐赠 10 万元、5 万元；2024 年 5 月 19 日在扬州合晶当地慈善一日捐活动中捐款 2000 元，将用于施桥镇助学、助医、助残、助困等慈善活动。

同时，公司内部设立了“员工爱心互助基金”，关爱因病住院的员工，根据章程给予住院员工医疗补助。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 STIC	<p>股份锁定的承诺</p> <p>自上海合晶首次发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本公司不转让或者委托他人管理本公司在其上市之前直接或间接持有的上海合晶 A 股股份，也不由上海合晶回购本公司在其上市之前直接或间接持有的上海合晶 A 股股份。若因上海合晶进行权益分派等导致本公司持有的上海合晶股票发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。</p> <p>本公司承诺，若本公司所持上海合晶股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；在上海合晶上市后 6 个月内如上海合晶股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有上海合晶股票的上述锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指上海合晶首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果上海合晶上市后因派发现金红利、配股、送股、缩股、股份拆分、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p>	2024 年 2 月 8 日	是	自 2024 年 2 月 8 日起 42 个月	是	不适用	不适用

		<p>上海合晶存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至上海合晶股票终止上市前，本公司将不减持所持上海合晶的股份。</p> <p>本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>						
股份限售	间接控股股东 WWIC、合晶科技	<p>股份锁定的承诺</p> <p>自上海合晶首次发行人民币普通股（A股）股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本公司不转让或者委托他人管理本公司在其上市之前直接或间接持有的上海合晶A股股份，也不由上海合晶回购本公司在其上市之前直接或间接持有的上海合晶A股股份。若因上海合晶进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的上海合晶股票发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。</p> <p>本公司承诺，若本公司所持上海合晶股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；在上海合晶上市后6个月内如上海合晶股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司持有上海合晶股票的上述锁定期自动延长6个月。上述发行价指上海合晶首次公开发行A股股票的发行价格，如果上海合晶上市后因派发现金红利、配股、送股、缩股、股份拆分、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p> <p>上海合晶存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至上海合晶股票终止上市前，本公司将不减持所持上海合晶的股份。</p> <p>本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>	2024年2月8日	是	自2024年2月8日起42个月	是	不适用	不适用
股份限售	兴港融创、荣冠投资、美国绿捷、厦门联和、厦门金创、中电中金、厦门联和二、比亚迪、华虹虹芯、双百贤	<p>股份锁定的承诺</p> <p>自上海合晶首次发行人民币普通股（A股）股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内（以下简称“锁定期”），本企业不转让或者委托他人管理本企业在其上市之前直接或间接持有的上海合晶A股股份，也不由上海合晶回购本企业在其上市之前直接或间接持有的上海合晶A股股份。若因上海合晶进行权益分派等导致本企业持有的上海合晶股票发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。</p> <p>本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。如相关法律、行政法规、中国</p>	2024年2月8日	是	自2024年2月8日起12个月	是	不适用	不适用

	才、上海盛雍、瀚思博投、深圳众晶、盛美上海、创启开盈	<p>证券监督管理委员会和上海证券交易所对本企业持有的上海合晶股份的转让、减持另有要求的，则本企业将按相关要求执行。若前述规定被修订、废止，本企业将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求执行。</p> <p>本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>						
股份限售	<p>员工持股平台郑州兴晶旺、上海聚芯晶、上海海铸晶、扬州芯晶阳、郑州兴芯旺、上海安之微、上海海崧兴</p>	<p>股份锁定的承诺</p> <p>自上海合晶首次发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在其上市之前直接或间接持有的上海合晶 A 股股份，也不由上海合晶回购本企业在其上市之前直接或间接持有的上海合晶 A 股股份。若因上海合晶进行权益分派等导致本企业持有的上海合晶股票发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。</p> <p>本企业将确保，如本企业合伙人所持本企业相关权益拟转让退出的，按照本企业合伙协议以及上海合晶员工持股管理办法的约定处理。</p> <p>本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所对本企业持有的上海合晶股份的转让、减持另有要求的，则本企业将按相关要求执行。若前述规定被修订、废止，本企业将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求执行。</p> <p>本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>	2024 年 2 月 8 日	是	自 2024 年 2 月 8 日起 12 个月	是	不适用	不适用
股份限售	董事及高级管理人员	<p>股份锁定的承诺</p> <p>通过员工持股平台持有发行人股份的董事及高级管理人员承诺：</p> <p>本人将严格履行发行人首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的股票锁定承诺，自发行人 A 股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在其上市之前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人在其上市之前直接或间接持有的发行人股份。若因发行人进行权益分派等导致本人直接或间接持有的发行人股票发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的</p>	2024 年 2 月 8 日	是	自 2024 年 2 月 8 日起 18 个月	是	不适用	不适用

		<p>25%，其中转让直接持有的发行人股份不超过直接持有发行人股份总数的25%；在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归发行人所有；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格不低于发行人首次公开发行股票之时的发行价。如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权、除息调整。</p> <p>如发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人将不减持发行人股份。</p> <p>发行人上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长至少6个月。如果发行人上市后因派发现金红利、送股、配股、资本公积金转增股本、增发新股、缩股、股份拆分等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权、除息调整。</p> <p>在上述承诺履行期间，如本人发生职务变更、离职等情况，不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。</p>						
股份限售	核心技术人员	<p>股份锁定的承诺</p> <p>自上海合晶A股股票在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内和离职后六个月（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的上海合晶首发前股份，也不得提议由上海合晶回购该部分股份。自本人所持首发前股份限售期满之日起4年内，本人每年转让的首发前股份不超过上海合晶上市时本人所持上海合晶首发前股份总数的25%，该减持比例可以累积使用。若因上海合晶进行权益分派等导致本人直接或间接持有的上海合晶股票发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。</p> <p>在上述承诺履行期间，如本人发生职务变更、离职等情况，不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。</p>	2024年2月8日	是	自2024年2月8日起12个月和离职后六个月	是	不适用	不适用

其他	<p>控股股东 STIC</p>	<p>持股意向和减持意向的承诺 如果在锁定期满后，本公司拟减持发行人股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于持有上市公司 5% 以上股份的股东减持股份的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持； 本公司减持发行人股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等； 如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指发行人首次公开发行股票的发行人价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定除权、除息处理），减持股份数量应符合相关法律法规的规定； 本公司通过交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划并予以公告，通过其他方式减持发行人股份的，应在减持前三个交易日予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务；但本公司持有发行人股份低于 5% 以下时除外； 如果本公司违反相关法律法规以及相关承诺减持股份，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。</p>	2024 年 2 月 8 日	是	自锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
其他	兴港融创	<p>持股意向和减持意向的承诺 如果在锁定期满后，本企业拟减持上海合晶股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于持有上市公司 5% 以上股份的股东减持股份的相关规定，结合上海合晶稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；本企业减持上海合晶股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；如果在锁定期满后两年内，本企业拟减持股票的，减持价格不低于减持前上一年度（或最近一期）经审计的每股净资产价格（如果在此期间因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定除权、除息处理），减持比例最高不超过本企业持有的上海合晶股份总数的 100%；本企业通过交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交</p>	2024 年 2 月 8 日	是	自锁定期满后两年内	是	不适用	不适用

		易所报告备案减持计划并予以公告，通过其他方式减持上海合晶股份的，应在减持前三个交易日予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务；但本企业持有上海合晶股份低于 5% 以下时除外；本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。						
其他	公司、控股股东 STIC、间接控股股东 WWIC、合晶科技、公司董事（不包括独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员	<p>稳定股价的措施和承诺</p> <p>为在公司上市后保持公司股价稳定，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律法规要求制订了《上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“《稳定股价预案》”），相关主体出具了关于稳定股价措施事宜的承诺，具体情况如下：</p> <p>1、启动股价稳定预案的具体条件</p> <p>自公司本次 A 股股票发行上市之日起三年内，如非因不可抗力因素所致，在公司 A 股股票收盘价格出现连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产值（第 20 个交易日构成“触发日”，每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同；最近一期审计基准日后，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产需相应进行调整，下同）的条件（以下简称“稳定股价条件”）满足时，将依据法律法规及公司章程的规定并取得相关主管部门批准或认可的情形下，且在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施。</p> <p>2、稳定股价的具体措施</p> <p>当上述稳定股价条件满足时，公司将及时采取以下任一措施稳定公司股价。稳定股价的具体措施包括但不限于：①公司回购公司股票；②控股股东 STIC 及 WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体增持公司股票；③除独立董事和不在公司领取薪酬的董事以外的董事（以下简称“相关董事”）、高级管理人员增持公司股票；</p> <p>在稳定股价条件满足后的 20 个交易日内，公司董事会将公告回购股票的预案。股份回购预案将包括但不限于拟回购股份的数量范围、价格区间、回购资金来源、完成时间等信息。公司三年内用以稳定股价的回购股份资金总额合计不高于发行人首次公开发行募集资金总额的 15%，单次回购股份数量不超过公司股份总数的 1%，单一会计年度累计回购股份数量不超过公司股份总数的</p>	2024 年 2 月 8 日	是	2024 年 2 月 8 日后三年内	是	不适用	不适用

		<p>2%。公司应依据股份回购预案所适用的法律法规及公司章程等规定，完成公司的内部审批程序，履行相关法律法规所规定的其他相关程序后，实施稳定股价方案。公司全体董事（独立董事除外）承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。公司控股股东 STIC 承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票，公司控股股东 WWIC、合晶科技承诺将促使 STIC 就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。</p> <p>如公司董事会未如期公告前述稳定股价方案，或因各种原因导致前述稳定股价方案未能通过股东大会的，则触发公司控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体增持公司股份的义务，公司控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体将依据法律法规及发行人章程的规定并取得相关主管部门批准或认可的情形下，且在不影响发行人上市条件的前提下实施并依法履行所需的审批手续。在前述其增持公司股份触发条件满足之日（以较先发生的为准）起 10 个交易日内，控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体应就其是否有增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告。公司控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体用于股票增持的资金不少于上一会计年度从公司处领取的税后现金分红的 20%，由于出现稳定股价预案终止情形导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外。</p> <p>如控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体未如期公告股份增持计划或明确表示未有增持计划，则触发相关董事、高级管理人员增持公司股份的义务。在符合相关法律法规规定的前提下，相关董事、高级管理人员应在前述其增持公司股份触发条件满足之日（以较先发生的为准）起 10 个交易日内（如期间存在 N 个交易日限制相关董事、高级管理人员买卖股票，则相关董事、高级管理人员应在触发增持公司股份义务后的 10+N 个交易日内），制定增持公司股份计划并由公司公告。公司相关董事、高级管理人员各自累计增持金额不低于其上年度担任董事或高级管理人员职务自本公司领取的薪酬总额（税后）的 10%，且不超过自本公司领取的薪酬总额（税后）的 30%。</p> <p>在履行完毕前述三项任一稳定股价措施后的 120 个交易日内，公司、控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体、相关董事及高级管理人员的稳定股价义务自动解除。从履行完毕前述三项任一稳定股价措施后的第 121 个交易日开始，如果公司 A 股股票收盘价格出现连续 20 个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则视为稳定股价条件再次满足，应</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>继续按照上述稳定股价预案执行。</p> <p>公司、控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体、相关董事及高级管理人员在采取前述稳定股价措施时，应按照公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并需符合所适用的法律法规及公司章程等相关规定。</p> <p>3、稳定股价预案的终止情形</p> <p>公司在触发稳定股价条件后，若出现以下任一情形，已制定或公告的稳定股价方案终止执行，已开始执行的方案视为实施完毕而无需继续执行：</p> <p>公司 A 股股票连续 5 个交易日的收盘价均不低于公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相關禁止性规定的，或者相关增持义务人增持公司股份将触发全面要约收购义务。</p> <p>4、相关约束措施</p> <p>自触发日起，公司未如期公告稳定股价方案的，或公司董事会、股东大会审议通过的稳定股价方案要求公司回购股份但未实际履行的，公司将在股东大会及证券监管机构指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体未能履行增持义务，将在股东大会及证券监管机构指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并停止从公司获得现金分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至履行增持义务，不可抗力因素除外。</p> <p>公司相关董事及高级管理人员因主观原因未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并停止从公司领取现金分红（如有）及薪酬，同时其持有的公司股份（如有）不得转让，直至履行增持义务，不可抗力因素除外。</p> <p>如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东 STIC、WWIC、合晶科技或其指定的其他符合法律法规的主体、相关董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购股份义务的，相关责任主体可免于适用前述约束措施，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>5、关于稳定股价的承诺</p> <p>(1) 发行人的承诺</p> <p>在公司股票上市后三年内股价达到《稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本公司将严格遵守执行《稳定股价预案》以及公司董事会根据该预案制定的稳定股价的具体实施方案，根据前述预案及具体实施方案采取包括但不限于回购公司股份或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，并履行各项义务。</p> <p>(2) 控股股东 STIC 的承诺</p> <p>在上海合晶股票上市后三年内股价达到《稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本公司将依法严格遵守执行《稳定股价预案》以及就上海合晶董事会根据该预案制定的稳定股价的具体实施方案在股东大会上投赞成票，根据前述预案及经股东大会审议通过的具体实施方案采取包括但不限于增持上海合晶股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，并履行各项义务。</p> <p>如前述具体实施方案或具体实施措施涉及需要股东大会表决同意的事项的，在本公司具有表决权的情况下，本公司将在股东大会表决时就相关议案投赞成票。</p> <p>(3) 间接控股股东 WWIC、合晶科技的承诺</p> <p>在上海合晶股票上市后三年内股价达到《稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本公司将依法严格遵守执行《稳定股价预案》以及就上海合晶董事会根据该预案制定的稳定股价的具体实施方案在股东大会上投赞成票，根据前述预案及经股东大会审议通过的具体实施方案采取包括但不限于增持上海合晶股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，并履行各项义务。</p> <p>如前述具体实施方案或具体实施措施涉及需要股东大会表决同意的事项的，本公司将促使 STIC 就相关议案在股东大会表决上投赞成票。</p> <p>(4) 公司董事（不包括独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员的承诺</p> <p>在公司股票上市后三年内股价达到《稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本人将严格遵守执行《稳定股价预案》以及公司董事会根据该预案制定的稳定股价的具体实施方案，根据前述预案及具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，并</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		履行各项义务。 如前述具体实施方案或具体实施措施涉及需要董事会表决同意的事项的，在本人具有表决权的情况下，本人将在董事会表决时就相关议案投赞成票。 在上述承诺履行期间，如本人发生职务变更、离职等情况，不影响本人承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。							
其他	公司	对欺诈发行上市的股份购回承诺 公司本次发行及上市的申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。若违反前述承诺，且公司已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内启动股份购回程序，从投资者手中购回本次公开发行的股票，并承担与此相关的一切法律责任。 本公司因欺诈发行上市致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。 若法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。	2024 年 2 月 8 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	控股股东 STIC 及间接控股股东 WWIC、合晶科技	对欺诈发行上市的股份购回承诺 上海合晶本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如上海合晶不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司承诺将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，由本公司或其他符合法律法规的主体依法购回上海合晶本次公开发行的全部新股。本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。	2024 年 2 月 8 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司	填补被摊薄即期回报的措施与承诺 本次发行上市后，公司将及时有效地将募集资金投入使用，从而实现合理的资本回报水平。但是由于募集资金运用产生的效益可能无法在短期内明显体现，在股本增加的情况下，公司基本每股收益和稀释每股收益等指标将可能面临下降的风险。 为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，增强公司持续回报的能力，充分保护中小股东的利益，公司根据自身经营特点制定了相关措施，具体内容如	2024 年 2 月 8 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		<p>下：</p> <p>(1) 大力开拓市场、扩大业务规模，提高公司竞争力和持续盈利能力          公司将持续地改善和优化公司的技术研发体系、产品生产体系、服务支撑体系和管理流程，稳步提升公司的市场份额、品牌形象，同时进一步开拓国内外市场，努力实现销售规模的持续、快速增长。公司将依托管理层和研发团队丰富的行业经验，紧紧把握市场需求，不断提升核心竞争力和持续盈利能力，为股东创造更大的价值。</p> <p>(2) 加快募投项目实施进度，加强募集资金管理          本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，以使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《上海合晶硅材料股份有限公司章程》《上海合晶硅材料股份有限公司募集资金管理制度》及相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。</p> <p>(3) 不断完善公司治理，完善员工激励机制，为公司发展提供制度保障          公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《科创板上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立非执行董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，为公司发展提供制度保障。此外，公司将加大人才引进力度，不断完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为公司持续发展提供保障。</p> <p>(4) 完善利润分配政策，强化投资者回报          为了进一步规范公司利润分配政策，公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，并结合公司实际情况，经公司股东大会审议通过了公司上市后适用的《公司章程（草案）》和《上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市后股东分红回报三年规划》。公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照其要求进行利润分配。公司首次公开发行股票并上市完成后，公司将广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因，向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p>							
其他	<p>控股股东 STIC 及间接 控股股东 WWIC、合 晶科技</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施与承诺                      本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，如违反承诺，愿意承担相应的法律责任。                      本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	<p>公司董事及 高级管理人员</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施与承诺                      本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；                      本人承诺将对本人的职务消费行为进行约束；                      本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；                      本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；                      在公司后续制订股权激励计划（如有）时，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；                      在本次发行上市完成前，如监管机构作出关于摊薄即期回报填补措施及其承诺的其他细化规定，且上述承诺不能满足监管机构的细化要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。                      作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺全面、完整、及时履行上述承诺。若本人违反上述承诺，给公司或股东造成损失的，本人将：（1）在股东大会及证券监管机构指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司及其股东造成的损失；（3）无条件接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
分红	<p>公司</p>	<p>利润分配政策的安排及承诺                      （1）利润分配的顺序                      公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入法定公积金。公司法定公积金累计额为注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金</p>	2024年2月8日	是	2024年2月8日后	是	不适用	不适用	

		<p>不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。</p> <p>公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。</p> <p>公司弥补亏损、提取公积金后所余税后利润，可以按照股东持有的股份比例分配。</p> <p>(2) 利润分配的具体政策</p> <p>1) 利润分配的形式和期间间隔</p> <p>公司按照股东持有的股份比例分配利润，可以采取现金、股票或者两者相结合的方式分配股利，优先采用现金分红进行利润分配。公司原则上每年进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议进行中期利润分配。</p> <p>2) 现金分红的条件和比例</p> <p>①现金分红的条件</p> <p>公司当年度实现盈利且累计未分配利润为正数，在依法弥补亏损、提取法定公积金和一般准备后有可分配利润的，可以进行现金分红。</p> <p>②现金分红的比例</p> <p>在满足前述现金分红条件情况下，每年具体现金分红比例由公司根据相关法律法规、规范性文件、《公司章程》的规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>(3) 利润分配方案的决策程序和监督机制</p> <p>1) 公司每年利润分配预案由公司董事会结合《公司章程》的规定、盈利情</p>			<p>三年 内</p>			
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--

		<p>况、资金需求提出和拟定，经董事会审议通过并经半数以上独立董事同意后提请股东大会审议。独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配预案进行审核并出具书面意见；</p> <p>2) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；</p> <p>3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；</p> <p>4) 在当年满足现金分红条件情况下，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，还应说明原因并在年度报告中披露，独立董事应当对此发表独立意见。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决；</p> <p>5) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配预案的，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见；</p> <p>6) 股东大会应根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定对董事会提出的利润分配预案进行表决。</p> <p>(4) 利润分配政策的实施</p> <p>公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p> <p>(5) 利润分配政策的调整</p> <p>如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策时，董事会应做专题论述，详细论述调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公司应为股东提供网络投票方式进行表决。股东大会审议利润分配方案政策变更事项时，应充分考虑中小股东的意见。</p> <p>(6) 其他事项</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。</p> <p>(7) 发行人愿意承担违背上述承诺而产生的全部法律责任。</p>							
分红	控股股东 STIC	<p>利润分配政策的承诺</p> <p>上海合晶硅材料股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市，本公司作为发行人的控股股东，就发行人利润分配政策承诺如下：</p> <p>本公司承诺将遵守、执行并促使发行人遵守、执行届时有效的《上海合晶硅材料股份有限公司章程》以及发行人股东大会审议通过的《上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市后股东分红回报三年规划》中的利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，本公司将督促发行人及时根据该等修订调整利润分配政策并严格执行。</p>	2024年2月8日	是	2024年2月8日后三年内	是	不适用	不适用	
分红	间接控股股东 WWIC、合晶科技	<p>利润分配政策的承诺</p> <p>上海合晶硅材料股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市，本公司作为发行人的间接控股股东，就发行人利润分配政策承诺如下：</p> <p>本公司承诺将遵守、执行并促使发行人遵守、执行届时有效的《上海合晶硅材料股份有限公司章程》以及发行人股东大会审议通过的《上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市后股东分红回报三年规划》中的利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，本公司将督促发行人及时根据该等修订调整利润分配政策并严格执行。</p>	2024年2月8日	是	2024年2月8日后三年内	是	不适用	不适用	
其他	公司	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；③将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；④本公司将严格遵守就首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项中的相关约束措施，如本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		公司将采取以下措施：①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。						
其他	控股股东 STIC 及间接 控股股东 WWIC、合 晶科技	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：① 通过上海合晶及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；② 向上海合晶及其投资者提出用新承诺替代原有承诺等解决措施，以尽可能保护上海合晶及其投资者的权益；③ 将上述用新承诺替代原有承诺等解决措施提交上海合晶股东大会审议；④ 本公司违反本公司承诺所得收益将归属于上海合晶，因此给上海合晶或投资者造成损失的，将依法对上海合晶或投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将通过上海合晶及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p>	2024 年 2 月 8 日	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用
其他	兴港融创	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业将采取以下措施：① 通过上海合晶及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；② 向上海合晶及其投资者提出补充承诺、替代承诺或解决措施，以尽可能保护上海合晶及其投资者的权益；③ 将上述补充承诺、替代承诺或解决措施提交上海合晶股东大会审议；④ 本企业违反本企业承诺所得收益将归属于上海合晶，因此给上海合晶或投资者造成损失的，将依法对上海合晶或投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：① 通过上海合晶及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；② 向上海合晶及其投资者提出补充承诺、替代承诺或解决措施，以尽可能保护上海合晶及其投资者的权益。</p>	2024 年 2 月 8 日	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用
其他	公司董事、 监事、高级	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺的（因相关法律</p>	2024 年 2	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用

	管理人员及核心技术人员	<p>法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外), 本人将采取以下措施: ① 通过上海合晶及时、充分披露本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关承诺的具体原因; ② 向上海合晶及其投资者提出补充承诺、替代承诺或解决措施, 以尽可能保护上海合晶及其投资者的权益; ③ 将上述补充承诺、替代承诺或解决措施提交上海合晶股东大会审议; ④ 本人违反相关承诺所得收益将归属于上海合晶, 因此给上海合晶或投资者造成损失的, 本人将依法对上海合晶或投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺的, 本人将采取以下措施: ① 通过上海合晶及时、充分披露本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关承诺的具体原因; ② 向上海合晶及其投资者提出补充承诺、替代承诺或解决措施, 以尽可能保护上海合晶及其投资者的权益。</p>	月 8 日					
解决同业竞争	控股股东 STIC	<p>关于避免同业竞争的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日, 合晶科技及其下属企业 (除特别说明外, 不含上海合晶, 下同) 主要从事半导体硅抛光片的研发、生产、销售, 对外销售的核心产品为半导体硅抛光片。Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 主要从事投资控股。</p> <p>截至本承诺函出具之日, 上海合晶主要从事半导体硅外延片的研发、生产、销售, 对外销售的核心产品为半导体硅外延片。上海合晶的业务与合晶科技及其下属企业的业务不存在竞争关系。</p> <p>在 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 作为上海合晶直接或间接控股股东期间, 为避免与上海合晶发生同业竞争, Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 承诺如下:</p> <p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外, 以任何方式直接或间接从事与上海合晶业务相同或相似的业务。</p> <p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外, 以任何方式直接或间接控制任何导致或可能导致与上海合晶业务产生竞争的业务或活动的企业。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业从事了与上海合晶业务相同或相似的业务, 本企业或本企业下属企业将愿意以公平合理的价格将构成竞争业务有关的资产或股权 (若有) 转让给上海合晶或其下属企业, 上海合晶享有优先受让上述资产或股权的权利。若上海合晶因任何原因决定不行使前述优先受让的权利, 应</p>	2024 年 2 月 8 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		<p>及时通知本企业，本企业或本企业下属企业将停止该等业务，或转让该等资产或股权直至不再控制。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业将来可能存在任何与上海合晶业务产生竞争的业务机会，本企业或本企业下属企业将通知上海合晶并尽力促使该业务机会首先提供给上海合晶或其下属企业，上海合晶或其下属企业享有优先获取上述业务的权利。若上海合晶或其下属企业因任何原因决定不行使前述优先获取的权利，应及时通知本企业；本企业或本企业下属企业应确保不会导致与上海合晶产生同业竞争。</p> <p>本企业及本企业下属企业不向上海合晶业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供与上海合晶业务有关之专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>本承诺函中，‘控制’指通过持有过半股份/股权或者通过投资关系、协议或者其他安排，或者通过上述多种方式，足以对股东（大）会和/或董事会的决议产生重大影响或者能够实际支配该企业人事、财务或业务经营者行为。‘下属企业’指直接或间接被控制的企业。</p> <p>本承诺函自出具之日起生效，在上海合晶作为 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 下属企业期间持续有效。</p> <p>本企业承诺将根据适用的相关法律法规遵守并履行本承诺函，不利用上海合晶股东地位谋求不正当利益或损害上海合晶及上海合晶其他股东的合法权益，因违反本承诺函的任何条款而导致上海合晶及其下属企业遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。</p>						
解决同业竞争	间接控股股东 WWIC	<p>关于避免同业竞争的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，合晶科技及其下属企业（除特别说明外，不含上海合晶，下同）主要从事半导体硅抛光片的研发、生产、销售，对外销售的核心产品为半导体硅抛光片。Wafer Works Investment Corp. 主要从事投资控股。</p> <p>截至本承诺函出具之日，上海合晶主要从事半导体硅外延片的研发、生产、销售，对外销售的核心产品为半导体硅外延片。上海合晶的业务与合晶科技及其下属企业的业务不存在竞争关系。</p> <p>在 Wafer Works Investment Corp. 作为上海合晶直接或间接控股股东期间，为避免与上海合晶发生同业竞争，Wafer Works Investment Corp. 承诺如下：</p> <p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接从事与上海合晶业务相同或相似的业务。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		<p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接控制任何导致或可能导致与上海合晶业务产生竞争的业务或活动的企业。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业从事了与上海合晶业务相同或相似的业务，本企业或本企业下属企业将愿意以公平合理的价格将构成竞争业务有关的资产或股权（若有）转让给上海合晶或其下属企业，上海合晶享有优先受让上述资产或股权的权利。若上海合晶因任何原因决定不行使前述优先受让的权利，应及时通知本企业，本企业或本企业下属企业将停止该等业务，或转让该等资产或股权直至不再控制。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业将来可能存在任何与上海合晶业务产生竞争的业务机会，本企业或本企业下属企业将通知上海合晶并尽力促使该业务机会首先提供给上海合晶或其下属企业，上海合晶或其下属企业享有优先获取上述业务的权利。若上海合晶或其下属企业因任何原因决定不行使前述优先获取的权利，应及时通知本企业；本企业或本企业下属企业应确保不会导致与上海合晶产生同业竞争。</p> <p>本企业及本企业下属企业不向上海合晶业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供与上海合晶业务有关之专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>本承诺函中，‘控制’指通过持有过半股份/股权或者通过投资关系、协议或者其他安排，或者通过上述多种方式，足以对股东（大）会和/或董事会的决议产生重大影响或者能够实际支配该企业人事、财务或业务经营者行为。‘下属企业’指直接或间接被控制的企业。</p> <p>本承诺函自出具之日起生效，在上海合晶作为 Wafer Works Investment Corp. 下属企业期间持续有效。</p> <p>本企业承诺将根据适用的相关法律法规遵守并履行本承诺函，不利用上海合晶股东地位谋求不正当利益或损害上海合晶及上海合晶其他股东的合法权益，因违反本承诺函的任何条款而导致上海合晶及其下属企业遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。</p>						
解决同业	间接控股股东合晶科技	<p>关于避免同业竞争的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，合晶科技及其下属企业（除特别说明外，不含上海合晶，下同）主要从事半导体硅抛光片的研发、生产、销售，对外销售的核心产品为半导体硅抛光片。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用

竞争		<p>截至本承诺函出具之日，上海合晶主要从事半导体硅外延片的研发、生产、销售，对外销售的核心产品为半导体硅外延片。上海合晶的业务与合晶科技及其下属企业的业务不存在竞争关系。</p> <p>在合晶科技作为上海合晶直接或间接控股股东期间，为避免与上海合晶发生同业竞争，合晶科技承诺如下：</p> <p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接从事与上海合晶业务相同或相似的业务。</p> <p>本企业及本企业下属企业目前没有、将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接控制任何导致或可能导致与上海合晶业务产生竞争的业务或活动的企业。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业从事了与上海合晶业务相同或相似的业务，本企业或本企业下属企业将愿意以公平合理的价格将构成竞争业务有关的资产或股权（若有）转让给上海合晶或其下属企业，上海合晶享有优先受让上述资产或股权的权利。若上海合晶因任何原因决定不行使前述优先受让的权利，应及时通知本企业，本企业或本企业下属企业将停止该等业务，或转让该等资产或股权直至不再控制。</p> <p>如果本企业或本企业下属企业将来可能存在任何与上海合晶业务产生竞争的业务机会，本企业或本企业下属企业将通知上海合晶并尽力促使该业务机会首先提供给上海合晶或其下属企业，上海合晶或其下属企业享有优先获取上述业务的权利。若上海合晶或其下属企业因任何原因决定不行使前述优先获取的权利，应及时通知本企业；本企业或本企业下属企业应确保不会导致与上海合晶产生同业竞争。</p> <p>本企业及本企业下属企业不向上海合晶业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供与上海合晶业务有关之专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>本承诺函中，‘控制’指通过持有过半股份/股权或者通过投资关系、协议或者其他安排，或者通过上述多种方式，足以对股东（大）会和/或董事会的决议产生重大影响或者能够实际支配该企业人事、财务或业务经营者行为。‘下属企业’指直接或间接被控制的企业。</p> <p>本承诺函自出具之日起生效，在上海合晶作为合晶科技下属企业期间持续有效。</p> <p>本企业承诺将根据适用的相关法律法规遵守并履行本承诺函，不利用上海</p>						
----	--	---	--	--	--	--	--	--

		合晶股东地位谋求不正当利益或损害上海合晶及上海合晶其他股东的合法权益，因违反本承诺函的任何条款而导致上海合晶及其下属企业遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。							
解决关联交易	控股股东 STIC	<p>关于规范并减少关联交易的承诺</p> <p>在本公司作为上海合晶的控股股东期间，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将尽量减少与上海合晶及其控股子公司的关联交易。</p> <p>对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关适用的法律、法规、规范性文件以及上海合晶公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本公司保证不通过关联交易损害上海合晶及其无关联关系股东的合法权益。</p> <p>保证将依照有关适用的法律、法规、规范性文件、上海合晶公司章程和相关制度行使相应权利，承担相应义务，不利用股东的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上海合晶及其控股子公司的资金、利润，保证不利用关联交易损害上海合晶除本企业之外的其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给上海合晶造成的相应损失。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
解决关联交易	间接控股股东 WWIC、合晶科技	<p>关于规范并减少关联交易的承诺</p> <p>在本公司作为上海合晶的关联方期间，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将尽量减少与上海合晶及其控股子公司的关联交易。</p> <p>对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关适用的法律、法规、规范性文件以及上海合晶公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本公司保证不通过关联交易损害上海合晶及其无关联关系股东的合法权益。</p> <p>保证将依照有关适用的法律、法规、规范性文件、上海合晶公司章程和相关制度行使相应权利，承担相应义务，不利用股东的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上海合晶的资金、利润，保证不利用关联交易损害上海合晶除本企业之外的其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给上海合晶造成的相应损失。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

解决关联交易	兴港融创	<p>关于规范并减少关联交易的承诺</p> <p>在本企业作为上海合晶的股东期间，本企业及本企业直接或间接控制的企业（不含上海合晶及其子公司）将尽量减少与上海合晶及其控股子公司的关联交易。</p> <p>对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业直接或间接控制的企业（不含上海合晶及其子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害上海合晶及其无关联关系股东的合法权益。</p> <p>保证将依照有关法律、法规、规范性文件、上海合晶章程和相关制度行使相应权利，承担相应义务，不利用股东的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上海合晶及其控股子公司的资金、利润，保证不利用关联交易损害上海合晶除本企业之外的其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给公司造成的全部损失。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司全体董事、监事和高级管理人员	<p>关于规范并减少关联交易的承诺</p> <p>在本人作为上海合晶的董事、监事及/或高级管理人员期间，本人及本人直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将尽量减少与上海合晶及其控股子公司的关联交易。</p> <p>对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的其他企业（不含上海合晶及其子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及上海合晶章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害上海合晶及其无关联关系股东的合法权益。</p> <p>本人保证将依照有关法律、法规、规范性文件、上海合晶章程和相关制度行使相应权利，承担相应义务，不利用董事、监事及/或高级管理人员的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上海合晶及其控股子公司的资金、利润，保证不利用关联交易损害上海合晶股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的法律责任。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东 STIC	<p>关于避免资金占用和违规担保的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，不存在上海合晶或其控股子公司为本公司及本公司控制的企业进行违规担保的情形或本公司及本公司控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移上海合晶资金或资产的情形。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		<p>本公司保证依法行使股东权利，不滥用控股股东地位损害上海合晶或者上海合晶其他股东的利益，本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式占用上海合晶或其控股子公司资金及要求上海合晶或其控股子公司违法违规提供担保。</p> <p>本公司承诺将严格遵守有关适用的法律、法规和规范性文件及上海合晶公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形，如违反承诺，本公司愿意承担由此产生的法律责任。</p>						
其他	间接控股股东 WWIC 及合晶科技	<p>关于避免资金占用和违规担保的承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，不存在上海合晶或其控股子公司为本公司及本公司控制的企业进行违规担保的情形或本公司及本公司控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移上海合晶资金或资产的情形。</p> <p>本公司承诺将严格遵守有关适用的法律、法规和规范性文件及上海合晶公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形，如违反承诺，本公司愿意承担由此产生的法律责任。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p> <p>本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司及全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>如中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定本公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后的5个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>如中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用

其他	控股股东 STIC 及间接 控股股东 WWIC、合 晶科技	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p> <p>发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司与发行人及发行人全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>如中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将促使发行人依法回购首次公开发行的全部新股。在中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定发行人招股说明书存在对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后的 5 个交易日内，本公司将确保发行人根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>如中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>	2024 年 2 月 8 日	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用
其他	公司全体董 事、监事和 高级管理人 员	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p> <p>发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，发行人及其全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>如中国证券监督管理委员会认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人全体董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失，不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺，但本人能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2024 年 2 月 8 日	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用
其他	公司	<p>关于申报材料真实、准确、完整的承诺</p> <p>在本次申请公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市期间，本公司已依法充分披露投资者作出价值判断和投资决策所必需的信息，本公司所披露信</p>	2024 年 2	否	长期 有效	是	不适 用	不适 用

			息及报送的申请文件是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。	月8日						
其他	公司全体董事、监事和高级管理人员		<p>关于申报材料真实、准确、完整的承诺</p> <p>上海合晶硅材料股份有限公司拟首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在上海证券交易所科创板上市。本公司全体董事、监事、高级管理人员已对本公司首次公开发行股票并在科创板上市的申报材料进行了核查和审阅，确认上述申报材料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司		<p>关于股东信息的承诺</p> <p>截至本承诺出具之日，本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情况。</p> <p>截至本承诺出具之日，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份或其他权益的情形。</p> <p>截至本承诺出具之日，本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情况。</p>	2024年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺	股份限售	2020年股票期权激励计划激励对象	根据2020年5月15日公司2019年年度股东大会审议通过的《关于〈上海合晶硅材料股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》，若本激励计划下的股票期权行权时点在公司上市后，则：1、激励对象在公司上市后因行权所获股票自自行权日起3年内不得减持；2、上述禁售期限届满后，激励对象应比照公司董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行，并应遵守届时相关法律、法规、规范性文件和公司上市地证券交易所的规则。	行权日	是	自行权日起三年	是	不适用	不适用	
	股份限售	2022年股票期权激励计划激励对象	根据2022年11月7日公司2022年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈上海合晶硅材料股份有限公司2022年股票期权激励计划（草案）〉的议案》，若本计划下的股票期权行权时点在公司上市后，则：1、激励对象在公司上市后因行权所获股票自自行权日起3年内不得减持；2、上述禁售期限届满后，激励对象应比照公司董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行，并应遵守届时相关法律、法规、规范性文件和公司上市地证券交易所的规则。	行权日	是	自行权日起三年	是	不适用	不适用	

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2024年4月25日公司召开第二届董事会第十二次会议、2024年6月28日召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于确认2023年度日常关联交易及2024年度日常关联交易预计的议案》，详见2024年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海合晶硅材料股份有限公司关于确认2023年度日常关联交易及2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-015）。

报告期内日常经营相关的关联交易情况，详见第十节财务报告之十四、关联方及关联交易。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
上海合晶	公司本部	郑州合晶	全资子公司	11,200.00	2018/9/14	2018/9/25	2026/9/25	连带责任担保	否	否	0.00	否			
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							11,200.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							11,200.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.77								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### (三)其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### (一)募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开	2024年2月5日	1,500,228,775.76	1,390,175,042.29	1,563,562,600.00	不适用	588,738,100.27	不适用	42.35	不适用	588,738,100.27	42.35	不适用

发行股票																			
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或募集说明书中承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	低阻单晶成长及优质外延研发项目	研发	是	否	775,000,000.00	43,837,025.60	43,837,025.60	5.66		否	是	不适用			否	

首次公开发行股票	优质外延片研发及产业化项目	生产建设	是	否	188,562,600.00	118,288,632.67	118,288,632.67	62.73		否	是	不适用			否	
首次公开发行股票	补充流动资金及偿还借款	补流还贷	是	否	426,612,442.29	426,612,442.00	426,612,442.00	100.00		否	是	不适用			否	
合计	/	/	/	/	1,390,175,042.29	588,738,100.27	588,738,100.27	/	/	/	/	/	/	/	/	/

## 2、超募资金明细使用情况

□适用  不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用  不适用

## (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

 适用  不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金为 156,187,789.89 元。详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2024-017）。

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用  不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年3月13日	139,000.00	2024年3月13日	2025年3月12日	58,675.54	否

其他说明

无

## 4、其他

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	595,854,316	100.00	17,327,623				17,327,623	613,181,939	92.14
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,339,079				1,339,079	1,339,079	0.20
3、其他内资持股	266,034,941	44.65	15,982,790				15,982,790	282,017,731	42.38
其中：境内非国有法人持股	266,034,941	44.65	12,572,745				12,572,745	278,607,686	41.87
境内自然人持股			3,410,045				3,410,045	3,410,045	0.51
4、外资持股	329,819,375	55.35	5,754				5,754	329,825,129	49.56
其中：境外法人持股	329,819,375	55.35	5,754				5,754	329,825,129	49.56
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			52,276,414				52,276,414	52,276,414	7.86
1、人民币普通股			52,276,414				52,276,414	52,276,414	7.86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	595,854,316	100.00	69,604,037				69,604,037	665,458,353	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 根据中国证券监督管理委员会于 2023 年 9 月 26 日出具的《关于同意上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2253 号），并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）66,206,036 股，并于 2024 年 2 月 8 日在上海证券交易所科创板挂牌上市，发行前公司总股本为 595,854,316 股，发行后公司总股本为 662,060,352 股，其中有限售条件流通股 609,783,938 股，无限售条件流通股 52,276,414 股。具体详见公司 2024 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海合晶硅材料股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

(2) 2024 年 3 月 13 日公司分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》《关于 2022 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，2020 年股票期权激励计划和 2022 年股票期权激励计划第一个行权期批量行权的股份已于 2024 年 6 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，行权股票数量为 3,398,001 股，行权股票自行权日起满三年可上市流通，预计上市流通时间为 2027 年 6 月 4 日（如遇非交易日则顺延）。行权后，公司的股本总额由 662,060,352 股变更为 665,458,353 股。详见公司于 2024 年 6 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2020 年股票期权激励计划和 2022 年股票期权激励计划第一个行权期批量行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-020）。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中信证券投资有限公司	0	0	2,647,837	2,647,837	参与公司首次公开发行战略配售	2026-2-8
中信证券资管上海合晶员工参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	0	0	2,682,259	2,682,259	参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
中信证券资管上海合晶员工参与科创板战略配售 2 号集合资产管理计划	0	0	398,940	398,940	参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
中国保险投资基	0	0	1,323,918	1,323,918	参与公司	2025-2-8

金（有限合伙）					首次公开发行战略配售	
湖南省财信产业基金管理有限公司	0	0	1,323,918	1,323,918	参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
南京晶升装备股份有限公司	0	0	441,306	441,306	参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
圣晖系统集成集团股份有限公司	0	0	661,959	661,959	参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
盛美半导体设备（上海）股份有限公司	1,482,225	0	441,306	1,923,531	首次公开发行前股份限售、参与公司首次公开发行战略配售	2025-2-8
网下摇号抽签限售股份	0	0	4,008,179	4,008,179	公司首次公开发行网下配售股	2024-8-8
2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权激励对象	0	0	3,398,001	3,398,001	期权行权限售	2027-6-4
合计	1,482,225		17,327,623	18,809,848	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	28,323
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
SILICON TECHNOLOGY INVESTMENT (CAYMAN) CORP.	0	319,624,122	48.03	319,624,122	319,624,122	无	/	境外法人
河南京港股权投资基金管理有限公司—河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙）	0	198,737,316	29.86	198,737,316	198,737,316	无	/	其他
中电中金（厦门）智能产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	21,415,404	3.22	21,415,404	21,415,404	无	/	其他
厦门市联和股权投资基金管理有限公司—厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	7,881,986	1.18	7,881,986	7,881,986	无	/	其他
厦门市联和股权投资基金管理有限公司—厦门联和二期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	7,411,123	1.11	7,411,123	7,411,123	无	/	其他
GREEN EXPEDITION LLC	0	5,607,389	0.84	5,607,389	5,607,389	无	/	境外法人

比亚迪股份有限公司	0	5,135,908	0.77	5,135,908	5,135,908	无	/	境内非国有法人
荣冠投资有限公司	0	4,587,864	0.69	4,587,864	4,587,864	无	/	境外法人
上海国方私募基金管理有限公司—上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙）	0	4,446,674	0.67	4,446,674	4,446,674	无	/	其他
郑州兴晶旺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	3,883,068	0.58	3,883,068	3,883,068	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
李明	693,061		人民币普通股	693,061				
上海艾方资产管理有限公司—艾方金科3号私募证券投资基金	372,738		人民币普通股	372,738				
柳新江	357,406		人民币普通股	357,406				
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选混合型证券投资基金	354,229		人民币普通股	354,229				
黄红愿	302,127		人民币普通股	302,127				
许琳	274,470		人民币普通股	274,470				
李臻	250,000		人民币普通股	250,000				
樊海波	208,000		人民币普通股	208,000				
施高强	190,000		人民币普通股	190,000				
王喆	170,377		人民币普通股	170,377				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门联和与厦门联和二期的普通合伙人均为厦门市联和股权投资基金管理有限公司							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	SILICON TECHNOLOGY INVESTMENT (CAYMAN) CORP.	319,624,122	2027-8-8	0	上市之日起 36 个月并承诺延长 6 个月
2	河南京港股权投资基金管理有限公司—河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙）	198,737,316	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
3	中电中金（厦门）智能产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	21,415,404	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
4	厦门市联和股权投资基金管理有限公司—厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,881,986	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
5	厦门市联和股权投资基金管理有限公司—厦门联和二期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,411,123	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
6	GREEN EXPEDITION LLC	5,607,389	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
7	比亚迪股份有限公司	5,135,908	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
8	荣冠投资有限公司	4,587,864	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
9	上海国方私募基金管理有限公司—上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙）	4,446,674	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
10	郑州兴晶旺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,883,068	2025-2-8	0	上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		厦门联和与厦门联和二期的普通合伙人均为厦门市联和股权投资基金管理有限公司			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘苏生	董事长	0	233,333	233,333	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
焦平海	董事	0	116,667	116,667	2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
郇中和	董事	0	66,667	66,667	2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
毛瑞源	董事	0	66,667	66,667	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
陈建纲	总经理、核心技术人员	0	200,000	200,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
庄子祊	董事会秘书	0	76,667	76,667	2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
管继孟	财务总监	0	50,000	50,000	2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
钟佑生	核心技术人员	0	100,000	100,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
尚海波	核心技术人员	0	50,000	50,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权

吴泓明	核心技术人员	0	60,000	60,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
高璇	核心技术人员	0	60,000	60,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
林建亨	核心技术人员	0	30,000	30,000	2020年股票期权激励计划和2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权
邹崇生	核心技术人员	0	52,000	52,000	2022年股票期权激励计划第一个行权期批量行权、二级市场买入

其它情况说明

适用 不适用

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

### 1. 股票期权

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘苏生	董事长	700,000	0	233,333	233,333	466,667
焦平海	董事	350,000	0	116,667	116,667	233,333
邵中和	董事	200,000	0	66,667	66,667	133,333
毛瑞源	董事	200,000	0	66,667	66,667	133,333
廖琼	董事	280,000	0	93,333	0	186,667
余经纬	董事	280,000	0	93,333	0	186,667
陈建纲	总经理、核心技术人员	600,000	0	200,000	200,000	400,000
庄子祓	董事会秘书	230,000	0	76,667	76,667	153,333
管继孟	财务总监	150,000	0	50,000	50,000	100,000
钟佑生	核心技术人员	300,000	0	100,000	100,000	200,000
尚海波	核心技术人员	150,000	0	50,000	50,000	100,000
吴泓明	核心技术人员	180,000	0	60,000	60,000	120,000
高璇	核心技术人员	180,000	0	60,000	60,000	120,000
林建亨	核心技术人员	90,000	0	30,000	30,000	60,000
邹崇生	核心技术人员	150,000	0	50,000	50,000	100,000
合计	/	4,040,000	0	1,346,667	1,160,001	2,693,333

注：董事廖琼、余经纬因个人原因自愿放弃第一个行权期的行权，合计放弃行权数量 186,666 份。

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

适用 不适用

**六、特别表决权股份情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

**一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：上海合晶硅材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,690,862,257.32	442,868,882.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	20,083,178.09	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	219,260.69	120,000.00
应收账款	七、5	243,838,919.50	198,433,414.14
应收款项融资	七、7	15,198.50	
预付款项	七、8	12,273,413.39	11,521,389.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	143,318.11	81,862.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	328,235,742.65	340,734,392.19
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	13,173,656.09	15,382,399.75
流动资产合计		2,308,844,944.34	1,009,142,340.47
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,297,780,316.54	2,269,973,945.95
在建工程	七、22	112,919,531.12	152,875,153.95

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	39,488,813.72	44,730,000.36
无形资产	七、26	120,588,847.06	123,022,480.51
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	25,182.38	25,182.38
长期待摊费用	七、28	1,406,597.81	1,266,512.27
递延所得税资产	七、29	22,623,651.34	21,853,863.42
其他非流动资产	七、30	21,263,508.72	50,552,291.05
非流动资产合计		2,616,096,448.69	2,664,299,429.89
资产总计		4,924,941,393.03	3,673,441,770.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	16,900,000.00	120,229,023.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	63,538,024.23	63,018,049.46
预收款项			
合同负债	七、38	79,190,659.66	83,793,679.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	18,575,383.45	23,202,723.88
应交税费	七、40	2,552,547.65	8,079,559.26
其他应付款	七、41	215,245,494.57	12,084,627.95
其中：应付利息	七、41	1,611,000.44	2,439,212.84
应付股利	七、41	198,619,354.62	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	218,603,900.72	348,553,901.51
其他流动负债	七、44	219,260.69	120,000.00
流动负债合计		614,825,270.97	659,081,565.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	183,718,084.00	145,106,857.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	31,635,144.04	36,383,372.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	45,495,145.98	39,320,611.69

递延所得税负债	七、29	4,462,067.10	4,731,524.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		265,310,441.12	225,542,366.23
负债合计		880,135,712.09	884,623,931.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	665,458,353.00	595,854,316.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,628,272,519.47	1,291,478,841.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	36,833,598.27	36,833,598.27
一般风险准备			
未分配利润	七、60	714,241,210.20	864,651,082.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,044,805,680.94	2,788,817,838.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,044,805,680.94	2,788,817,838.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,924,941,393.03	3,673,441,770.36

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：上海合晶硅材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,198,584,179.63	122,867,947.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	13,718,538.40	7,171,431.66
应收款项融资			
预付款项		2,656,631.04	3,892,224.93
其他应收款	十九、2	254,248,891.20	279,337,143.42
其中：应收利息			
应收股利		250,600,000.00	275,600,000.00
存货		13,970,677.90	17,916,222.04
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,927,281.64	9,927,328.40

流动资产合计		1,491,106,199.81	441,112,298.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,702,223,411.38	1,378,978,829.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		322,689,796.23	330,429,483.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,189,600.55	2,371,487.65
无形资产		57,786,063.83	58,803,120.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,406,597.81	1,266,512.27
递延所得税资产		14,642,328.78	13,239,572.96
其他非流动资产			90,254.91
非流动资产合计		2,100,937,798.58	1,785,179,261.00
资产总计		3,592,043,998.39	2,226,291,559.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,350,332.83	10,799,052.09
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,613,392.18	2,221,104.23
应交税费		753,563.84	764,518.07
其他应付款		202,522,478.17	3,920,796.41
其中：应付利息		1,219,519.37	1,749,443.32
应付股利		198,619,354.62	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,134,962.31	190,894,340.05
其他流动负债			
流动负债合计		283,374,729.33	208,599,810.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		99,968,190.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,487,175.13	1,835,783.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		3,921,666.56	4,206,666.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		105,377,031.69	6,042,449.59
负债合计		388,751,761.02	214,642,260.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		665,458,353.00	595,854,316.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,495,081,580.27	1,158,287,902.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,833,598.27	36,833,598.27
未分配利润		5,918,705.83	220,673,481.66
所有者权益（或股东权益）合计		3,203,292,237.37	2,011,649,298.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,592,043,998.39	2,226,291,559.01

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		542,304,650.44	703,696,913.38
其中：营业收入	七、61	542,304,650.44	703,696,913.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		487,853,270.41	547,792,780.60
其中：营业成本	七、61	388,518,355.67	419,383,988.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,425,663.06	4,431,970.13
销售费用	七、63	4,511,815.67	4,429,922.60
管理费用	七、64	48,414,280.15	45,421,217.66
研发费用	七、65	46,477,666.86	61,731,044.88
财务费用	七、66	-4,494,511.00	12,394,637.21

其中：利息费用		14,593,861.20	21,868,435.21
利息收入		11,819,638.92	3,463,278.46
加：其他收益	七、67	6,505,520.79	4,777,435.35
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	83,178.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-349,473.00	477,210.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-8,841,979.04	-17,004,971.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	376,893.75	-118,390.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,225,520.62	144,035,416.94
加：营业外收入	七、74	667,704.85	1,479,319.97
减：营业外支出	七、75	394,925.51	397,640.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,498,299.96	145,117,096.03
减：所得税费用	七、76	4,288,817.91	14,497,665.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,209,482.05	130,619,430.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,209,482.05	130,619,430.26
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）		48,209,482.05	130,619,430.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		48,209,482.05	130,619,430.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		48,209,482.05	130,619,430.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	53,527,911.79	32,271,084.12
减：营业成本	十九、4	60,728,244.44	44,153,847.25
税金及附加		1,348,247.12	1,307,836.15
销售费用		959,343.21	1,913,498.82
管理费用		10,872,961.55	11,219,608.09
研发费用		1,454,557.35	2,891,721.98
财务费用		-4,423,740.40	5,165,733.82
其中：利息费用		4,262,389.23	6,181,996.35
利息收入		8,558,204.22	1,193,921.33
加：其他收益		696,743.72	365,866.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-410.00	5,905.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,355,759.38	-1,315,085.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		112,859.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,958,268.11	-35,324,475.91
加：营业外收入		625,678.72	0.48
减：营业外支出		205,587.64	104,631.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,538,177.03	-35,429,106.52
减：所得税费用		1,402,755.82	-2,396,585.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,135,421.21	-33,032,520.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,135,421.21	-33,032,520.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		-16,135,421.21	-33,032,520.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		500,273,913.28	704,534,255.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,719,184.24	32,618,328.82
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	27,034,691.47	12,764,944.17
经营活动现金流入小计		550,027,788.99	749,917,528.28
购买商品、接受劳务支付的现金		226,524,406.68	380,547,086.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		99,124,534.35	98,060,669.74
支付的各项税费		15,708,278.36	27,284,664.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	39,167,341.12	29,770,785.23
经营活动现金流出小计		380,524,560.51	535,663,205.09
经营活动产生的现金流量净额		169,503,228.48	214,254,323.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,000.00	1,770,969.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		448,000.00	1,770,969.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	98,292,706.37	183,777,900.21
投资支付的现金	七、78	20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,292,706.37	183,777,900.21
投资活动产生的现金流量净额		-117,844,706.37	-182,006,930.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,420,688,978.34	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			103,745,468.18
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,420,688,978.34	103,745,468.18
偿还债务支付的现金		195,909,691.52	157,222,377.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,286,062.15	20,494,023.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	29,097,490.46	9,903,241.50
筹资活动现金流出小计		239,293,244.13	187,619,641.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,181,395,734.21	-83,874,173.66

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,908,635.93	3,639,821.58
五、现金及现金等价物净增加额		1,238,962,892.25	-47,986,959.32
加：期初现金及现金等价物余额		404,767,368.76	435,398,004.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,643,730,261.01	387,411,045.21

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,841,806.77	35,698,881.57
收到的税费返还		867,140.96	905,216.10
收到其他与经营活动有关的现金		23,533,098.06	11,603,752.15
经营活动现金流入小计		72,242,045.79	48,207,849.82
购买商品、接受劳务支付的现金		32,117,800.91	29,529,884.19
支付给职工及为职工支付的现金		17,400,249.86	15,829,122.01
支付的各项税费		1,336,819.75	5,493,079.65
支付其他与经营活动有关的现金		15,278,810.27	7,652,211.82
经营活动现金流出小计		66,133,680.79	58,504,297.67
经营活动产生的现金流量净额		6,108,365.00	-10,296,447.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	64,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		360,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,360,000.00	64,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,158,388.51	1,400,114.44
投资支付的现金		323,244,581.97	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		331,402,970.48	1,400,114.44
投资活动产生的现金流量净额		-306,042,970.48	62,599,885.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,420,688,978.34	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,420,688,978.34	
偿还债务支付的现金		23,801,950.00	23,801,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,599,972.91	6,095,372.69
支付其他与筹资活动有关的现金		24,302,256.60	3,893,548.84
筹资活动现金流出小计		52,704,179.51	33,790,871.53
筹资活动产生的现金流量净额		1,367,984,798.83	-33,790,871.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		435,782.12	-404,433.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,068,485,975.47	18,108,133.01
加：期初现金及现金等价物余额		91,416,207.85	123,628,639.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,159,902,183.32	141,736,772.42

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	595,854,316.00				1,291,478,841.84				36,833,598.27		864,651,082.77		2,788,817,838.88		2,788,817,838.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	595,854,316.00				1,291,478,841.84				36,833,598.27		864,651,082.77		2,788,817,838.88		2,788,817,838.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,604,037.00				1,336,793,677.63				0.00		-150,409,872.57		1,255,987,842.06		1,255,987,842.06
（一）综合收益总额											48,209,482.05		48,209,482.05		48,209,482.05
（二）所有者投入和减少资本	69,604,037.00				1,336,793,677.63								1,406,397,714.63		1,406,397,714.63
1. 所有者投入的普通股	69,604,037.00				1,331,534,573.82								1,401,138,610.82		1,401,138,610.82
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,259,103.81							5,259,103.81		5,259,103.81
4. 其他														
(三) 利润分配												-198,619,354.62	-198,619,354.62	-198,619,354.62
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-198,619,354.62	-198,619,354.62	-198,619,354.62
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	665,458,353.00				2,628,272,519.47			36,833,598.27		714,241,210.20		4,044,805,680.94		4,044,805,680.94

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	595,854,316.00				1,272,443,986.06				18,211,098.39		695,998,059.65		2,582,507,460.10		2,582,507,460.10
加：会计政策变 更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期初余 额	595,854,316.00				1,272,443,986.06				18,211,098.39		695,998,059.65		2,582,507,460.10		2,582,507,460.10
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					9,444,386.20						71,033,998.66		80,478,384.86		80,478,384.86
（一）综合收益 总额											130,619,430.26		130,619,430.26		130,619,430.26
（二）所有者投 入和减少资本					9,444,386.20								9,444,386.20		9,444,386.20
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					9,444,386.20								9,444,386.20		9,444,386.20
4. 其他															
（三）利润分配											-59,585,431.60		-59,585,431.60		-59,585,431.60
1. 提取盈余公积															



	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	595,854,316.00				1,158,287,902.64				36,833,598.27	220,673,481.66	2,011,649,298.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,854,316.00				1,158,287,902.64				36,833,598.27	220,673,481.66	2,011,649,298.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,604,037.00				1,336,793,677.63			0.00	-214,754,775.83	1,191,642,938.80	
（一）综合收益总额									-16,135,421.21	-16,135,421.21	
（二）所有者投入和减少资本	69,604,037.00				1,336,793,677.63						1,406,397,714.63
1. 所有者投入的普通股	69,604,037.00				1,331,534,573.82						1,401,138,610.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,259,103.81						5,259,103.81
4. 其他											
（三）利润分配										-198,619,354.62	-198,619,354.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-198,619,354.62	-198,619,354.62
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	665,458,353.00				2,495,081,580.27			36,833,598.27	5,918,705.83	3,203,292,237.37

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	595,854,316.00				1,139,253,046.86				18,211,098.39	112,656,414.37	1,865,974,875.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,854,316.00				1,139,253,046.86				18,211,098.39	112,656,414.37	1,865,974,875.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,444,386.20					-92,617,952.43	-83,173,566.23
(一) 综合收益总额										-33,032,520.83	-33,032,520.83
(二) 所有者投入和减少资本					9,444,386.20						9,444,386.20
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,444,386.20						9,444,386.20
4. 其他											
(三) 利润分配										-59,585,431.60	-59,585,431.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,585,431.60	-59,585,431.60

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,854,316.00				1,148,697,433.06				18,211,098.39	20,038,461.94	1,782,801,309.39

公司负责人：刘苏生 主管会计工作负责人：管继孟 会计机构负责人：陈重光

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海合晶硅材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2019 年 12 月由公司全体股东共同发起，由原上海合晶硅材料有限公司以其净资产折股整体变更设立的股份有限公司。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总股本为 665,458,353 元。

公司的企业法人统一社会信用代码：91310000607286404W。

公司注册地址：上海市松江区石湖荡镇长塔路 558 号。

公司法定代表人：刘苏生。

公司主要从事半导体硅外延片的研发、生产及销售，主要产品为半导体硅外延片。公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司经营范围：生产电子材料，销售自产产品，以及上述同类产品批发、进出口贸易（拍卖除外、涉及许可经营的凭许可证经营），道路普通货物运输。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司第二届董事会第十四次会议于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 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
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的10%以上
账龄超过一年且金额重要的预付款项	账龄超过一年且单项金额占预付款项总额的5%以上
重要的在建工程	单个在建工程项目占在建工程期末账面价值的5%以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	账龄超过一年或逾期的，单项金额占应付账款总额的5%以上
账龄超过一年的重要合同负债	账龄超过一年且单项金额占合同负债总额的5%以上
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	账龄超过一年或逾期的，单项金额占其他应付款项总额的10%以上
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关现金流入或流出总额的10%以上
重要的合营企业和联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润10%以上

**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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**一、控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**二、合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的

影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (一) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (二) 处置子公司

##### 1. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

##### (三) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

##### (四) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (一) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (二) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (三) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19. 长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

甲、外币业务

外币业务采用交易发生日的上月末汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

乙、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

一、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司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：

- (一) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- (二) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将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（债务工具）：

- (一) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- (二) 合同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，本公司可以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（权益工具）。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，本公司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，本公司可以将本应分类为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。

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

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

- (一) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- (二) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- (三) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 二、金融工具的确认证据和计量方法

### (一) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (三) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

### (四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (六) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 三、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (一) 所转移金融资产的账面价值；
- (二) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (一) 终止确认部分的账面价值；
- (二) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 四、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 五、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据

和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 六、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 12. 应收票据

适用  不适用

#### 13. 应收账款

适用  不适用

**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**

适用  不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注“五、11. 金融工具 六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

#### 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

###### 一、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料、自制半成品、在产品、发出商品、委托加工物资。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

###### 二、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

###### 三、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

###### 四、低值易耗品和包装物的摊销方法

(一) 低值易耗品采用一次转销法；

(二) 包装物采用一次转销法。

##### 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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

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

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 一、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 二、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 一、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 二、初始投资成本的确定

#### (一) 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (二) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 三、后续计量及损益确认方法

#### (一) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (二) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

### (三) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (一) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (二) 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

机械设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	达到可使用状态
需安装调试的设备	达到可使用状态

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 一、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 二、借款费用资本化期间

资本化期间，指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (一) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (二) 借款费用已经发生；
- (三) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 三、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 四、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。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计入当期损益。

## 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

#### 一、无形资产的计价方法

(一) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(二) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 二、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50年	年限平均法	土地使用权权证记载使用剩余年限
软件	3-10年	年限平均法	软件预计可使用寿命

三、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
截至期末，本公司及子公司不存在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

#### 一、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员相关职工薪酬、耗用材料、折旧摊销费用、能源费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动人员相关职工薪酬主要指专职研发人员及非专职研发人员相关职工薪酬；耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料；折旧摊销费主要指用于研发活动的固定资产的折旧费以及用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用；能源费用主要是用于研发活动的水电气等能源费用。

#### 二、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 三、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (一) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (二) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (三) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (四) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 一、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 二、摊销年限

经营租赁方式等租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 一、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 二、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 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

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

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

本公司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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### (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

一、产品销售业务：对于明确了签收条款的合同及订单，公司按照合同规定将产品运至约定的交

货地点，由购买方接受并签收后确认收入；对于不包含签收条款的合同及订单，公司根据不同的贸易条款，在完成海关报关或者产品到达目的地港口后确认收入。

二、受托加工业务：公司根据不同的贸易条款，在完成海关报关、产品到达目的地港口，或者将加工完成产品运至约定的交货地点后，根据合同约定加工价格，确认受托加工收入。

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 一、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；
- 二、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### 一、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 二、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 三、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。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，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

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。

#### 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

##### 一、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(一) 租赁负债的初始计量金额；

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

(二) 本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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，本公司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。

本公司按照本附注“五、27. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 二、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

(一) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

(二) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(三) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

(四) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

(五) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 三、短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 四、租赁变更

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

(一) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(二) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 一、经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 二、融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (一) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (二) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- (一) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- (二) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 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	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，差额部分为应交增值税	0%、6%、13%
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

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 (%)
上海合晶硅材料股份有限公司	25
上海晶盟硅材料有限公司	15
扬州合晶科技有限公司	15
郑州合晶硅材料有限公司	15

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1、子公司上海晶盟硅材料有限公司于 2023 年 11 月 15 日，取得证书编号为 GR202331000083 的《高新技术企业》证书，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，子公司上海晶盟硅材料有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

2、子公司扬州合晶科技有限公司于 2023 年 11 月 6 日，取得证书编号为 GR202332008345 的《高新技术企业》证书，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，子公司扬州合晶科技有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

3、子公司郑州合晶硅材料有限公司于 2021 年 10 月 28 日取得河南省科学技术厅等单位颁发的证书编号为 GR202141000467 的《高新技术企业》证书，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，子公司郑州合晶硅材料有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,420.29	27,715.71
银行存款	1,682,379,837.00	436,191,392.73
其他货币资金	8,450,000.03	6,649,774.11
存放财务公司存款		
合计	1,690,862,257.32	442,868,882.55
其中：存放在境外的款项总额	975,791.53	242,560.08

其他说明

无

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,083,178.09		/
其中：			
结构式存款	20,083,178.09		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	20,083,178.09		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	219,260.69	120,000.00
商业承兑票据		
合计	219,260.69	120,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	219,260.69	120,000.00
商业承兑票据		
合计	219,260.69	120,000.00

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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		
其中：1年以内分项		
1年以内	245,188,686.15	199,421,156.73
1年以内小计	245,188,686.15	199,421,156.73
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	245,188,686.15	199,421,156.73

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	245,188,686.15	100.00	1,349,766.65	0.55	243,838,919.50	199,421,156.73	100.00	987,742.59	0.50	198,433,414.14
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	245,188,686.15	100.00	1,349,766.65	0.55	243,838,919.50	199,421,156.73	100.00	987,742.59	0.50	198,433,414.14
合计	245,188,686.15	/	1,349,766.65	/	243,838,919.50	199,421,156.73	/	987,742.59	/	198,433,414.14

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	245,188,686.15	1,349,766.65	0.55
其中：未逾期	196,514,295.16	196,514.29	0.10
0-90 天	47,314,169.68	473,141.70	1.00
91 天-120 天			5.00
121-180 天			10.00
181-365 天	1,360,221.31	680,110.66	50.00
合计	245,188,686.15	1,349,766.65	0.55

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
按组合计提坏账准备	987,742.59	1,349,766.65	987,742.59			1,349,766.65
合计	987,742.59	1,349,766.65	987,742.59			1,349,766.65

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

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
前五名	195,400,315.25		195,400,315.25	79.69	578,073.00
合计	195,400,315.25		195,400,315.25	79.69	578,073.00

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**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

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	597,463.35	
合计	597,463.35	

#### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		612,661.85	597,463.35		15,198.50	

#### (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	8,376,168.53	68.25	10,670,938.34	92.62
1 至 2 年	3,182,992.47	25.93	590,991.64	5.13
2 至 3 年	120,917.58	0.99	230,561.81	2.00
3 年以上	593,334.81	4.83	28,897.41	0.25
合计	12,273,413.39	100.00	11,521,389.20	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
前五名	5,343,690.94	43.54%
合计	5,343,690.94	43.54%

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		
应收股利		
其他应收款	143,318.11	81,862.64
合计	143,318.11	81,862.64

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

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	167,500.01	86,095.60
1年以内小计	167,500.01	86,095.60
1至2年	34,492.90	19,492.90
2至3年		
3年以上		47,500.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
减：坏账准备	58,674.80	71,225.86
合计	143,318.11	81,862.64

## (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
备用金及暂支款	116,000.00	90,969.70
押金	85,992.91	62,118.80
员工补助及借款		
合计	201,992.91	153,088.50

## (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)	
2024年1月1日余	4,232.96	66,992.90		71,225.86

额				
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	22,980.90			22,980.90
本期转回	3,031.96	32,500.00		35,531.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	24,181.90	34,492.90	-	58,674.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	71,225.86	22,980.90	35,531.96			58,674.80
合计	71,225.86	22,980.90	35,531.96			58,674.80

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

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
姜会兵	30,000.00	14.85	备用金及暂支款	0-90天	300.00
中国人民财产保险股份有限公司扬州市分公司	19,969.70	9.89	备用金及暂支款	0-90天	199.70
陈宏伟	15,000.00	7.43	押金	366天以上	15,000.00
陶文渊	15,000.00	7.43	备用金及暂支款	366天以上	15,000.00
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	13,225.90	6.55	押金	0-90天	132.26
合计	93,195.60	46.14	/	/	30,631.96

## (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	105,116,679.31	6,641,946.72	98,474,732.59	111,424,185.74	6,692,305.81	104,731,879.93
在产品	22,382,478.90	-	22,382,478.90	24,958,002.17	1,476,881.76	23,481,120.41
自制半成品	90,019,710.46	6,258,201.72	83,761,508.74	85,319,168.24	5,589,850.50	79,729,317.74
库存商品	73,680,239.23	2,253,840.45	71,426,398.78	74,113,698.31	2,100,091.73	72,013,606.58
发出商品		-	-			
周转材料	58,465,437.63	6,294,721.00	52,170,716.63	64,668,570.01	4,246,723.82	60,421,846.19
委托加工物资	23,270.08	3,363.07	19,907.01	510,247.33	153,625.99	356,621.34
合计	349,687,815.61	21,452,072.96	328,235,742.65	360,993,871.80	20,259,479.61	340,734,392.19

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 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	6,692,305.81	3,725,730.71		3,776,089.80		6,641,946.72
在产品	1,476,881.76			1,476,881.76		
自制半成品	5,589,850.50	4,650,961.59		3,982,610.37		6,258,201.72
库存商品	2,100,091.73	809,077.62		655,328.90		2,253,840.45
发出商品						
周转材料	4,246,723.82	3,085,516.92		1,037,519.74		6,294,721.00
委托加工物资	153,625.99	3,363.07		153,625.99		3,363.07
合计	20,259,479.61	12,274,649.91		11,082,056.56		21,452,072.96

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

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

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及未认证进项税额	12,673,411.38	5,889,510.60
预缴税费	500,244.71	35,136.55
上市费用		9,457,752.60
合计	13,173,656.09	15,382,399.75

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 17、 期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 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

### 18、 其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 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

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

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	2,297,780,316.54	2,269,973,945.95
固定资产清理		
合计	2,297,780,316.54	2,269,973,945.95

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
(1) 上年年末余额	676,976,920.51	6,607,572.41	2,918,312,416.96	5,490,462.72	18,204,130.00	25,103,489.69	3,650,694,992.29
(2) 本期增加金额	40,233.32	0.00	153,436,686.88	1,734,476.27	159,801.14	443,109.68	155,814,307.29
—购置							
—在建工程转入	40,233.32	0.00	153,436,686.88	1,734,476.27	159,801.14	443,109.68	155,814,307.29
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	2,888,010.27	885,307.20	45,789.70	43,029.81	3,862,136.98
—处置或报废	0.00	0.00	2,888,010.27	885,307.20	45,789.70	43,029.81	3,862,136.98
—其他减少							
(4) 期末余额	677,017,153.83	6,607,572.41	3,068,861,093.57	6,339,631.79	18,318,141.44	25,503,569.56	3,802,647,162.60
二、累计折旧							
(1) 上年年末余额	108,002,365.73	6,607,572.41	1,227,435,204.67	4,643,455.37	13,865,905.58	17,121,990.45	1,377,676,494.21
(2) 本期增加金额	11,686,592.55		112,006,508.75	151,466.35	1,982,093.79	1,864,870.73	127,691,532.17
—计提	11,686,592.55		112,006,508.75	151,466.35	1,982,093.79	1,864,870.73	127,691,532.17
(3) 本期减少金额			2,625,395.08	841,041.84	37,410.46	41,885.07	3,545,732.45
—处置或报废			2,625,395.08	841,041.84	37,410.46	41,885.07	3,545,732.45
(4) 期末余额	119,688,958.28	6,607,572.41	1,336,816,318.34	3,953,879.88	15,810,588.91	18,944,976.11	1,501,822,293.93
三、减值准备							
(1) 上年年末余额			3,044,195.07			357.06	3,044,552.13
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额			3,044,195.07			357.06	3,044,552.13
四、账面价值							
1. 期末账面价值	557,328,195.55	0.00	1,729,000,580.16	2,385,751.91	2,507,552.53	6,558,236.39	2,297,780,316.54
2. 期初账面价值	568,974,554.78	0.00	1,687,833,017.22	847,007.35	4,338,224.42	7,981,142.18	2,269,973,945.95

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,807,944.26	1,841,972.55	-	1,965,971.71	
机械设备	55,846,043.38	39,646,145.38	3,005,726.18	13,194,171.82	
合计	59,653,987.64	41,488,117.93	3,005,726.18	15,160,143.53	

## (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

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：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,919,531.12	152,875,153.95
工程物资		
合计	112,919,531.12	152,875,153.95

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
12 英寸 P 型外延工艺研发及特色功率器件外延产品产能提升项目	44,455,955.40		44,455,955.40	93,621,883.04		93,621,883.04
上海晶盟 12 英寸优质外延片研发及产能提升项目				16,353,830.60		16,353,830.60
郑州合晶设备安装及改造项目	4,755,323.82		4,755,323.82	14,520,817.14		14,520,817.14
优质外延片研发及产业化项目	5,835,833.32		5,835,833.32	8,631,114.30		8,631,114.30
扬州厂设备安装及其他	3,663,912.98		3,663,912.98	7,100,270.66		7,100,270.66
郑州合晶高性能材料研发试验项目	2,916,699.02		2,916,699.02	7,054,267.38		7,054,267.38
上海晶盟设备安装及改造项目	4,797,488.55		4,797,488.55	4,185,927.72		4,185,927.72
郑州合晶年产 240 万片 200 毫米硅单晶抛光片生产项目	521,675.15		521,675.15	1,131,975.15		1,131,975.15
郑州合晶硅材料有限公司低阻单晶成长及优质外延研发项目	45,972,642.88		45,972,642.88	275,067.96		275,067.96
合计	112,919,531.12		112,919,531.12	152,875,153.95		152,875,153.95

## (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
上海晶盟12英寸优质外延片研发及产能提升项目	213,270,000.00	16,353,830.60	379,357.04	16,669,151.52	64,036.12		102.59	部分设备在安装调试				自有资金
郑州合晶年产240万片200毫米硅单晶抛光片生产项目	1,200,000,000.00	1,131,975.15	1,363,430.96	1,973,730.96		521,675.15	99.22	厂房转固，部分设备在安装调试	25,774,088.02			自有及借款
优质外延片研发及产业化项目	188,562,600.00	8,631,114.30	5,910,225.33	8,707,617.31	-2,111.00	5,835,833.32	64.53	部分设备在安装调试				自有资金

12 英寸 P 型外延工艺研发及特色功率器件外延产品产能提升项目	185,373,500.00	93,621,883.04	44,980,301.81	94,949,035.00	-802,805.55	44,455,955.40	76.00	部分设备采购中				自有资金
郑州合晶高性能材料研发试验项目	450,000,000.00	7,054,267.38	3,299,932.36	6,973,071.52	464,429.20	2,916,699.02	78.59	部分设备采购中	3,487,776.61			自有及借款
郑州合晶硅材料有限公司低阻单晶成长及优质外延研发项目	775,000,000.00	275,067.96	45,740,000.57	42,425.65		45,972,642.88	5.94	厂房建设中				自有资金
合计		127,068,138.43	101,673,248.07	129,315,031.96	-276,451.23	99,702,805.77	/	/			/	/

(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

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

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

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用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

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

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

## (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

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

## 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	其他设备	合计
一、账面原值			
(1) 上年年末余额	1,344,777.29	73,492,705.84	74,837,483.13
(2) 本期增加金额		-392,741.92	-392,741.92
— 本期新增		28,979.99	28,979.99
— 重估调整		-421,721.91	-421,721.91
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,344,777.29	73,099,963.92	74,444,741.21
二、累计折旧			
(1) 上年年末余额	504,291.48	29,603,191.29	30,107,482.77
(2) 本期增加金额	84,048.58	4,966,822.65	5,050,871.23
— 计提	84,048.58	4,966,822.65	5,050,871.23
(3) 本期减少金额		202,426.51	202,426.51
(4) 期末余额	588,340.06	34,367,587.43	34,955,927.49

三、减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	756,437.23	38,732,376.49	39,488,813.72
2. 期初账面价值	840,485.81	43,889,514.55	44,730,000.36

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

## 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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
(1) 上年年末余额	131,010,565.26			19,039,074.91	150,049,640.17
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	131,010,565.26			19,039,074.91	150,049,640.17
二、累计摊销					
(1) 上年年末余额	17,743,552.00			9,283,607.66	27,027,159.66

(2) 本期增加金额	1,557,445.94			876,187.51	2,433,633.45
—计提	1,557,445.94			876,187.51	2,433,633.45
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	19,300,997.94			10,159,795.17	29,460,793.11
三、减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
四、账面价值					
(1) 期末账面价值	111,709,567.32			8,879,279.74	120,588,847.06
(2) 上年年末账面价值	113,267,013.26			9,755,467.25	123,022,480.51

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 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 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	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
扬州合晶科技有限公司	25,182.38			25,182.38
减值准备				
扬州合晶科技有限公司				
小计				

合计	25,182.38			25,182.38
----	-----------	--	--	-----------

**(1). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 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

**(3). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

**(4). 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内

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
受益期超过一个会计期间的长期费用	1,266,512.27	471,698.11	331,612.57		1,406,597.81
合计	1,266,512.27	471,698.11	331,612.57		1,406,597.81

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
资产减值准备	25,905,066.54	4,554,971.81	24,363,000.19	4,259,969.93
股权激励	47,955,529.84	11,988,882.50	42,696,426.03	10,674,106.53
内部交易未实现利润	17,157,629.04	1,892,973.34	17,157,629.04	2,585,879.48
政府补助	22,079,312.58	3,704,063.54	23,620,611.62	3,963,758.42
租赁负债	40,468,963.32	6,070,344.50	44,774,876.13	6,716,231.42
合计	153,566,501.32	28,211,235.69	152,612,543.01	28,199,945.78

## (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
固定资产加速折旧	29,386,835.39	4,408,025.31	31,115,472.77	4,667,320.92
未实现内部交易利润	228,449.68	34,267.45	376,729.26	56,509.39
使用权资产	37,299,213.17	5,594,881.98	42,358,512.71	6,353,776.91
公允价值变动	83,178.07	12,476.71		
合计	66,997,676.31	10,049,651.45	73,850,714.74	11,077,607.22

## (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	5,587,584.35	22,623,651.34	6,346,082.36	21,853,863.42
递延所得税负债	5,587,584.35	4,462,067.10	6,346,082.36	4,731,524.86

## (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
可抵扣亏损	222,970,473.52	206,953,766.04
合计	222,970,473.52	206,953,766.04

## (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

2025 年	51,673,070.26	51,673,070.26	
2026 年	51,669,306.44	51,669,306.44	
2027 年	33,241,072.09	33,241,072.09	
2028 年	63,049,793.50	63,049,793.50	
2029 年	13,381,711.11		
2033 年	7,320,523.75	7,320,523.75	
2034 年	2,634,996.37		
合计	222,970,473.52	206,953,766.04	/

其他说明：

适用 不适用

### 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
构建长期资产的预付款项	21,263,508.72		21,263,508.72	50,552,291.05		50,552,291.05
合计	21,263,508.72		21,263,508.72	50,552,291.05		50,552,291.05

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	47,131,996.31	47,131,996.31			38,101,513.79	38,101,513.79	其他	
固定资产	1,013,584,401.14	749,441,118.18			1,008,158,514.57	772,471,589.77	抵押	
无形资产	121,124,920.89	103,162,175.48			121,124,920.89	104,619,381.03	抵押	
合计	1,181,841,318.34	899,735,289.97	/	/	1,167,384,949.25	915,192,484.59	/	/

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	16,900,000.00	120,229,023.46
合计	16,900,000.00	120,229,023.46

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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 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

其他说明：

 适用  不适用**34、衍生金融负债** 适用  不适用**35、应付票据** 适用  不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,948,223.70	58,421,759.52
1 至 2 年	1,312,764.82	552,833.99
2 至 3 年	127,515.72	3,703,286.89
3 年以上	1,149,519.99	340,169.06
合计	63,538,024.23	63,018,049.46

**(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
预收货款	79,190,659.66	83,793,679.73
合计	79,190,659.66	83,793,679.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ON Semiconductor Trading SARL	55,283,810.00	未发货
力晶积成电子制造股份有限公司	10,100,937.72	未发货
力智电子股份有限公司	12,244,223.83	未发货
合计	77,628,971.55	/

## (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

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	22,514,091.58	84,743,596.50	89,368,679.83	17,889,008.25
离职后福利-设定提存计划	688,632.30	9,780,544.13	9,782,801.23	686,375.20
合计	23,202,723.88	94,524,140.63	99,151,481.06	18,575,383.45

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	21,301,789.93	69,037,821.43	73,596,483.87	16,743,127.49
(2) 职工福利费	342,483.11	3,990,541.99	4,169,764.29	163,260.81
(3) 社会保险费	435,131.20	6,260,294.39	6,260,858.69	434,566.90
其中：医疗保险费	416,983.63	5,154,256.96	5,154,821.26	416,419.33
工伤保险费	18,147.57	133,806.51	133,806.51	18,147.57
生育保险费		321,374.47	321,374.47	-
其他		650,856.45	650,856.45	-
(4) 住房公积金		4,066,079.00	3,800,046.00	266,033.00
(5) 工会经费和职工教育经费	434,687.34	1,388,859.69	1,541,526.98	282,020.05
合计	22,514,091.58	84,743,596.50	89,368,679.83	17,889,008.25

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	648,123.20	9,283,136.60	9,285,393.68	645,866.12
2、失业保险费	40,509.10	497,407.53	497,407.55	40,509.08
合计	688,632.30	9,780,544.13	9,782,801.23	686,375.20

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		5,525,889.42
房产税		1,680,260.94
个人所得税	274,892.61	356,175.74
城镇土地使用税	293,007.76	293,007.76
房产税	1,680,260.93	
印花税	291,743.24	211,582.29
其他	12,643.11	12,643.11
合计	2,552,547.65	8,079,559.26

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	1,611,000.44	2,439,212.84
应付股利	198,619,354.62	
其他应付款	15,015,139.51	9,645,415.11
合计	215,245,494.57	12,084,627.95

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,580,344.33	2,298,035.95
短期借款应付利息	30,656.11	141,176.89
合计	1,611,000.44	2,439,212.84

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	198,619,354.62	0.00
合计	198,619,354.62	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	14,743,330.78	9,043,354.99
押金	300.00	300.00
其他	271,508.73	601,760.12
合计	15,015,139.51	9,645,415.11

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	207,793,404.00	337,847,875.00
1年内到期的租赁负债	10,810,496.72	10,706,026.51
合计	218,603,900.72	348,553,901.51

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
不终止确认的已背书未到期的商业承兑汇票	219,260.69	120,000.00
合计	219,260.69	120,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	183,718,084.00	145,106,857.00
合计	183,718,084.00	145,106,857.00

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

转股权会计处理及判断依据

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
租赁付款额	34,664,755.05	40,171,506.58
减：未确认融资费用	3,029,611.01	3,788,133.90
合计	31,635,144.04	36,383,372.68

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**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	39,320,611.69	10,450,000.00	4,275,465.71	45,495,145.98	与资产相关的政府补助
合计	39,320,611.69	10,450,000.00	4,275,465.71	45,495,145.98	/

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	595,854,316.00	69,604,037.00				69,604,037.00	665,458,353.00

其他说明：

发行新股包括公司上市股票首次公开发行增资 66,206,036.00 元，以及股票期权行权增资 3,398,001.00 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,248,782,415.81	1,331,534,573.82		2,580,316,989.63
其他资本公积	42,696,426.03	5,259,103.81		47,955,529.84
合计	1,291,478,841.84	1,336,793,677.63		2,628,272,519.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加-资本溢价包括公司上市股票首次公开发行增资溢价 1,323,969,006.29 元, 以及股票期权行权增资溢价 7,565,567.53 元, 合计 1,331,534,573.82 元。

本期增加-其他资本公积包括确认股票期权股份支付费用 3,193,545.91 元, 确认员工持股平台股份支付费用 2,065,557.90 元, 合计 5,259,103.81 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,833,598.27			36,833,598.27
合计	36,833,598.27			36,833,598.27

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	864,651,082.77	695,998,059.65
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	864,651,082.77	695,998,059.65
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	48,209,482.05	246,860,954.60
减: 提取法定盈余公积		18,622,499.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	198,619,354.62	59,585,431.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	714,241,210.20	864,651,082.77

调整期初未分配利润明细:

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	536,892,751.78	383,424,612.10	703,250,624.74	419,265,975.78
其他业务	5,411,898.66	5,093,743.57	446,288.64	118,012.34
合计	542,304,650.44	388,518,355.67	703,696,913.38	419,383,988.12

**(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	上海合晶		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
产品销售	463,486,778.47	340,280,847.11	463,486,778.47	340,280,847.11
受托加工	78,817,871.97	48,237,508.56	78,817,871.97	48,237,508.56
合计	542,304,650.44	388,518,355.67	542,304,650.44	388,518,355.67
按经营地区分类				
境内	81,100,662.83	59,383,641.33	81,100,662.83	59,383,641.33
境外	461,203,987.61	329,134,714.34	461,203,987.61	329,134,714.34
合计	542,304,650.44	388,518,355.67	542,304,650.44	388,518,355.67
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	542,304,650.44	388,518,355.67	542,304,650.44	388,518,355.67
在某一时段内确认				
合计				
按销售渠道分类				
直销	362,896,952.92	266,105,937.38	362,896,952.92	266,105,937.38
经销	179,407,697.52	122,412,418.28	179,407,697.52	122,412,418.28
合计	542,304,650.44	388,518,355.67	542,304,650.44	388,518,355.67

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

**(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	3,360,521.85	3,188,474.10
印花税	510,444.13	622,603.79
土地使用税	526,024.22	604,356.19
城建税	253.04	145.85
教育费附加	108.44	62.51
地方教育费附加	72.29	41.67
车船税	300.00	
其他	27,939.09	16,286.02
合计	4,425,663.06	4,431,970.13

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,376,346.25	2,929,318.07
样品及消耗品	1,723,947.35	1,061,898.12
办公及差旅费用	187,829.09	217,600.46
其他	223,692.98	221,105.95
合计	4,511,815.67	4,429,922.60

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工及董事薪酬	18,967,719.09	16,276,529.73
股份支付	5,259,103.81	9,444,386.20
折旧及摊销费用	8,229,836.48	8,630,336.72
行政费用	9,256,628.38	5,682,975.08
其他费用	2,685,514.19	1,726,913.88
咨询服务费用	1,642,537.57	1,963,551.09
劳动保护及保险费用	1,380,692.55	1,266,397.52
杂项购置	992,248.08	430,127.44
合计	48,414,280.15	45,421,217.66

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
材料费	9,470,223.41	20,036,736.86
折旧及摊销费用	15,900,107.73	16,968,735.52
人员费用	14,040,647.50	16,139,741.99
能源费用	5,979,477.44	6,972,309.57
其他费用	1,087,210.78	1,613,520.94
合计	46,477,666.86	61,731,044.88

其他说明：

无

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,593,861.20	21,868,435.21
其中：租赁负债利息费用	989,011.44	1,494,765.46
减：利息收入	11,819,638.92	3,463,278.46
汇兑损益	-7,835,671.28	-6,420,167.87
结算手续费	566,938.00	409,648.33
合计	-4,494,511.00	12,394,637.21

其他说明：

无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,410,929.31	4,698,701.76
代扣个人所得税手续费	94,591.48	78,733.59
合计	6,505,520.79	4,777,435.35

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 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	83,178.09	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	83,178.09	0.00

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	376,893.75	5,011.66
处置未划分为持有待售的无形资产而产生的处置利得或损失		-123,402.09
合计	376,893.75	-118,390.43

其他说明：

□适用 √不适用

**72、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	362,024.06	-438,661.62
其他应收款坏账损失	-12,551.06	-38,548.97
合计	349,473.00	-477,210.59

其他说明：

无

**73、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	8,841,979.04	17,004,971.35
固定资产减值损失		
合计	8,841,979.04	17,004,971.35

其他说明：

无

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金		1,430,821.08	
不需要支付的应付款项	625,678.95	48,048.41	625,678.72
政府补助			
供应商供货补偿款			

其他	42,025.90	450.48	42,026.13
合计	667,704.85	1,479,319.97	667,704.85

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,414.13	115,419.87	66,414.13
罚款支出、滞纳金	147,402.64	104,631.09	147,402.64
对外捐赠	152,000.00	84,000.00	152,000.00
非常损失	29,108.74	93,589.92	29,108.74
购买碳排放指标			
赔偿款支出			
合计	394,925.51	397,640.88	394,925.51

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	5,328,063.59	19,377,047.40
递延所得税费用	-1,039,245.68	-4,879,381.63
合计	4,288,817.91	14,497,665.77

### (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	52,498,299.96
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	13,124,574.99
子公司适用不同税率的影响	-6,545,767.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,828.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,253,675.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

加计扣除费用的影响	-5,561,493.93
所得税费用	4,288,817.91

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 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
政府补助及扶持资金	12,665,099.18	5,000,745.51
利息收入	11,819,638.92	3,463,278.46
收到退回的各类保证金	2,199,774.86	2,660,939.64
保险理赔款		1,430,000.00
其他	350,178.51	209,980.56
合计	27,034,691.47	12,764,944.17

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
现金支付的期间费用	34,779,336.84	25,556,070.88
支付各类保证金	4,014,092.90	1,600,000.00
其他杂项支出	373,911.38	2,614,714.35
合计	39,167,341.12	29,770,785.23

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

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
上海晶盟购建长期资产支付的现金	40,289,071.32	128,178,990.32
郑州合晶购建长期资产支付的现金	50,080,830.82	51,818,266.97

合计	90,369,902.14	179,997,257.29
----	---------------	----------------

支付的重要的投资活动有关的现金

本期投资支付之现金是购买银行结构性存款 20,000,000.00(单位：元 币种：人民币)

收到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

适用 不适用

### (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

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	5,178,419.74	6,383,354.74
发行费用	23,919,070.72	3,519,886.76
合计	29,097,490.46	9,903,241.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	120,229,023.46		511,843.06	103,840,866.52	-	16,900,000.00
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	482,954,732.00		625,581.00	92,068,825.00	-	391,511,488.00
应付利息	2,439,212.84		13,457,849.76	14,286,062.16	-	1,611,000.44
应付股利			198,619,354.62	-	-	198,619,354.62
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	47,089,399.19		1,121,781.54	5,178,419.74	587,120.23	42,445,640.76
合计	652,712,367.49		214,336,409.98	215,374,173.42	587,120.23	651,087,483.82

### (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,209,482.05	130,619,430.26
加：资产减值准备	8,841,979.04	17,004,971.35
信用减值损失	349,473.00	-477,210.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,691,532.17	116,806,520.75
使用权资产摊销	5,050,871.23	5,059,092.64
无形资产摊销	2,433,633.45	2,457,745.06
长期待摊费用摊销	331,612.57	402,708.06
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）	-418,919.65	118,390.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,414.13	115,419.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-83,178.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,828,524.97	17,933,166.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-769,787.91	-4,597,844.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-269,457.76	-281,537.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,477,677.32	-46,070,978.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,240,285.17	22,896,197.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,003,657.13	-47,731,749.05
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	169,503,228.48	214,254,323.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,643,730,261.01	387,411,045.21
减：现金的期初余额	404,767,368.76	435,398,004.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,238,962,892.25	-47,986,959.32

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,643,730,261.01	404,767,368.76
其中：库存现金	32,420.29	27,715.71
可随时用于支付的银行存款	1,643,697,840.72	404,739,653.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,643,730,261.01	404,767,368.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
信用证保证金	4,000,000.00	2,199,774.11	受限
贷款还款专户	38,681,996.31	31,451,739.68	受限
保函保证金	4,450,000.00	4,450,000.00	受限
合计	47,131,996.31	38,101,513.79	/

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	-	-	99,145,939.16
其中：美元	13,774,936.63	7.1268	98,171,218.38
新台币	4,363,119.00	0.2234	974,720.78
应收账款	-	-	238,465,731.40
其中：美元	33,445,511.86	7.1268	238,359,473.90
日元	2,375,000.00	0.0447	106,257.50
应付账款			19,893,487.94
其中：美元	2,292,115.02	7.1268	16,335,445.32
欧元	15,600.00	7.6617	119,522.52
日元	76,855,882.00	0.0447	3,438,520.10
其他应付款			12,115.56
其中：美元	1,700.00	7.1268	12,115.56
长期借款	-	-	31,749,894.00
其中：美元	4,455,000.00	7.1268	31,749,894.00
1年内到期的非流动负债			61,147,944.00
其中：美元	8,580,000.00	7.1268	61,147,944.00
应付利息			348,584.62
其中：美元	48,911.80	7.1268	348,584.62

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

## 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

公司将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2024 年上半年度金额为 1,306,284.22 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 6,484,703.96(单位：元 币种：人民币)

**(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、数据资源**适用 不适用**84、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
材料费	9,470,223.41	20,036,736.86
人员费用	14,040,647.50	16,968,735.52
折旧及摊销费用	15,900,107.73	16,139,741.99
能源费用	5,979,477.44	6,972,309.57
其他费用	1,087,210.78	1,613,520.94
合计	46,477,666.86	61,731,044.88
其中：费用化研发支出	46,477,666.86	61,731,044.88
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

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

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

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

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

单位：万元 币种：人民币

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

上海晶盟硅材料有限公司	上海市	68,804.9511	上海市	半导体硅外延片的研发、生产、销售及加工服务	100.00		同一控制下企业合并
扬州合晶科技有限公司	江苏省	10,900.016996	江苏省	研发、生产、销售半导体材料及加工服务	100.00		非同一控制下企业合并
郑州合晶硅材料有限公司	河南省	212,000.00	河南省	硅材料生产、销售及加工服务	100.00		投资设立

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

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 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
递延收益	39,320,611.69	10,450,000.00		4,275,465.71		45,495,145.98	与资产相关
合计	39,320,611.69	10,450,000.00		4,275,465.71		45,495,145.98	/

**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
与资产相关	4,275,465.71	3,572,807.84
与收益相关	2,230,055.08	1,204,627.51

合计	6,505,520.79	4,777,435.35
----	--------------	--------------

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

#### 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务处设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司已制定了相应制度，确定销售部门专门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前，该部门会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司按照客户预计年度销售额标准对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用风险特征对其分组。

被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司除现金以外的货币资金均存放在信用评级较高的商业银行，因此流动资金的信用风险较低。

#### 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	
短期借款	16,900,000.00			16,900,000.00
应付账款	60,948,223.70	1,440,280.54	1,149,519.99	63,538,024.23
其他应付款	14,464,508.52	535,143.15	15,487.84	15,015,139.51
应付股利	198,619,354.62			198,619,354.62
一年内到期的非流动负债	218,603,900.72			218,603,900.72
长期借款		183,718,084.00		183,718,084.00
租赁负债		21,394,113.27	10,241,030.77	31,635,144.04
合计	509,535,987.56	207,087,620.96	11,406,038.60	728,029,647.12

项目	上年年末余额
----	--------

	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	120,229,023.46			120,229,023.46
应付账款	58,421,759.52	4,256,120.88	340,169.06	63,018,049.46
其他应付款	11,318,669.02	168,835.35	597,123.58	12,084,627.95
一年内到期的非流动负债	348,553,901.51			348,553,901.51
长期借款		145,106,857.00		145,106,857.00
租赁负债		22,859,844.11	13,523,528.57	36,383,372.68
合计	538,523,353.51	172,391,657.34	14,460,821.21	725,375,832.06

### 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

于2024年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加12,473.99元。管理层认为100个基点合理反映了未来利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	98,171,218.38	974,720.78	99,145,939.16	126,392,394.49	240,576.17	126,632,970.66
应收账款	238,359,473.90	106,257.50	238,465,731.40	196,877,899.07		196,877,899.07
应付账款	16,335,445.32	3,558,042.62	19,893,487.94	17,966,437.24	3,671,366.66	21,637,803.90
其他应付款	12,115.56		12,115.56	291,453.11	377,774.62	669,227.73
短期借款				38,162,967.29		38,162,967.29
长期借款	31,749,894.00		31,749,894.00	63,106,857.00		63,106,857.00
应付利息	348,584.62		348,584.62	346,427.61		346,427.61
一年内到期的非流动负债	61,147,944.00		61,147,944.00	58,432,274.96		58,432,274.96
合计	446,124,675.78	4,639,020.90	450,763,696.68	501,576,710.77	4,289,717.45	505,866,428.22

2024年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润9,501,545.42元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

□适用 √不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 结构性存款		20,083,178.09		20,083,178.09
(2) 应收款项融资			15,198.50	15,198.50
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		20,083,178.09	15,198.50	20,098,376.59
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品。银行理财产品的公允价值是依据现金流量折现法的估值技术确定。估计未来现金流的主要输入变量为该产品的预期收益率。

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

应收款项融资（应收票据）以票面金额代表公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单：元 币种：美元

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(%)
Silicon Technology Investment (Cayman) Corp.	P.O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands	投资控股	73,035,700.01	48.03	48.03

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是合晶科技股份有限公司。

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“十、在其他主体中的权益”

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

**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
合晶科技股份有限公司	母公司控股股东
HELITEK COMPANY LTD.	受同一最终控制方控制
盛美半导体设备（上海）股份有限公司	公司董事的近亲属担任董事的企业
Cleanchip Technologies Limited	公司董事的近亲属担任董事的企业

其他说明

注1：合晶科技包括：合晶科技股份有限公司、上海骅芯科技有限公司、SHARP RIGHT LTD.、HELITEK COMPANY LTD.

注2：盛美半导体包括：盛美半导体设备（上海）股份有限公司、Cleanchip Technologies Limited

**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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
合晶科技	采购商品	23,825,036.21	120,000,000.00	否	48,130,448.84
盛美半导体	采购商品	8,954.00	1,000,000.00	否	324,557.33

出售商品/提供劳务情况表

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
合晶科技	销售商品	22,518,968.47	15,579,129.01

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

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
盛美半导体	购买固定资产	2,122,019.40	10,521,940.80

### (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	2,864,962.63	2,599,155.86

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (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
应收账款	合晶科技	12,518,126.28	12,518.13	3,829,225.35	3,829.23

## (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
应付帐款			
	合晶科技	7,700,715.10	7,314,275.46
	盛美半导体		2,103,561.90

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、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
管理人员			1,768,001.00	5,965,418.11				
生产人员			1,166,332.00	3,558,263.40				
研发人员			463,668.00	1,439,887.02				
合计			3,398,001.00	10,963,568.53				

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
本公司董事、高管及员工	2.944 元	2028 年 5 月		
本公司董事、高管及员工	3.69 元	2030 年 8 月		

其他说明

为充分调动公司重要员工的工作积极性，稳定业务骨干，进一步提高公司凝聚力，公司通过股票期权激励计划进行了两次股权激励，分别为 2020 年授予的股票期权激励计划以及 2022 年授予的股票期权激励计划，两次股票期权激励计划的有效期限均为 8 年。

## 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对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据最近期间第三方估值报告；按照 Black-Scholes 期权定价模型的评估价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、行权价、期权有效期、无风险收益率、标的股票波动率
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

其他说明

## (1) 2019 年员工持股平台

2019 年 9 月 11 日，合晶有限召开董事会会议，审议通过《关于上海合晶硅材料有限公司实施工股权激励的议案》，同意 7 家员工持股平台合计向公司投资 1,970.00 万元，以认购新增注册资本 686.99 万元，股权激励的价格为 2.87 元/注册资本。

公司以最近一次外部股东增资价格作为股权公允价值的确定依据。2019 年 9 月，中电中金等外部投资者合计向公司投资人民币 15,000.00 万元，以认缴新增注册资本 2,781.88 万元，即 5.39 元/注册资本。公司以此外部投资者的入股价，作为股权的公允价值。

## (2) 2020 年股票期权激励计划

2020 年 5 月 15 日，上海合晶召开第一届董事会第七次会议，审议并通过《关于向上海合晶硅材料股份有限公司股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，向 178 名员工授予 808 万份股票期权。本计划的有效期为 8 年。

授予日股票期权公允价值按照 Black-Scholes 期权定价模型的评估价格确定，重要参数如下：

参数项目	第一批次	第二批次	第三批次
标的股价	5.39 元/股		
行权价	3.13 元/份		
期权有效期	1 年	2 年	3 年
无风险收益	1.2334%	1.5365%	1.5961%
标的股票波动率	53.4741%	51.6525%	50.2383%

三个批次每股期权公允价值分别为 2.4631 元、2.7047 元、2.8958 元。

2020 年末公司预估 2023 年末完成上市，将股票期权有效期调整为 3.5 年、4.5 年、5.5 年，按照 Black-Scholes 期权定价模型重新评估三个批次期权公允价值，重要参数如下：

参数项目	第一批次	第二批次	第三批次
标的股价	5.39 元/股		
行权价	3.13 元/份		
期权有效期	3.5 年	4.5 年	5.5 年
无风险收益	1.6679%	1.8630%	2.1331%
标的股票波动率	45.7506%	47.4617%	54.2860%

修改后三个批次每股期权公允价值分别为 2.8983 元、3.1132 元、3.4605 元。

### (3) 2022 年股票期权激励计划

2022 年 11 月 18 日，上海合晶召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于向上海合晶硅材料股份有限公司 2022 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，向 81 名员工授予 445 万份股票期权。本计划的有效期为 8 年。

授予日股票期权公允价值按照 Black-Scholes 期权定价模型的评估价格确定，重要参数如下：

参数项目	第一批次	第二批次	第三批次
标的股价	7.40 元/股		
行权价	3.79 元/份		
期权有效期	1 年	2 年	3 年
无风险收益	2.17%	2.35%	2.48%
标的股票波动率	60.78%	64.21%	62.78%

三个批次每股期权公允价值分别为 3.92 元、4.36 元、4.66 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	1,348,110.87	
管理人员	2,231,064.46	
生产人员	979,635.64	
销售人员	425,684.19	
研发人员	274,608.65	
合计	5,259,103.81	

其他说明

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、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

**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

公司于 2024 年 6 月 30 日不存在重大或有事项。

**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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	198,619,354.62

**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

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团为整体经营，设有统一的内部组织机构、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。本集团于本报告期内无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、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		
其中：1年以内分项		
1年以内	13,718,538.40	7,171,431.66
1年以内小计	13,718,538.40	7,171,431.66
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		

合计	13,718,538.40	7,171,431.66
----	---------------	--------------

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,718,538.40	100.00			13,718,538.40	7,171,431.66	100.00			7,171,431.66
其中：										
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	13,718,538.40	100.00			13,718,538.40	7,171,431.66	100.00			7,171,431.66
按账龄组合计提坏账准备的应收账款										
合计	13,718,538.40	/		/	13,718,538.40	7,171,431.66	/		/	7,171,431.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

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
前五名	13,718,538.40		13,718,538.40	100.00	0.00
合计	13,718,538.40		13,718,538.40	100.00	0.00

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	250,600,000.00	275,600,000.00
其他应收款	3,648,891.20	3,737,143.42
合计	254,248,891.20	279,337,143.42

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

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海晶盟硅材料有限公司	146,000,000.00	146,000,000.00
郑州合晶硅材料有限公司	104,600,000.00	129,600,000.00
合计	250,600,000.00	275,600,000.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

郑州合晶硅材料有限公司	14,600,000.00	1-2年	暂未支付	否
合计	14,600,000.00	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	3,649,301.20	3,737,143.42

1 年以内小计	3,649,301.20	3,737,143.42
1 至 2 年	9,992.90	9,992.90
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	10,402.90	9,992.90
合计	3,648,891.20	3,737,143.42

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,645,201.20	3,737,143.42
押金	14,092.90	9,992.90
备用金及暂支款		
合计	3,659,294.10	3,747,136.32

## (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)	
2024年1月1日余额		9,992.90		9,992.90
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	410.00			410.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	410.00	9,992.90		10,402.90

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	9,992.90	410.00				10,402.90
合计	9,992.90	410.00				10,402.90

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

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
郑州合晶硅材料有限公司	2,129,179.86	58.19	往来款	0-90 天	
上海晶盟硅材料有限公司	1,224,874.52	33.47	往来款	0-90 天	
扬州合晶科技有限公司	291,146.82	7.96	往来款	0-90 天	
上海远骏物流有限公司	7,500.00	0.20	押金	366 天以上	7,500.00
宋春梅	4,100.00	0.11	押金	121-180 天	410.00
合计	3,656,801.20	99.93	/	/	7,910.00

## (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

## 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	1,702,223,411.38		1,702,223,411.38	1,378,978,829.41		1,378,978,829.41
对联营、合营企业投资						
合计	1,702,223,411.38		1,702,223,411.38	1,378,978,829.41		1,378,978,829.41

## (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
扬州合晶科技有限公司	106,388,510.00			106,388,510.00		
上海晶盟硅材料有限公司	252,590,319.41	200,000,000.00		452,590,319.41		
郑州合晶科技有限公司	1,020,000,000.00	123,244,581.97		1,143,244,581.97		
合计	1,378,978,829.41	323,244,581.97		1,702,223,411.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (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：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,563,480.92	39,096,403.29	25,397,254.90	37,550,264.62
其他业务	21,964,430.87	21,631,841.15	6,873,829.22	6,603,582.63
合计	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25

##### (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	上海合晶		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
产品销售	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
受托加工				
合计	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
按经营地区分类				
境内	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
境外				
合计	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
在某一时段内确认				
合计	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
按销售渠道分类				
直销	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25
经销				
合计	53,527,911.79	60,728,244.44	32,271,084.12	44,153,847.25

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

## (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

## 5、投资收益

□适用 √不适用

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	352,505.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,410,929.31	
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	83,178.09	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	297,167.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	567,056.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,576,724.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.08	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11	0.07	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘苏生

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用