

公司代码：688432

公司简称：有研硅

有研半导体硅材料股份公司 2023 年年度报告

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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人张果虎、主管会计工作负责人杨波及会计机构负责人（会计主管人员）李文彬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2023年8月8日召开的第一届董事会第十五次会议及2023年8月29日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配方案的议案》，2023年半年度利润分配方案为每10股派发现金红利人民币0.6元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股；公司于2024年3月27日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2023年度利润分配方案的议案》，2023年度利润分配方案为每10股派发现金红利人民币0.1元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。本次利润分配方案尚需经股东大会审议批准。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司年度报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	49
第六节	重要事项.....	57
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	89
第九节	债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	90

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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的原稿。

第一节 释义

一、 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		
有研硅、公司、本公司	指	有研半导体硅材料股份公司
山东有研半导体	指	山东有研半导体材料有限公司,系公司控股子公司
艾唯特科技	指	北京艾唯特科技有限公司,曾用名有研艾唯特(北京)科技有限公司,系公司控股子公司
山东有研艾斯	指	山东有研艾斯半导体材料有限公司,系公司参股公司
山东尚泰	指	山东尚泰新材料有限公司,系公司参股公司
有研艾斯	指	北京有研艾斯半导体科技有限公司,系公司股东
RSTechnologies、RST	指	株式会社 RSTechnologies,东京证券交易所一部上市公司(证券代码:3445),系公司控股股东
中国有研	指	中国有研科技集团有限公司,曾用名有研科技集团有限公司,于2022年12月更名为现名,前身为北京有色金属研究总院,系公司股东
仓元投资	指	福建仓元投资有限公司,公司股东
德州芯利	指	德州芯利咨询管理中心(有限合伙),公司股东
德州芯睿	指	德州芯睿咨询管理中心(有限合伙),公司股东
德州芯慧	指	德州芯慧咨询管理中心(有限合伙),公司股东
德州芯智	指	德州芯智咨询管理中心(有限合伙),公司股东
德州芯鑫	指	德州芯鑫咨询管理中心(有限合伙),公司股东
德州芯航	指	德州芯航咨询管理中心(有限合伙),公司股东
诺河投资	指	深圳诺河投资合伙企业(有限合伙),公司股东
中证投资	指	中信证券投资有限公司,公司股东
研投基金	指	中电科核心技术研发股权投资基金(北京)合伙企业(有限合伙),公司股东
有研新材	指	有研新材料股份有限公司(A股证券代码:600206),公司原股东
有研粉材	指	有研粉末新材料股份有限公司(A股证券代码:688456)
有研工研院	指	有研工程技术研究院有限公司
台湾艾尔斯	指	艾尔斯半导体股份有限公司,公司控股股东 RSTechnologies 控制的公司
DG Technologies	指	株式会社 DGTechnologies,公司控股股东 RSTechnologies 控制的公司
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司(A股证券代码:688981、H股证券代码:00981)
A股	指	在中国境内发行、在境内证券交易所上市并以人民币认购和交易的普通股股票
中信证券/保荐人/保荐机构	指	中信证券股份有限公司
普华永道/审计机构	指	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2023年度
最近一年	指	2023年度
报告期末	指	2023年12月31日

股东大会	指	有研半导体硅材料股份公司股东大会
董事会	指	有研半导体硅材料股份公司董事会
监事会	指	有研半导体硅材料股份公司监事会
《公司章程》	指	《有研半导体硅材料股份公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
半导体级单晶硅材料	指	应用于芯片制造环节的单晶硅材料
单晶硅	指	硅（Si）的单晶体，也称硅单晶，是以高纯度多晶硅为原料，在单晶硅生长炉中熔化后生长而成的具有基本完整点阵结构的半导体材料
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同，是生产单晶硅棒的直接原料
直拉法	指	切克劳斯基（Czochralski）方法，由波兰人切克劳斯基在 1917 年建立，是一种沿着垂直方向从熔体中控制单晶体的方法，现已成为制备单晶硅的一种主要方法
半导体硅片	指	SiliconWafer，半导体级硅片，用于集成电路、分立器件、传感器等半导体产品制造的硅片
抛光片	指	经过抛光工艺形成的半导体硅片
热场	指	用于提供热传导及绝热的所有部件的总称，由加热及保温材料构成，对炉内原料进行加热及保温的载体，是晶体生长设备的核心部件
单晶硅棒	指	由多晶硅原料通过直拉法生长成的棒状硅单晶体，晶体形态为单晶
晶圆	指	硅基半导体集成电路制作所用的单晶硅片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之集成电路产品
芯片	指	集成电路的载体，也是集成电路经过设计、制造、封装、测试后的产品
SEMI	指	国际半导体产业协会

注：本报告中可能存在个别数据加总后与有关数据存在尾差的情况，系计算时四舍五入造成。

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	有研半导体硅材料股份公司
公司的中文简称	有研硅
公司的外文名称	GRINMSemiconductorMaterialsCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	GRITEK
公司的法定代表人	张果虎
公司注册地址	北京市顺义区林河工业开发区双河路南侧
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无

公司办公地址	北京市西城区新街口外大街2号D座17层
公司办公地址的邮政编码	100088
公司网址	http://www.gritek.com/
电子信箱	gritekipo@gritek.com

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	杨波	孙媛
联系地址	北京市西城区新街口外大街2号D座17层	北京市西城区新街口外大街2号D座17层
电话	010-82087088	010-82087088
传真	010-62355381	010-62355381
电子信箱	gritekipo@gritek.com	gritekipo@gritek.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）； 中国证券报（www.cs.com.cn）； 证券时报（www.stcn.com）； 证券日报（www.zqrb.cn）； 经济参考报（www.jjckb.cn）。
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	有研硅	688432	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	汪超、韩璐
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信大厦17层
	签字的保荐代表人姓名	石建华、李钦佩

持续督导的期间 2022 年 11 月至 2025 年 12 月

六、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年	
				调整后	调整前
营业收入	96,040.33	117,531.93	-18.29	86,915.59	86,369.88
归属于上市公司股东的净利润	25,418.10	35,132.54	-27.65	14,836.34	14,836.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,500.37	31,300.47	-47.28	13,508.51	13,508.51
经营活动产生的现金流量净额	26,664.28	43,035.26	-38.04	32,274.03	32,274.03
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	414,799.84	398,293.17	4.14	196,434.04	196,434.04
总资产	504,305.63	496,425.76	1.59	297,707.42	297,707.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.20	0.32	-37.50	0.15	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.32	-37.50	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17	0.14	0.14
加权平均净资产收益率(%)	6.23	14.71	减少8.48个百分点	9.21	9.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.04	13.11	减少9.07个百分点	8.39	8.39
研发投入占营业收入的比例(%)	8.56	7.21	增加1.35个百分点	7.64	7.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2023 年末归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 47.28%，主要是由于半导体行业周期性调整，本报告期营业收入较去年同期减少，本期确认交易性金融资产投资收益及政府补助同比增加所致。

经营活动产生的现金流量同比减少 38.04%，主要原因是销售收入减少带来的经营性现金流入减少所致。

基本每股收益及稀释每股收益同比减少 37.50%，主要原因是由于半导体行业处于调整期，营业收入、净利润减少及加权平均的股本增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少 55.17%，主要系扣除非经常性损益的净利润减少及本期加权平均的股本增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：万元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月 份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	25,809.28	27,252.10	25,970.90	17,008.05
归属于上市公司股东的净利润	7,723.24	8,420.60	6,073.98	3,200.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,917.92	6,561.27	3,706.79	1,314.39
经营活动产生的现金流量净额	5,260.52	7,482.30	11,469.59	2,451.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金 额	附注（如适 用）	2022 年金 额	2021 年金 额
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	13.77	第十节七、73、74 和 75	-72.91	-22.68
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	6,885.48	第十节七、67	4,174.92	8,374.25
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	4,540.35	第十节七、68 和 70	578.57	314.42

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	16.54	第十节七、74和75	54.27	64.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-6,365.59
减：所得税影响额	1,520.56			
少数股东权益影响额（税后）	1,017.84		902.78	1,036.70
合计	8,917.74		3,832.07	1,327.83

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

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	55,835.43	135,195.35	79,359.92	4,540.35
应收款项融资	4,795.34	5,235.38	440.04	
其他非流动金融资产		3,000.00	3,000.00	
合计	60,630.77	143,430.73	82,799.96	4,540.35

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，受国际形势和宏观经济环境等因素的影响，公司所处半导体行业景气度下滑，市场需求疲软，目前行业仍处于调整期，下游客户仍以消化库存为主。在严峻的市场形势下，公司坚定推进“十四五”规划落地实施，坚持创新引领，不断完善成本管控，全年实现营业收入 9.6 亿元，利润总额 3.24 亿元。硅片产品保持了较高的开工率，8 吋硅片出货量较上年增加了 7.34%，科技创新成果显著，产品质量和生产管理水平稳步提升。报告期内，公司已开展的具体工作情况如下：

1、科技创新

2023 年，公司通过北京市“专精特新”中小企业认定；通过“集成电路关键材料国家工程研究中心”、“国家企业技术中心”、“国家技术创新示范企业”、“北京市企业技术中心”、“北京市专利示范单位”年度考核评价；入选第五届（2023 年）中国电子材料行业半导体材料前十企业榜单、第五届（2023 年）中国电子材料行业综合排序前 50 企业榜单，荣获集成电路材料产业技术创新联盟十佳优秀知识产权企业。控股子公司山东有研半导体材料有限公司（以下简称“山东有研半导体”）通过国家专精特新“小巨人”企业认定、“2023 年度国家高新技术产业化试点示范单位”认定、德州“一企一技术”研发中心认定；入选山东省十强产业集群领军企业名单。

公司“半导体材料术语”荣获全国半导体设备和材料标准化技术委员会材料分技术委员会技术标准优秀奖一等奖。“电子级多晶硅”获全国半导体设备和材料标准化技术委员会材料分技术委员会技术标准优秀奖二等奖。“硅和锗体内少数载流子寿命的测定光电导衰减法”获全国半导体设备和材料标准化技术委员会材料分技术委员会技术标准优秀奖三等奖。“CR8X 颗粒检测设备 laser(激光器)升级改造项目”获 2023 年度全国机械冶金建材职工技术创新成果三等奖。

2、市场及采购

2023 年半导体市场需求持续低迷，硅片价格持续下调，公司调整产品结构，增加 8 吋产品出货量，同时通过技术进步，基本维持了抛光片的毛利率水平。刻蚀设备用硅材料方面，受头部厂商开工率降低、投资计划减缓以及高库存的影响，出口订单大幅减少，产品出货同比大幅下滑，但是通过成本管控及推进原辅材料国产化，维持了较高的毛利率。硅片产品方面，公司积极开拓新市场，积极接触客户持续沟通，硅片产线保持了相对较高的开工率。

采购方面，报告期内公司积极推进原辅材料及备品备件国产化工作，电子级多晶硅、出厂片盒、磨砂、石墨制品等实现部分国产化替代，在保证产品质量稳定的前提下，降低了成本。对一直依赖进口的抛光工序材料，与国内供应商开展密切合作，积极开展产品验证。通过材料供应的国产化，减少了对进口材料的依赖，提升了公司供应链安全。

3、质量管理

按照公司“技术领先、质量可靠、诚信进取、客户满意”的质量方针，公司严格执行“IATF16949质量管理体系标准”。利用制造执行系统（MES系统）、统计过程控制（SPC）等系统，深耕数字化管理。通过数据采集，了解产品质量的水平及趋势，及时发现、纠正异常情况，确保产品质量的稳定性一致性。及时跟进客户反馈，不断优化工艺变更，系统提升产品质量。

4、安全环保

公司始终将安全生产放在第一位，坚持定期安全隐患大排查，形成长效机制，2023年无重大安全事故，实现环保排放100%达标。公司全面落实安全生产责任制，加强安全生产管理体系建设，建立健全安全规章制度、操作规程，广泛开展安全培训、应急演练，提升事故应急及处理能力。

5、人力资源管理

报告期内，公司不断加强人才队伍建设，通过推进人才本地化、引进重点岗位高端人才、优化员工学历结构等途径，不断发掘和培养更多优秀人才，促进公司研发团队的稳定健康发展。报告期内，公司根据生产经营情况灵活调整定岗定编，定期开展专业技术序列评聘工作，逐步完善配套培训培养和薪酬激励制度。

6、募投项目进展

集成电路用8英寸硅片扩产项目预计总投资38,482.43万元，其中设备及软件购置费合计为34,828.50万元。计划分两期实施，第一期五万片八英寸硅片扩产已建设完成，后续将逐步释放产能。

集成电路刻蚀设备用硅材料项目总投资额35,734.76万元，利用公司现有成熟的生产工艺，引进先进的生产设备进行集成电路刻蚀设备用硅材料生产，建设生产车间、仓库等生产建筑及相关配套建筑，建设面积1万余平方米。项目一期扩产已基本完成，实现新增集成电路刻蚀设备用硅材料产能90吨/年。新厂房建设已完成钢结构工程，预计2024年6月厂房竣工。

7、战略规划与投资

报告期内，公司多次召开战略规划研讨会，讨论确定未来三年滚动规划。从产品方向、产能规模、科技创新、质量品控、人才团队、供应链保障、安全环保等多个方面，充分讨论硅片、刻蚀设备用硅材料以及区熔产品的未来规划，凝聚发展共识，坚定发展目标，进一步提高全员市场意识。

参股公司山东有研艾斯“12英寸集成电路用大硅片产业化项目”于2023年10月16日正式通线，丰富了公司在硅片产业的布局，后续将积极开展产品技术提升和客户验证工作；控股子公司艾唯特科技出资设立艾唯特（德州）阀门科技有限公司，在山东德州实施“年产10万台泛半导体行业用洁净阀件材料”产业项目，拓展半导体洁净阀门制造。

同时，公司积极开展产业链上下游项目的调研，积极参与行业研讨和交流，不断拓展产业布局。投资山东恒圣石墨科技有限公司，参股山东尚泰新材料有限公司。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况


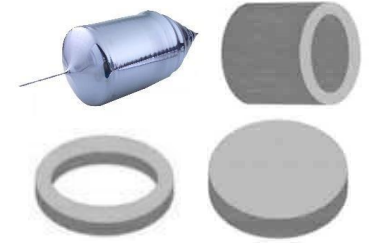
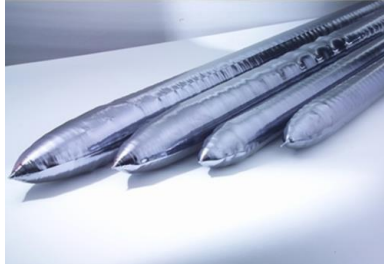
1、主要业务

公司主要从事半导体硅材料的研发、生产和销售，主要产品包括半导体硅抛光片、刻蚀设备用硅材料、半导体区熔硅单晶等，主要用于集成电路、分立器件、功率器件、传感器、光学器件、刻蚀设备用硅部件等的制造，并广泛应用于汽车电子、工业电子、航空航天等领域。

2、主要产品

公司主要产品包括半导体硅抛光片、刻蚀设备用硅材料、半导体区熔硅单晶等。

具体如下：

产品分类	主要尺寸	图示
半导体硅抛光片	6-8 英寸	
刻蚀设备用硅材料	11-19 英寸	
半导体区熔硅单晶	4-8 英寸	

(1) 半导体硅抛光片

半导体硅抛光片是生产射频前端芯片、传感器、模拟芯片、分立器件、功率器件等半导体产品的关键基础材料。公司主要半导体硅抛光片产品尺寸为 8 英寸以及 6 英寸。

(2) 刻蚀设备用硅材料

刻蚀设备用硅材料主要应用于加工制成刻蚀用硅部件，公司生产的刻蚀设备用硅材料尺寸范围涵盖 11 至 19 英寸，其中 90%以上产品为 14 英寸以上大尺寸产品，主要产品形态包括单晶硅棒、硅筒、硅切割电极片和硅切割环片等。

(3) 其他产品

其他产品主要包括区熔硅单晶、小直径直拉硅单晶、硅切片及磨片、石英环片等。区熔硅单晶具有高纯度、高电阻率、低氧含量等优点，区熔硅片主要应用于制造高压整流器和晶体管等大功率器件，探测器、传感器等敏感器件，微波单片集成电路（MMIC）、微电子机械系统（MEMS）等高端微电子器件的核心材料。

(二) 主要经营模式

1、盈利模式

公司主要从事半导体硅材料的研发、生产和销售，通过向下游芯片制造企业销售半导体硅片、向下游刻蚀设备部件制造企业销售刻蚀设备用硅单晶等产品实现收入和利润。

2、采购模式

为保证公司原辅材料的高质量和稳定性，公司建立了严格的供应商管理制度，对供应商实行严格认证。根据供应商的资质条件、产品质量、技术实力、供货能力、服务水平、财务状况等情况对供应商进行综合评价，将符合条件的供应商纳入合格供应商范围进行采购。对合格供应商定期审核评估，并确保主要原辅材料有两家以上合格供应商具备供应能力。

3、生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，主要产品根据客户的差异化需求进行工艺设计及生产制造。市场营销部根据市场需求制定销售计划；生产管理部根据销售部提供的市场需求预测编制年度生产计划，并结合客户订单情况编制月度生产计划；技术研发部根据生产管理部提供的生产计

划审核产品规范；制造部根据生产计划和技术要求组织生产，完成生产任务。公司对产品进行严格的质量管控，按要求进行产品测试及质量检验，确保公司产品质量。

公司在技术水平和生产管理方面有着深厚积淀，利用 SAP 管理系统和 MES 生产管理系统，在产品开发、原材料采购、产品生产、出入库检验、销售服务等过程中严格实施标准化管理和控制，实施精益生产，使产品质量的稳定性及一致性达到国内领先水平。

4、销售模式

报告期内，公司销售以直销为主，同时存在少量经销以及代理。直销模式下，公司直接与下游客户签订业务合同；经销模式下，公司把产品出售给贸易商，由贸易商出售给终端使用客户；代理模式下，公司把产品直接销售给客户，与最终用户签订销售协议，并向代理商支付佣金。公司产品销售价格以市场价格为基础，根据供需情况、客户的定制化需求，结合公司产能、交易条款等进行适当调整。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 行业的发展阶段

半导体行业仍处于调整期，叠加全球通胀和地缘政治冲突等因素，2023 年全球半导体市场表现乏力。根据半导体行业协会（SIA）的估计，2023 年全球半导体行业的销售额下降了约 470 亿美元，相比 2022 年下降了约 8.2%。针对硅片市场情况，内存和逻辑芯片行业需求疲软导致 12 英寸硅片订单下降，而代工和模拟需求疲软导致 8 英寸硅片出货量下降。根据 SEMI 报告，2023 年全球硅晶圆出货量下降 14.3%，至 126.02 亿平方英寸，而营收同期下降 10.9%，至 123 亿美元。

虽然市场下滑，但伴随消费电子领域的复苏和人工智能等新兴领域的崛起，半导体产业总体向好的趋势并未改变，包括 SEMI、WSTS 等在内的全球多家权威机构均给出积极预测，2024 年半导体市场增幅将超过 10%。

(2) 基本特点

1、行业周期性强

本行业的周期性特点主要受到宏观经济及上下游供需状况的影响，终端应用领域如消费电子、汽车电子、工业电子等行业与宏观经济形势紧密相关，因此半导体单晶硅制造业会随着整体经济状况和上下游行业的变化呈现出一定的周期性。

2、垄断特征明显

全球半导体硅片集中在日本信越、SUMCO、台湾环球晶圆等五家国际大厂，其产业规模、技术水平、盈利能力等方面处于领先，国内正加速追赶，在技术研发、产品质量、资金投入等方面与国际领先企业展开竞争。

3、人才需求密集

半导体硅材料制造业是高度技术密集型行业，研发生产过程较为复杂，涉及微电子学、半导体物理学、材料学等诸多学科，在晶体生长、硅片研磨加工以及应用领域等方面对硅片的电学参数等性能提出了越来越高的要求，因此需要具备综合专业知识和丰富生产经验的复合型人才。

4、固定资产投资大

半导体硅材料行业属于资金密集型行业。半导体硅抛光片和刻蚀设备用硅材料制造工艺复杂，生产所需先进设备价格高，硅片企业要形成规模化生产，所需投资规模巨大，并且随着技术的进步、客户的需求不同，还需要对生产设备不断进行改造和升级。由于设备折旧等固定成本高，硅片企业在没有实现规模化量产前，可能长期处于亏损状态，需要大量运转资金。因此进入该行业的企业需要具有雄厚的资金实力。

(3) 主要技术门槛

半导体硅片制造核心工艺包括单晶生长和硅片精密加工。硅单晶生长核心技术主要包括热场设计、掺杂技术、磁场技术、氧浓度控制等，硅片精密加工技术主要包括硅片厚度变化、硅片翘曲、硅片弯曲、表面局部平整度、硅片表面粗糙度、硅片几何参数及硅片表面的超洁净控制，上述指标随着集成电路制程的不断进步愈发严格，对市场新进入者形成了较高的技术壁垒。

刻蚀设备用硅材料质量优劣的评价标准主要包括缺陷密度、杂质含量、电阻率范围及分布均匀性等一系列参数指标。工艺技术水平决定了产品良品率和参数一致性，也是核心竞争力所在。

建立有市场竞争力的半导体级单晶硅材料生产线需要长期的研发投入及技术积淀，作为技术密集型行业，半导体级单晶硅材料行业对市场新进入者形成了较高的技术壁垒。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内半导体材料龙头企业，拥有国家企业技术中心、国家技术创新示范企业等研发及创新平台，是集成电路关键材料国家工程研究中心依托单位。公司是中国半导体行业协会常务理事单位、中国电子材料行业协会副理事长单位、中关村集成电路材料产业技术创新联盟副理事长单位、北京半导体行业协会常务理事单位、中国有色金属工业协会硅业分会副会长单位。

公司坚持推动募投项目的实施，产能规模不断扩大；坚持实施创新驱动战略，不断加大研发投入，实现产品技术迭代，保持行业领先；通过参股方式布局的 12 英寸硅片项目也顺利实现通线量产，产品水平和产业结构进一步优化提升，行业地位显著提升。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

集成电路芯片技术发展呈现出两个主要特点：一是继续延续摩尔定律，以集成电路制程微细化为特征，技术上满足更先进制程，提高集成度和功能，同时兼顾性能及功耗。国际大厂重视更先进制程研发，如台积电 3nm 制程技术在 2023 年第四季度贡献了晶圆总收入的 15%，5nm 和 7nm 分别占 35%和 17%，先进技术（7nm 及以下）占晶圆总收入的 67%。二是通过先进封装等手段，整合高压功率芯片、模拟电路芯片、射频芯片、传感器芯片等多种功能，实现器件功能的融合和产品的多样化。

集成电路产业发展对半导体硅片提出更高的技术要求，包括单晶晶体缺陷、晶体中氧碳及掺杂物质的均匀分布、平整度等加工精密度参数、体金属浓度和表面金属浓度等纯度指标。同时为了突破硅材料性能的局限性，与其他材料的整合成为重要路径，比如结合键合工艺开发的绝缘体上硅(SOI)、通过应变引入实现能带调制的应变硅、硅基氮化镓等都已实用化，未来硅与磷化铟、石墨烯、硫化铟等材料的结合可能是后摩尔时代硅材料的重要发展方向。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司作为国内较早开展硅片产业化的骨干单位，拥有独立完整的自主研发体系，核心技术研发由公司技术研发团队独立完成，并形成了具有自主知识产权的专利布局。目前公司拥有的主要核心技术如下表列示，该等技术均运用于公司的主要产品及服务，并在应用过程中不断升级和迭代。公司的核心技术应用于拉晶、硅片背封、退火、切片、研磨、抛光、清洗、测试等各个环节，解决了半导体单晶缺陷、体铁浓度、硅片表面金属污染、硅片表面平整度等控制难题，形成了具有自主知识产权的技术布局。

序号	核心技术名称	核心技术概况	技术特点及先进性	在主营业务及产品或服务中的应用和贡献情况
1	晶体生长热场模拟及设计技术	该技术利用计算机对晶体生长热场计算进行精确模拟，满足各种产品生产所需的热场开发设计需求	国际先进、国内领先	用于拉晶环节，生产 6 至 8 英寸单晶，生产刻蚀设备用硅材料
2	晶体生长掺杂及缺陷控制技术	满足各类器件性能需要的各种电阻率指标的控制技术及各类器件需要的低缺陷晶体工艺	国际先进、国内领先	用于拉晶环节，生产 6 至 8 英寸单晶，生产刻蚀设备用硅材料

3	大直径晶体生长及硅部件技术	满足各类大直径晶生产的热场设计、工艺控制、质量控制技术,高硬脆硅晶体材料精密部件加工	国际领先	用于拉晶环节,生产刻蚀设备用硅材料
4	硅片热处理及薄膜生长技术	硅材料热施主消除、硅片杂质去除技术,杂质元素自掺杂控制技术	国际先进、国内领先	用于硅片背封、退火环节,生产6至8英寸抛光片
5	硅片精细加工、清洗检测技术	可以满足各类器件对8英寸硅片几何参数、表面颗粒金属严格的要求	国际先进、国内领先	用于硅片切片、研磨、清洗环节,生产6至8英寸抛光片
6	区熔晶体生长技术	大尺寸区熔热场设计、线圈设计、晶体生长工艺	国内先进	用于拉晶环节,生产5至8英寸区熔硅单晶
7	单晶和硅片测试技术	该技术用于样片制备、样片处理、样片检测,有研硅是该行业的主要制定者	国内领先	用于产品指标测试
8	直拉单晶的控氧技术	该技术采用直拉法制备超低氧晶体材料,产品用于功率半导体市场	国际先进、国内领先	用于拉晶环节,生产8英寸硅单晶和抛光片

报告期内,公司在核心技术基础上,研发出8英寸区熔片、8英寸MCZ超低氧单晶及硅片、8英寸红磷超低阻单晶及硅片、超大直径单晶等新产品,单位效能不断提高。

国家科学技术奖项获奖情况

√适用 □不适用

奖项名称	获奖年度	项目名称	奖励等级
国家技术发明奖	2019年	大尺寸硅片超精密磨削技术与装备	二等奖
国家科学技术进步奖	2005年	重掺砷硅单晶及抛光片	二等奖

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	2023	8英寸硅抛光片

注:获奖单位为子公司山东有研半导体。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司创新成果显著,新增申请专利14项,新增授权专利12项,其中发明专利授权6项,实用新型专利授权6项。报告期末,公司拥有有效授权专利135项,其中发明专利106项,实用新型专利29项。新增国家标准颁布6项,国家标样2项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	10	6	243	106
实用新型专利	4	6	123	29
合计	14	12	366	135

注：上表获得数为有效期内的授权专利数。

3. 研发投入情况表

单位：万元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	8,222.21	8,470.44	-2.93
资本化研发投入			
研发投入合计	8,222.21	8,470.44	-2.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.56	7.21	增加 1.35 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)		-	

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	具体应用前景
1	集成电路用硅单晶以及抛光片的研发	20,928.27	3,139.05	16,009.55	在研	依据新应用场景芯片对材料的需求，研发晶体材料生长技术和硅片制造技术，完成样品试制和客户验证。	存储、逻辑等结构器件
2	集成电路刻蚀设备精密部件用硅材料的开发	14,357.00	3,508.45	10,165.18	在研	开发集成电路刻蚀设备部件用大尺寸晶体材料生长及加工技术、完成样品试制和客户验证。	刻蚀设备用硅部件
3	大尺寸区熔晶体材料的开发	2,305.20	1,069.14	3,448.70	在研	完成大尺寸区熔单晶的开发，重点解决大直径多晶处理、热场设计、拉晶工艺控制等技术问题。	LED 及光通信元器件、高压大功率器件
4	直拉法超低氧硅单晶抛光片的研发	400.00	430.26	430.26	完成	基于直拉法研制超低氧晶体材料。开发与超低氧晶体材料相匹配的硅片加工技术。	功率半导体
合计	/	37,990.47	8,146.90	30,053.69	/	/	/

情况说明

上述表格内容为公司主要在研项目。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	86	85
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.15	10.86
研发人员薪酬合计	1990.15	1866.36
研发人员平均薪酬	23.14	21.95

注:上述研发人员薪酬系指计入研发费用的薪酬部分。

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	44
本科	34
专科	3
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	26
30-40岁(含30岁,不含40岁)	34
40-50岁(含40岁,不含50岁)	19
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	1

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

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、技术优势

公司是国内最早从事半导体硅材料研制的企业之一,主要从事半导体硅材料的研发、生产和销售。公司技术团队长期承担国家半导体硅材料领域的重大科技攻关任务,突破了半导体硅材料制造领域的关键核心技术,在国内率先实现了6英寸、8英寸硅片、刻蚀设备用硅单晶材料的研制及产业化,刻蚀设备用硅材料技术达到国际领先水平,形成了具有自主知识产权的技术布局,在主营业务领域取得多项发明专利。

2、产品优势

公司主要产品包括6-8英寸直拉硅单晶及抛光片、刻蚀设备用硅材料、半导体区熔硅单晶及抛光片等,产品质量稳定,结构合理,可以满足不同客户对硅材料产品的需要。同时,面向半导体领域新应用场景,公司注重加强特色化产品的研发,持续保持产品的市场竞争能力和盈利能力。

3、国产替代

公司积极推动关键原辅材料和设备的国产化,加大国产替代力度,在降低生产成本的同时,提升供应链的保障能力和安全性。

4、人才优势

公司高度重视人才梯队建设，主要核心技术人员均承担过国家重大科技攻关项目，拥有丰富的研发和工程化经验。目前公司有正高级工程师 14 名，其中 4 人享受政府特殊津贴。在人才培养方面，与清华大学、北京科技大学等联合培养工程硕士、工程博士，拓宽人才培养渠道，为公司发展提供强有力人才支撑。

5、客户优势

公司积极加强与客户的协同，快速、准确地了解客户的个性化需求，掌握行业技术的发展趋势和市场动向，持续为客户提供最优质服务。

(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、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

受全球宏观环境影响、国际贸易摩擦加剧、半导体行业下行趋势等多因素影响，公司产品的销售价格及销量可能会出现波动，从而导致公司未来业绩下滑的风险。

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

技术迭代风险

公司是我国率先实现 6 英寸和 8 英寸硅片规模化生产的企业，但与全球排名靠前的前五大硅片制造企业相比，在先进制程产品种类、客户认证、应用领域等方面仍存在较大差距。随着全球科技进步，半导体行业快速发展，对半导体硅片的技术指标要求也在不断提高，若公司不能继续保持充足的研发投入，或者在关键技术上未能持续创新，亦或新产品开发未能满足下游客户需求，将对公司的经营业绩造成不利影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、供应链风险

近几年，公司积极推进原辅材料国产化工作，部分原辅材料已完成国产化替代，但国产原辅材料供应的稳定性、及时性还有待提高，少部分原辅材料参数要求偏高，现阶段依赖进口，这可能会对生产经营造成不利影响。

公司客户主要分布在美国、日本、韩国、中国台湾等地区，客户集中度较高，外销售占比高，如未来主要客户所在国家或地区在贸易政策、关税等方面对我国进一步设置壁垒或汇率发生不利变化，且公司不能采取有效措施降低成本、提升产品竞争力，将导致对公司经营业绩产生不利影响。

2、安全生产风险

由于公司生产工艺复杂，在生产中会使用操作难度高的大型设备、腐蚀性化学品等，对操作人员的技术要求较高且存在一定危险性。如果员工在日常生产中出现操作不当、设备使用失误等意外事故，公司将面临安全生产事故、人员伤亡及财产损失等风险。

3、环境保护风险

公司生产过程会产生一定量的废水、废气、固体废弃物和噪声，需遵守环境保护方面的相关法律法规。随着国家对环境保护的日益重视，民众环保意识的不断提高，有关国家政策、法律法规的出台可能对公司的生产经营提出更为严格的要求。若公司不能及时对生产设施进行升级改造

以提高对废水、废气和固体废弃物等的处理能力，满足更为严格的环保标准和环保要求，甚至发生环境污染事件，将给公司生产经营带来不利影响。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

税收政策变化的风险

公司外销产品适用免抵退税相关办法，享受《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）政策。有研硅享受《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》（2017年第24号），国家重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税。子公司山东有研半导体享受《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）中相关企业所得税税收优惠政策，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。山东有研半导体享受《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5号）高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的50%执行。若后续公司享受的税务优惠政策发生变动，公司可能存在税务成本增加的风险。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

1、行业周期的风险

半导体行业增速与全球经济形势高度相关，呈现出周期性波动趋势；同时，半导体行业的周期性还受技术升级、市场结构变化、应用领域升级、自身库存变化等因素的影响。近年来，半导体行业新技术、新工艺的不断应用导致半导体产品的应用周期不断缩短。若半导体行业市场需求出现周期性下滑，则公司的经营业绩存在波动风险。

2、市场竞争加剧的风险

近年来随着我国对半导体产业的高度重视，在国家产业政策和地方政府的推动下，我国半导体硅材料行业新筹建项目不断增加。公司未来将面临国际先进企业和国内新进入者的双重竞争。因此，公司未来可能面临市场竞争加剧的风险。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

半导体产品应用领域广泛，涵盖通讯、人工智能、汽车电子、工业控制等国民经济重要领域，因此半导体行业与全球宏观经济形势息息相关，宏观经济的波动将直接影响半导体市场的供需平衡。若全球经济增速放缓、宏观经济出现较大波动，则半导体行业增速可能放缓甚至下滑，从而对公司经营业绩产生不利影响。

2、国际贸易风险

近年来，国际局势跌宕起伏，中国面临的国际贸易环境更加复杂。如果未来中国半导体硅片生产所需的关键设备或原材料无法及时供应，或对外销售受到限制，则将对公司经营业绩造成不利影响，进而影响公司的生产经营和业务发展。

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

√适用 □不适用

1、募投项目建设风险

公司募集资金投资项目“集成电路用8英寸硅片扩产项目”、“集成电路刻蚀设备用硅材料项目”计划建设期分别为18个月和24个月，项目在实施过程中可能受到工程施工进度、工程管

理、设备采购、设备调试及人员配置等因素的影响，项目实施进度存在一定的不确定性，募集资金投资项目存在不能按期竣工投产的风险。

2、募投项目未能实现预期经济效益风险

本次募集资金投资项目从建设到产生收益需要一定时间，在项目实际实施的过程中，可能会面临整体经济形势、行业市场环境、技术革新等不确定因素，将会对公司募集资金投资项目的实施带来不利影响，并且半导体硅片行业受终端市场需求影响，未来所面临市场环境的不确定性也可能导致新增产能无法实现预期销售，从而影响募投项目预期效益的实现。

3、新增折旧影响公司盈利能力风险

本次募集资金投资项目实施后，公司固定资产规模将大幅增加，导致折旧摊销等增长，公司固定生产成本和费用的增加。在募集资金投资项目完成后，若因管理不善或产品市场开拓不力而导致项目不能如期产生效益或实际收益低于预期，新增固定资产折旧和摊销将加大公司经营风险，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

4、12 英寸硅片项目的风险

通过参股公司山东有研艾斯布局 12 英寸硅片业务，由于山东有研艾斯前期投入资金较大，产线产能的爬坡和稳定量产需要一定的周期，加之下游客户认证的时间较长，如果未来山东有研艾斯出现较大的经营亏损，将对公司的产业布局和经营业绩造成不利影响。

五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年实现营业收入 96,040.33 万元，同比下降 18.29%，公司 2023 年实现归属于母公司所有者的净利润 25,418.10 万元，同比下降 27.65%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益净利润 16,500.37 万元，同比下降 47.28%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	96,040.33	117,531.93	-18.29
营业成本	63,045.10	72,694.54	-13.27
销售费用	1,416.91	1,342.02	5.58
管理费用	3,336.16	3,775.49	-11.64
财务费用	-3,172.00	-7,651.92	不适用
研发费用	8,222.21	8,470.44	-2.93
经营活动产生的现金流量净额	26,664.28	43,035.26	-38.04
投资活动产生的现金流量净额	-101,449.26	-75,988.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,150.31	165,574.38	-107.34

财务费用变动原因说明：主要为本期因美元汇率变动形成汇兑净收益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为销售收入减少带来的经营性现金流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期购买理财产品支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为 2022 年公司完成科创板首发上市募集资金流入所致。

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

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路用材料	86,580.40	54,865.02	36.63	-22.68	-20.09	减少 2.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
半导体硅抛光片	44,827.59	34,165.26	23.79	-9.18	-3.16	减少 4.73 个百分点
刻蚀设备用硅材料	38,933.33	18,814.78	51.67	-32.88	-39.04	增加 4.88 个百分点
其他	2,819.48	1,884.99	33.14	-38.92	-25.09	减少 12.35 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国境内	44,009.57	33,610.21	23.63	-6.26	3.35	减少 7.10 个百分点
其他国家和地区	42,570.83	21,254.81	50.07	-34.53	-41.19	增加 5.65 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	53,640.18	37,941.52	29.27	-11.50	-0.94	减少 7.54 个百分点
代理	30,966.05	15,271.96	50.68	-31.02	-39.45	增加 6.87 个百分点
经销	1,974.17	1,651.54	16.34	-69.52	-67.85	减少 4.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2023 年,受国际形势和宏观经济环境等因素的影响,公司所处半导体行业景气度下滑,市场需求疲软,目前行业仍处于调整期,下游客户仍以消化库存为主。2023 年度,公司各品种产品的营业收入及营业成本均下滑。其中:刻蚀设备用硅材料受头部厂商开工率降低、投资计划减缓以及高库存的影响,出口订单大幅减少,营业收入较上年同比下降 32.88%,出口收入同比减少 34.53%;代理、经销模式的营业收入也不同程度的降低。硅片产品方面,公司积极开拓新市场,积极接触客

户持续沟通，虽然硅片价格持续下调，但硅片产线保持了相对较高的开工率，同时 8 吋抛光片出货量增加，毛利率较为平稳。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
半导体硅抛光片	万片	399.45	378.05	41.62	4.71	2.02	65.55
刻蚀设备用硅材料	吨	263.89	274.37	57.76	-43.89	-36.80	-18.27

产销量情况说明

2023 年，受国际形势和宏观经济环境等因素的影响，公司所处半导体行业景气度下滑，市场需求疲软，目前行业仍处于调整期，下游客户仍以消化库存为主。刻蚀设备用硅材料销售受客户消库存影响，出口订单大幅减少，产品产量、销量同比分别下降 43.89%、36.80%，库存量减少 18.27%。在严峻的市场形势下，公司坚定推进“十四五”规划落地实施，坚持创新引领，不断完善成本管控，硅片产品保持了较高的开工率，产销量同比增加，库存量增加系备库所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路用材料	直接材料	29,552.47	53.86	40,553.41	59.07	-27.13	
集成电路用材料	直接人工	7,635.49	13.92	8,157.19	11.88	-6.40	
集成电路用材料	制造费用	17,677.06	32.22	19,948.60	29.05	-11.39	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
半导体硅抛光片	直接材料	14,922.72	27.20	14,865.80	21.66	0.38	
半导体硅抛光片	直接人工	5,702.05	10.39	5,846.95	8.52	-2.48	
半导体硅抛光片	制造费用	13,540.50	24.68	14,567.90	21.22	-7.05	
刻蚀设备用硅材料	直接材料	13,276.15	24.20	23,763.24	34.61	-44.13	
刻蚀设备用硅材	直接人工	1,745.20	3.18	2,033.41	2.96	-14.17	

料							
刻蚀设备用硅材料	制造费用	3,793.42	6.91	4,925.64	7.17	-22.99	
其他	直接材料	1,353.60	2.47	1,924.37	2.80	-29.66	
其他	直接人工	188.24	0.34	276.83	0.40	-32.00	
其他	制造费用	343.14	0.63	455.06	0.66	-24.59	

成本分析其他情况说明

公司本年度刻蚀设备用硅材料产销量下降，在严峻的市场形势下，公司积极推进原辅材料及备品备件国产化工作，电子级多晶硅、出厂片盒、磨砂、石墨制品等实现部分国产化替代，在保证产品质量稳定的前提下，降低了成本。对一直依赖进口的抛光工序材料，与国内供应商开展密切合作，积极开展产品验证。营业成本构成项目均有所下降，其中受原材料价格下降、国产化率提升影响直接材料降幅较大。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 60,706.21 万元，占年度销售总额 63.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,226.47 万元，占年度销售总额 7.52%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	19,222.77	20.02	否
2	客户 2	14,373.08	14.97	否
3	客户 3	11,596.99	12.08	否
4	客户 4	8,286.90	8.63	否
5	客户 5	7,226.47	7.52	是
合计	/	60,706.21	63.21	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 17,236.49 万元，占年度采购总额 31.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	4,457.05	8.12	否
2	供应商 2	4,370.18	7.96	否
3	供应商 3	3,891.84	7.09	否
4	供应商 4	2,407.44	4.39	否
5	供应商 5	2,109.98	3.84	否
合计	/	17,236.49	31.40	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	1,416.91	1,342.02	5.58
管理费用	3,336.16	3,775.49	-11.64
财务费用	-3,172.00	-7,651.92	不适用
研发费用	8,222.21	8,470.44	-2.93

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,664.28	43,035.26	-38.04
投资活动产生的现金流量净额	-101,449.26	-75,988.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,150.31	165,574.38	-107.34

公司经营活动产生的现金流量较上年减少 38.04%，主要为销售收入减少带来的经营性现金流入减少所致。

公司投资活动产生的现金流量较上年减少 25,460.68 万元，主要为本期购买理财产品支付的现金增加所致。

公司筹资活动产生的现金流量较上年减少 107.34%，主要为 2022 年公司完成科创板首发上市募集资金流入所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

非主营业务科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
其他收益	7,554.14	5,289.61	42.81
投资收益	2,053.10	-478.48	不适用
公允价值变动损益	1,258.96	35.43	3,453.40

其他收益较上年同期增加 42.81%，主要是由于本期与收益相关的递延收益分摊增加，计入其他收益增加。

投资收益较上年同期增加 2,531.58 万元，主要是由于公司购买结构性存款等金融产品确认收益所致。

公允价值变动损益较上年同期增加，系本期交易性金融资产公允价值变动的影响。

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	150,438.62	29.83	239,601.39	48.27	-37.21	
交易性金融资产	135,195.35	26.81	55,835.43	11.25	142.13	
应收票据	6,700.47	1.33	3,441.43	0.69	94.70	
预付款项	240.53	0.05	713.43	0.14	-66.29	
其他应收款	40.03	0.01	186.67	0.04	-78.56	
长期股权投资	38,533.67	7.64	26,241.96	5.29	46.84	
其他非流动金融资产	3,000.00	0.59			不适用	
在建工程	12,305.84	2.44	1,921.76	0.39	540.34	
使用权资产	1,201.43	0.24	316.87	0.06	279.15	
长期待摊费用	327.22	0.06			不适用	
递延所得税资产	576.43	0.11			不适用	
其他非流动资产	1,712.95	0.34	5,588.63	1.13	-69.35	
应付票据	1,271.53	0.25	4,787.51	0.96	-73.44	
应交税费	862.48	0.17	406.00	0.08	112.43	
一年内到期的非流动负债	430.98	0.09	158.92	0.03	171.19	
租赁负债	679.16	0.13	144.31	0.03	370.61	
专项储备	623.88	0.12	329.86	0.07	89.13	

其他说明

公司货币资金较上年末减少 89,162.77 万元，减少 37.21%，交易性金融资产较上年末增加 79,359.92 万元，增加 142.13%，主要为公司对闲置资金进行现金管理，购入银行理财产品所致。

公司应收票据较上年末增加 94.70%，主要为本期货款结算方式使用银行承兑汇票结算增加所致。

公司预付账款较上年末减少 66.29%，主要为本期预付材料款减少所致。

公司其他应收款较上年末减少 78.56%，主要为往来款结算导致期末余额减少所致。

公司长期股权投资较上年末增加 46.84%，主要为本年度对参股公司增加投资所致。

公司其他非流动金融资产较上年末增加 3,000 万元，主要为本年度公司对山东恒圣石墨科技有限公司进行投资，增资完成后占其全部注册资本的 0.603%，本公司将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他权益工具核算，且公司预计该项投资期限超一年，因此列示为其他非流动金融资产。

公司在建工程较上年末增加 540.34%，主要为公司募投项目本期购建设备及工程支出增加所致。

公司使用权资产较上年末增加 279.15%，主要为公司办公区搬迁产生长期租赁，且租金上涨，导致使用权资产增加所致。

公司本期长期待摊费用较上年末增加 327.22 万元，主要为本期新办公区产生装修款进行摊销所致。

公司本期递延所得税资产较上年末增加 576.43 万元，主要原因为由于本公司所处行业存在技术进步、产业升级的周期性变动，未来经营产生的应税利润受行业周期性变动影响不确定性较大，公司出于谨慎性原则，截止 2022 年度对经营过程中产生的各类可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损均未确认递延所得税资产。截止 2023 年底，公司已连续税务盈利 3 个年度且预计持续盈利，于本期确认递延所得税资产净额 576.43 万元。

公司其他非流动资产较上年减少 69.35%，主要为预付设备款转入在建工程所致。

公司应付票据较上年末减少 73.44%，主要为本期开具银行承兑汇票减少所致。

公司应交税费较上年末增加 112.43%，主要为公司之子公司自 2021 年起享受集成电路企业两免三减半优惠政策，2021 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年减半征收企业所得税，导致本期计提企业所得税增加所致。

公司一年内到期的非流动负债较上年末增加 171.19%，租赁负债较上年末增加 370.61%，主要为公司办公区搬迁，确认使用权资产增加所致。

公司专项储备较上年末增加 89.13%，主要为按照安全生产管理办法，本年计提安全生产费所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
79,900.06	0	不适用

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
山东有研半导体	半导体硅材料的研发、生产、销售	增资	74,217.19	85.02%	募集资金	已完成增资		详见公司刊载于上交所网（www.sse.com.cn）的《关于使用部分募集资金向控股子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-004）
合计	/	/	74,217.19	/	/	/		/

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	60,630.77	159.92			743,500.00	661,300.00	440.04	143,430.73
合计	60,630.77	159.92			743,500.00	661,300.00	440.04	143,430.73

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

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司类型	持股比例	注册资本	主营业务
------	------	------	------	------

山东有研半导体	控股子公司	85.02%	200,328.1126 万元 人民币	从事半导体材料的研发、生产、销售
艾唯特科技	控股子公司	75.74%	441.04 万美元	从事半导体设备零部件泵阀的采购与销售
山东有研艾斯	参股公司	19.99%	200,000 万元人民币	从事集成电路用 12 英寸硅片的研发、生产、销售

主要控股参股公司 2023 年财务数据如下：

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
山东有研半导体	327,755.29	285,918.53	86,039.98	23,038.53
艾唯特科技	2,224.08	1,946.28	1,726.95	7.60
山东有研艾斯	231,626.63	189,935.41	6,247.81	-6,144.52

注：上表列示了联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、全球半导体硅片产业东移，亚太成为主要的制造区域

目前，日本企业的硅材料供应能力占全球比例过半。随着中国台湾环球晶圆的壮大，韩国 SK 集团的扩张，以及德国世创将 12 英寸硅片产业重点布局在新加坡，全球近 90%的硅片产出分布在亚太地区。中国大陆近年加大硅片产业的布局和投资，到 2025 年 12 英寸硅片规划总产能超过 400 万片/月，亚太地区成为全球半导体硅片制造的重要区域。

2、全球半导体硅片需求持续增长态势不会改变

虽然当前半导体行业处于调整期，市场出现短暂回调，但随着消费电子复苏和 AI 等新领域崛起，硅片需求将保持持续增长。SEMI 在最新报告中预计，到 2025 年全球 8 英寸硅片需求将达到 700 万片/月，12 英寸硅片需求达到 920 万片/月。

3、海外大厂积极扩产

虽然全球半导体行业尚处于调整期，但全球主要硅片厂商仍积极扩充产能，德国世创、韩国 SK 集团、台湾环球晶圆、日本胜高等均宣布扩产计划，预计到 2025 年海外厂商新增 12 英寸硅片产能超过 200 万片/月。随着产能释放，12 英寸硅片供需紧张的情况将得到有效缓解，市场竞争不断加剧。

4、半导体硅片国产替代加速推进

近年来，在政策和资本的强力支持下，我国半导体硅片产业快速发展，培育了一批骨干企业，突破了核心技术，自主保障能力显著提升，形成良好发展态势。国际贸易冲突频繁发生和全球地缘政治影响不断加剧，保障国内半导体产业链的安全和稳定至关重要，国内下游半导体厂商对国内半导体硅片供应商的认可度显著增强，产品认证和采购意愿大大提升，半导体硅片国产替代加速推进。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于成为国内一流、世界领先、品牌具有国际影响力的硅材料领域龙头企业，将抓住半导体硅片发展历史机遇期，通过产业化升级和技术创新，全面提升竞争能力，实现公司高质量发展。

1、坚持半导体硅片与集成电路刻蚀设备硅材料双业务发展模式，坚定不移地加快推进募投项目的实施，实现产业化升级。

2、坚持创新驱动发展战略，以“成为世界一流半导体企业”为目标，以技术领先为抓手，持续开发新产品、新技术，为创新驱动发展提供源源不断的新动力。

3、围绕半导体相关领域，积极拓展新业务，科学谋划、提前布局，为企业高质量发展培育新的增长点。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

根据 IDC 预测，全球半导体产业市场规模在 2023 年将同比降低 13.1%。2024 年市场形势受国际局势影响变数较大，产业处于调整期，需求端动力仍显不足，2024 年仍有较大的经营压力。虽然市场下滑，但伴随消费电子领域的复苏和人工智能等新兴领域的崛起，半导体产业总体向好的趋势并未改变，包括 SEMI、WSTS 等在内的全球多家权威机构均给出积极预测，2024 年半导体市场增幅将超过 10%。应对复杂的行业形势，公司主要经营策略如下：

1、坚持市场导向，以满足客户需求为一切工作出发点。

公司坚持以客户为中心，以满足客户需要、为客户提供好的产品为一切工作的出发点。2024 年公司将进一步加大市场开拓力度，在服务好老客户的同时，积极挖掘新客户，加快推进新客户和新产品的认证工作，不断开拓市场，培育新的产品增长点。

2、坚持在新产品新技术上下功夫，加强关键产品研发及产业化力度。

进一步提升研发能力，通过自主研发、合作研发等方式，不断研发新产品和新工艺，掌握关键核心技术。努力提高高附加值、高技术产品比例，推进新产品的市场开发，加快新产品认证，丰富产品种类，保持持续盈利能力。

3、坚持提质增效，加强成本管控，提高单位效能。

公司将持续开展管理提升、降本增效工作，不断提高全成本管控能力。2024 年将继续推进技术创新、工艺改进提升产品合格率，降低原辅材料消耗，推进原辅材料、备品备件国产化工作，增强产业链上下游合作，提升供应链的保障能力和安全性。

4、坚持围绕主业做强做优，推动“十四五”规划落地实施。

公司将积极推动“十四五”规划落地实施。加大推动集成电路用 8 英寸硅片扩产项目和集成电路刻蚀设备用硅材料项目两个募投项目的实施，尽快实现产能释放。适时启动第二个 5 万片 8 英寸硅片的扩产计划，不断优化产品结构，丰富产品层次，扩大产业规模。

5、围绕半导体产业链积极布局新业务、新增长点。

公司将根据整体发展战略与目标规划，紧密围绕半导体产业链，加强市场调研，努力推动已布局项目尽快达产实现盈利。不断培育新的增长点，拓展新的业务领域，提升企业竞争能力和抗风险能力，保障公司健康可持续发展。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的监管要求，建立健全公司内部控制管理制度，规范公司运作，提升公司治理水平。报告期内，公司紧跟政策导向，根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，及时修订了《公司章程》相关条款，同步制定及修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等部分公司治理制度。

公司已建立形成了股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确、独立运作、相互制衡的治理结构，且能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。公司股东大会由全体股东组成。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬和考核委员会，为董事会的重大决策提供专业性建议。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、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
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2023-018	2023 年 4 月 27 日	审议通过: 1、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》2、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》3、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》4、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》5、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》6、《关于公司 2023 年度财务预算的议案》7、《关于公司 2022 年度日常性关联交易执行情况及预计 2023 年度日常性关联交易的议案》8、《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》9、《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》10、《关于公司监事 2023 年度薪酬方案的议案》11、《关于公司改聘 2023 年度审计机构的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2023-025	2023 年 7 月 25 日	审议通过: 1、《关于补选公司第一届董事会非独立董事的议案》; 2、《关于补选公司第一届董事会独立董事的议案》; 3、《关于补选公司第一届监事会非职工监事的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2023-032	2023 年 8 月 30 日	审议通过: 1、《关于公司 2023 年半年度利润分配方案的议案》。

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 3 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。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
方永义	董事长	男	54	2021-05	2024-05	0	0	0	/	/	是
周旗钢	董事	男	61	2021-05	2024-05	0	0	0	/	/	是
张果虎	董事、总经理	男	57	2021-05	2024-05	0	0	0	/	110.72	否
远藤智	董事	男	53	2023-07	2024-05	0	0	0	/	/	是
古头泰则	董事	男	60	2023-07	2024-05	0	0	0	/	/	是
钱鹤	独立董事	男	61	2021-05	2024-05	0	0	0	/	8	否
孙根志华	独立董事	男	62	2023-07	2024-05	0	0	0	/	3.33	否
邱洪生	独立董事	男	59	2021-05	2024-05	0	0	0	/	8	否
袁少颖	独立董事	女	39	2021-05	2024-05	0	0	0	/	8	否
王慧	监事会主席	女	41	2021-05	2024-05	0	0	0	/	/	是
田中利朗	监事	男	54	2023-07	2024-05	0	0	0	/	/	是
李磊	职工代表监事	男	42	2021-05	2024-05	0	0	0	/	29.49	否
杨波	财务总监、董事会秘书、总法律顾问(高级管理人员)	女	56	2021-05	2024-05	0	0	0	/	75.72	否
刘斌	副总经理	男	49	2021-05	2024-05	0	0	0	/	75.72	否

	(高级管理人员)										
闫志瑞	核心技术人员	男	47	2015-01	/	0	0	0	/	/	否
李耀东	核心技术人员	男	48	2015-01	/	0	0	0	/	/	否
吴志强	核心技术人员	男	56	2015-01	/	0	0	0	/	/	否
宁永铎	核心技术人员	男	42	2015-01	/	0	0	0	/	/	否
本乡邦夫 (离任)	董事	男	73	2021-05	2023-07	0	0	0	/	/	是
铃木正行 (离任)	董事	男	73	2021-05	2023-07	0	0	0	/	/	是
张汝京 (离任)	独立董事	男	76	2021-05	2023-07	0	0	0	/	5.33	否
小塚充宏 (离任)	监事	男	61	2021-05	2023-07	0	0	0	/	/	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	324.31	/

注：核心技术人员闫志瑞、李耀东、吴志强、宁永铎从公司获得报酬，因商业保密原因，未予披露。

姓名	主要工作经历
方永义	1998年4月至1998年12月任职于全日本输出中古轮胎集荷业协会海外业务部；1999年1月至2013年6月历任日本株式会社永辉商事法定代表人、CEO；2007年11月至2013年5月任株式会社E-Dreamer法定代表人、CEO；2010年12月至今任株式会社RSTechnologies法定代表人、董事长、总经理；2015年11月至今任台湾艾尔斯法定代表人、董事长；2018年1月至今任有研艾斯法定代表人、董事长；2018年8月任至今任山东有研半导体董事长；2019年1月至今任株式会社DGTechnologies法定代表人、CEO、董事长；2020年3月至今任山东有研艾斯董事长；2021年5月至今任公司董事长。
周旗钢	1989年12月至1999年2月历任北京有色金属研究总院半导体中心工程师、高级工程师、副主任、教授级高级工程师、主任；1999年2月至2009年3月历任有研新材副总经理、总经理、党总支书记；2009年3月至2018年1月任有研总院副院长；2014年12月至2018

	年 1 月历任有研半导体董事、董事长；2018 年 1 月至今分别任中国有研副总经理、北京有研艾斯副董事长；2019 年 12 月至 2022 年 2 月任有科期刊出版（北京）有限公司董事长；2020 年 3 月至今任山东有研艾斯董事；2021 年 5 月至今任公司董事。
张果虎	1990 年 7 月至 1999 年 3 月历任北京有色金属研究总院半导体中心助理工程师、工程师、副主任；1999 年 4 月至 2014 年 12 月历任有研新材硅分厂厂长、总经理助理、副总经理、董事、总经理、党总支书记、常务副总经理；2014 年 12 月至今历任有研半导体董事、执行董事、总经理、党总支书记；2018 年 8 月至今任山东有研半导体副董事长兼总经理；2021 年 5 月至今任公司法定代表人、董事、总经理。
远藤智	1991 年 4 月至 2010 年 12 月任职于 RASA 工业株式会社；2011 年 1 月至 2017 年 3 月任株式会社 RSTechnologies 制造部部长；2017 年 4 月至今任株式会社 RSTechnologies 制造部部长、公司董事；2023 年 7 月至今任有研艾斯董事；2023 年 8 月至今任山东有研半导体董事；2023 年 7 月至今任公司董事。
古头泰则	2011 年 1 月至今历任株式会社 RSTechnologies 品质保证部部长、高级执行总监；2014 年 10 月至 2020 年 8 月任台湾艾尔斯半导体股份有限公司总经理；2020 年 9 月至今任山东有研艾斯半导体材料有限公司技术总监；2023 年 7 月至今任有研艾斯董事；2023 年 8 月至今任山东有研半导体董事；2023 年 7 月至今任公司董事。
钱鹤	1990 年 12 月至 2006 年 5 月历任中科院微电子所研究员、所长；2006 年 5 月至 2008 年 12 月任三星半导体（中国）研发公司总经理；2021 年 6 月至 2023 年 6 月任天津新忆智能科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2009 年 1 月至今任清华大学集成电路学院教授；2022 年 4 月至今任兆易创新科技集团股份有限公司（603986.SH）独立董事；2023 年 6 月至今任天津新忆智能科技合伙企业（有限合伙）合伙人；2021 年 5 月至今任公司独立董事。
孙根志华	1996 年 4 月至今曾先后担任城西国际大学研究员、讲师、副教授、教授；2023 年 7 月至今任公司独立董事。
邱洪生	1989 年 2 月至 1994 年 12 月历任航空航天部第 710 所助理工程师、工程师；1995 年 1 月至今历任中华财务咨询有限公司部门经理、业务总监、董事兼副总经理、董事兼总经理；现担任中国长城科技集团股份有限公司（000066.SZ）、中节能万润股份有限公司（002643.SZ）独立董事；2021 年 5 月至今任公司独立董事。
袁少颖	2007 年 6 月至 2008 年 3 月任松下电器（中国）有限公司法务；2011 年 10 月至 2014 年 4 月任北京大成（上海）律师事务所律师；2014 年 4 月至今任北京大成（杭州）律师事务所合伙人律师；2021 年 5 月至今任有研硅独立董事。
王慧	2010 年 7 月至今历任有研总院会计、财务金融部副主任、财务监管处处长、中国有研财务金融部总经理；2018 年 6 月至今任厦门火炬特种金属材料有限公司董事；2019 年 4 月至 2022 年 1 月任南京驰韵科技发展有限公司董事；2020 年 5 月至 2022 年 1 月任有研粉材监事会主席；2020 年 7 月至 2021 年 12 月任有研工研院监事；2020 年 11 月至今分别任有研艾斯监事会主席、山东有研艾斯监事；2021 年 5 月至今任有研硅监事会主席。
田中利朗	1993 年 4 月至 2022 年 10 月任职于三菱日联银行；2022 年 11 月至 2023 年 12 月任株式会社 RSTechnologies 经营企划室主管；2023 年 12 月至今任株式会社 LE SYSTEM 董事；2023 年 7 月至今任有研艾斯监事；2023 年 7 月至今任公司监事。
李磊	2004 年 6 月至 2014 年 12 月任国泰半导体职员、综合管理部副经理；2015 年 1 月至今任公司总经理办公室副经理；2018 年 1 月至今任有研艾斯监事；2021 年 5 月至今任有研硅职工代表监事。
杨波	1991 年 7 月至 1994 年 5 月任有研总院 402 室助理工程师；1994 年 5 月至 1999 年 6 月任中国医疗卫生对外技术合资公司会计师；1999

	年6月至2001年5月任中经开北京证券营业部会计师；2001年5月至2014年12月任有研新材财务经理；2015年5月至2021年5月任有研半导体财务总监；2018年8月至今任山东有研半导体董事、财务总监；2020年3月至2022年7月任上海悠年董事；2022年7月至今任上海悠年监事；2020年3月至今任艾唯特科技董事、财务总监；2021年5月至今任有研硅财务总监、董事会秘书、总法律顾问。
刘斌	2002年8月至2014年12月历任有研新材工程师、车间主任、部门经理；2015年1月至2021年5月历任有研半导体部门经理、副总经理；2019年1月至今历任山东有研半导体副总经理、常务副总经理；2021年5月至今任有研硅副总经理。
闫志瑞	1998年8月至2014年12月历任有研新材现场工程师、部门经理、总经理助理。2015年5月至2021年5月任有研半导体副总经理；2021年11月至今任山东有创半导体科技有限公司董事长兼总经理；2021年6月至今任山东有研艾斯总经理；2021年6月至今任公司技术总监。
李耀东	2001年8月至2014年12月历任有研新材工程师、车间主任、硅片制造部经理。2015年1月至2020年9月任公司硅片事业部部长。2020年3月至2020年11月任职山东有研半导体硅片事业部部长；2020年11月至2021年2月任职山东有研半导体总经理助理；2021年2月至今任山东有研半导体副总经理。
吴志强	1991年8月至1999年3月任有研总院半导体中心工程师；1999年3月至2014年12月历任有研新材工程师、单晶事业部副经理、部长；2015年1月至2020年9月任有研半导体单晶事业部部长；2020年11月至2023年7月任职山东有研半导体总经理助理；2023年7月至今任职山东有研半导体生产总监（单晶）。
宁永铎	2005年9月至2014年12月历任有研新材工艺工程师、资深工程师；2015年1月至今任有研硅技术研发部经理；2020年3月至今任山东有研半导体技术研发部经理；2023年7月任山东有研半导体公司技术总监。
本乡邦夫 （离任）	1976年4月至1979年3月任职于RASA工业非铁金属制造部门；1979年4月至1982年4月任职于多贺城制钢公司；1982年5月至1987年3月任RASA工业精炼高纯度非铁金属部门科长；1987年4月至1998年2月任CRI公司石油精炼触媒再生部门部长；1998年3月至2010年11月任RASA工业硅片再生事业部长；2010年12月至2022年3月任RSTechnologies 董事、硅片再生事业部本部长；2015年11月至2022年3月任台湾艾尔斯董事；2018年1月至2023年7月任有研艾斯董事；2018年8月至2023年8月任山东有研半导体董事；2019年1月至2022年3月任株式会社DGTechnologies 董事；2021年5月至2023年7月任公司董事。
铃木正行 （离任）	1970年4月至1977年8月任（有）铃木不动产商事房产代理；1977年8月至1983年8月任嘉藤建设株式会社财务部长；1983年8月至2008年10月任SAKURA产业株式会社董事；2009年3月至2013年6月任株式会社永辉商事董事；2010年12月至2022年3月任RSTechnologies 董事兼管理本部长；2015年11月至2022年3月任台湾艾尔斯董事；2018年1月至2023年7月任有研艾斯董事；2018年3月至2022年7月任上海悠年董事；2018年8月至2023年8月任山东有研半导体董事；2019年1月至2022年3月任株式会社DGTechnologies 董事；2021年5月至2023年7月任公司董事。
张汝京（离任）	1974年1月至1975年6月任AlliedChemicalCorp. Buffalo, N.Y. 厂务与设备工程师；1975年7月至1977年7月任UnionCarbideCorporation(LindeDivision) 开发工程师；1977年8月至1997年10月任TexasInstrumentsINC. 项目经理；1997年11月至2000年3月任世大半导体（台湾）总经理；2000年4月至2009年11月任中芯国际集成电路制造（上海）有限公司中芯国际总部总经理；2010年3月至2013年6月任映瑞光电科技（上海）有限公司董事长；2011年7月至2024年2月任圣泰集团有限公司（香港）

	董事；2012年8月至2024年2月任嘉万国际有限公司（香港）董事；2014年5月至今任上海皓芯投资管理有限公司董事长；2014年6月至2019年3月任上海新昇半导体科技有限公司总经理兼董事；2017年2月至2020年5月任昇瑞光电科技（上海）有限公司董事长兼总经理；2017年10月至今任绍兴昇瑞光电科技有限公司（曾用名“宁波芯恩半导体科技有限公司”）董事长兼任总经理；2018年3月至2019年2月任青岛普恩科技咨询管理有限公司执行董事总经理；2018年4月至2021年5月任芯恩（青岛）集成电路有限公司董事长；2018年10月至2019年1月任青岛昇瑞光电科技有限公司执行董事总经理；2021年5月至2023年7月任公司独立董事。
小塚充宏 （离任）	1987年4月至1997年10月历任兵庫銀行（現港區銀行）各分店員工、營業課長、副店長；1997年10月至2017年3月任RICHONLEASINGCOMPANY.LTD. 營業部長；2017年4月至2018年10月任株式會社永輝商事總務部長；2018年10月至2023年3月任RSTechnologies 企劃室室長；2021年10月至2023年7月任有研艾斯監事；2021年8月至2023年7月任公司監事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在直接持有公司股份的情况。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
方永义	株式会社 RS Technologies	法定代表人、董事长、总经理	2010 年 12 月	/
方永义	有研艾斯	法定代表人、董事长	2018 年 1 月	/
周旗钢	中国有研	副总经理	2018 年 1 月	/
周旗钢	有研艾斯	副董事长	2018 年 1 月	/
张果虎	有研艾斯	董事	2018 年 1 月	
远藤智	株式会社 RS Technologies	制造部部长、公司董事	2017 年 4 月	/
远藤智	有研艾斯	董事	2023 年 7 月	/
古头泰则	株式会社 RS Technologies	品质保证部部长、高级执行总监	2011 年 1 月	/
古头泰则	有研艾斯	董事	2023 年 7 月	/
本乡邦夫 (离任)	有研艾斯	董事	2018 年 1 月	2023 年 7 月
铃木正行 (离任)	有研艾斯	董事	2018 年 1 月	2023 年 7 月
王慧	中国有研	财务金融部总经理	2010 年 7 月	/
王慧	有研艾斯	监事会主席	2020 年 11 月	/
田中利朗	株式会社 RS Technologies	经营企划室主管	2022 年 11 月	2023 年 12 月
田中利朗	有研艾斯	监事	2023 年 7 月	/
小塚充宏 (离任)	株式会社 RS Technologies	企划室室长	2018 年 10 月	2023 年 3 月
小塚充宏 (离任)	有研艾斯	监事	2021 年 10 月	2023 年 7 月
李磊	有研艾斯	监事	2018 年 1 月	/
杨波	德州芯睿咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 10 月	/
杨波	德州芯智咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 10 月	/
杨波	德州芯鑫咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 10 月	/
杨波	德州芯慧咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 10 月	/
杨波	德州芯利咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 10 月	/
杨波	德州芯航咨询管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 12 月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
方永义	台湾艾尔斯	法定代表人、董事长	2015年11月	/
方永义	山东有研半导体	董事长	2018年8月	/
方永义	株式会社 DG Technologies	法定代表人、CEO、董事长	2019年1月	/
方永义	山东有研艾斯	董事长	2020年3月	/
周旗钢	山东有研艾斯	董事	2020年3月	/
张果虎	山东有研半导体	副董事长兼总经理	2018年8月	/
张果虎	艾唯特科技	董事长	2020年3月	/
张果虎	艾唯特德州	法定代表人、执行董事	2023年10月	/
远藤智	山东有研半导体	董事	2023年8月	/
古头泰则	山东有研艾斯	技术总监	2020年9月	/
古头泰则	山东有研半导体	董事	2023年8月	
本乡邦夫 (离任)	山东有研半导体	董事	2018年8月	2023年8月
铃木正行 (离任)	山东有研半导体	董事	2018年8月	2023年8月
张汝京(离任)	圣泰集团有限公司(香港)	董事	2011年7月	2024年2月
张汝京(离任)	嘉万国际有限公司(香港)	董事	2012年8月	2024年2月
张汝京(离任)	上海皓芯投资管理有限公司	董事长	2014年5月	/
张汝京(离任)	绍兴昇瑞光电科技有限公司	董事长、总经理	2017年10月	/
钱鹤	厦门半导体工业技术研发有限公司	董事	2019年3月	/
钱鹤	北京新忆科技有限公司	董事	2018年4月	/
钱鹤	北京忆恒创源科技股份有限公司	董事	2021年6月	/
钱鹤	天津新忆智能科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年6月	2023年6月
钱鹤	兆易创新科技集团股份有限公司	独立董事	2022年4月	/
钱鹤	天津新忆智能科技合伙企业(有限合伙)	合伙人	2023年6月	/
邱洪生	中华财务咨询有限公司	董事、执行总经理	2008年4月	/
邱洪生	中国长城科技集团股份有限公司(深交所主板)	独立董事	2021年9月	/
邱洪生	中节能万润股份有限公司(深交所主板)	独立董事	2021年4月	/
袁少颖	北京大成(杭州)律师事务所	合伙人律师	2014年4月	/

王慧	山东有研艾斯	监事	2020年11月	/
田中利朗	任株式会社 LE SYSTEM	董事	2023年12月	/
杨波	山东有研半导体	董事、财务总监	2018年8月	/
杨波	上海悠年	监事	2022年7月	/
杨波	艾唯特科技	董事、财务总监	2020年3月	/
刘斌	山东有研半导体	常务副总经理	2019年1月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司章程, 公司薪酬和考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查, 公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审议确定, 公司高级管理人员的薪酬由公司董事会审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第一届董事会薪酬和考核委员会第三次会议审议通过了《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》《关于公司高管 2022 年度奖励及 2023 年度薪酬方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司目前向独立董事支付津贴, 除独立董事外, 公司不向董事、监事支付董事、监事职位薪酬; 公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬及绩效考核薪酬组成; 职工监事的薪酬由其与公司签订的《劳动合同书》及公司相关薪酬制度确定, 由基本工资、月度绩效奖金、津补贴及年终奖等组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的薪酬已支付完毕。实际支付情况符合上述董事、监事和高级人员报酬的确定依据。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	324.3
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	431.3

(四) 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
本乡邦夫	董事	离任	个人原因
铃木正行	董事	离任	个人原因
张汝京	独立董事	离任	个人原因
小塚充宏	监事	离任	个人原因
远藤智	董事	选举	股东大会选举
古头泰则	董事	选举	股东大会选举
孙根志华	独立董事	选举	股东大会选举
田中利朗	监事	选举	股东大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十一次会议	2023 年 1 月 20 日	1、《关于使用部分募集资金向控股子公司山东有研半导体材料有限公司增资用于实施募投项目的议案》；2、《关于公司与株式会社 RSTechnologies、山东有研艾斯半导体材料有限公司关联交易的议案》；3、《关于制定公司内部管理制度的议案》。
第一届董事会第十二次会议	2023 年 3 月 28 日	1、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》；3、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》；4、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司 2023 年度财务预算的议案》；7、《关于公司 2022 年度日常性关联交易执行情况及预计 2023 年度日常性关联交易的议案》；8、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》；9、《关于公司 2022 年度独立董事工作报告的议案》；10、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；11、《关于募集资金置换已投入自有资金的议案》；12、《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；13、《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》；14、《关于公司高管 2022 年度奖励及 2023 年度薪酬方案的议案》；15、《关于使用自有资金进行现金管理的议案》；16、《关于与各银行签订 2023 年度综合授信的议案》；17、《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》；18、《关于公司改聘 2023 年度审计机构的议案》；19、《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》。
第一届董事会第十三次会议	2023 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。
第一届董事会第十四次会议	2023 年 7 月 6 日	1、《关于补选公司第一届董事会非独立董事的议案》；2、《关于补选公司第一届董事会独立董事的议案》；3、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第十五次会议	2023 年 8 月 8 日	1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2023 年半年度利润分配方案的议案》；3、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；4、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 25 日	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。
第一届董事会第十七次会议	2023 年 11 月 10 日	1、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

第一届董事会第十八次会议	2023 年 12 月 27 日	1、《关于修订并办理备案登记的议案》；2、《关于制定及修订公司部分治理制度的议案》；3、《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
--------------	------------------	--

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
方永义	否	8	8	7	0	0	否	3
周旗钢	否	8	8	7	0	0	否	3
张果虎	否	8	8	4	0	0	否	3
远藤智	否	4	4	4	0	0	否	1
古头泰则	否	4	4	4	0	0	否	1
钱鹤	是	8	8	7	0	0	否	3
孙根志华	是	4	4	4	0	0	否	1
邱洪生	是	8	8	7	0	0	否	3
袁少颖	是	8	8	7	0	0	否	3
本乡邦夫（离任）	否	3	3	3	0	0	否	1
铃木正行（离任）	否	3	3	3	0	0	否	1
张汝京（离任）	是	3	3	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	邱洪生、方永义、袁少颖
提名委员会	钱鹤、周旗钢、张汝京（离任）、孙根志华
薪酬与考核委员会	袁少颖、方永义、钱鹤
战略委员会	方永义、周旗钢、张汝京（离任）、孙根志华

(二)报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 20 日	1、《关于公司与株式会社 RSTechnologies、山东有研艾斯半导体材料有限公司关联交易的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/
2023 年 3 月 19 日	1、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；3、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》；4、《关于公司 2023 年度财务预算的议案》；5、《关于公司 2022 年度日常性关联交易执行情况及预计 2023 年度日常性关联交易的议案》；6、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》；7、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；8、《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》；9、《关于公司改聘 2023 年度审计机构的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/
2023 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/
2023 年 8 月 8 日	1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2023 年半年度利润分配方案的议案》；3、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/
2023 年 10 月 25 日	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/

(三)报告期内薪酬和考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 27 日	1、《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》；2、《关于公司高管 2022 年度奖励及 2023 年度薪酬方案的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/

(四)报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行
------	------	---------	------

			职责情况
2023 年 7 月 6 日	1、《关于补选公司第一届董事会非独立董事的议案》；2、《关于补选公司第一届董事会独立董事的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	250
主要子公司在职员工的数量	522
在职员工的数量合计	772
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	73
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	603
销售人员	12
技术人员	86
财务人员	11
行政人员	53
采购人员	7
合计	772
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	74
本科	158
专科	174
高中及以下	364
合计	772

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》及相关法律法规，对比市场薪酬水平，结合岗位职责，制定薪酬政策。管理团队实行年薪制，对照年度目标进行考核。中层员工根据岗位职责和业务能力制定薪资标准，与个人绩效考评挂钩。基层员工的收入与产量、质量挂钩。

公司根据国家法律法规、公司章程等制定了符合公司实际情况的《薪酬管理办法》《绩效管理办法》等薪酬管理制度。公司以岗位价值和能力为导向，以绩效成绩为牵引，建立“内具公平，外具竞争”的薪酬体系，提高薪酬资源的使用效率，激励绩效优秀员工，鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策，从而达到吸引优秀人才的目的。公司报酬形式包括工资、奖金、津贴等并依据国家法律法规，为员工缴纳各项社会保险（养老保险、医疗保

险、失业保险、工伤保险及生育保险)、住房公积金、企业年金。公司每年会根据市场变化进行薪酬调整,以保证在市场上的竞争性,制定合理薪酬调整方案保证了企业长期稳定的发展战略。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司不断完善人力资源管理体系,多措并举构建优化人才政策体系,着力打造“科技骨干人才、优秀经管人才和专业技术人才”矩阵,搭建管理、技术、操作三序列职业发展通道,加大对优秀年轻人员的选育力度。

构建健全的培训体系,制定《培训控制程序》培训项目有计划开展,每年根据公司业务需要编制培训计划并按计划执行。培训内容涉及管理、专业技术、质量、安全、从业资格、新员工入职等。

通过校企合作培养人才,与清华大学、大连理工大学、山东大学、北京科技大学开展技术交流,推进工程硕士博士联合培养。与德州学院建立半导体产业学院,构建协同育人机制。

把人才工作摆在公司战略高度来认识、作为基础性先导性工程来推动。重视青年人才优先发展,储备中长期发展人才。持续推进“内训师计划”,实施“师徒制”,建设高技能人才创新工作室和标杆班组的同时,与知名院所共同合作开展省级科技创新工程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为充分考虑全体股东的利益,根据《公司章程》的规定,公司的利润分配制度如下:

1、公司利润分配政策的基本原则

(1) 公司充分考虑对投资者的回报,每年按当年实现的本公司(母公司)可供分配利润的规定比例向股东分配股利;

(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性,同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展;

(3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、公司利润分配具体政策

(1) 利润分配的形式:公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下,公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例:除特殊情况外,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,应当采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的本公司(母公司)可供分配利润的10%。

特殊情况是指:公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。即,公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出将达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%或者净资产的30%,且绝对金额超过3,000万元。

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、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,并按照本章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

① 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%;

② 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%;

③ 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%。

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。

公司现金分红的期间间隔一般不超过一年。公司董事会还可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

3、公司利润分配方案的审议程序

(1) 公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会、监事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式。

(2) 公司因本节第二条规定的特殊情况而不进行现金分红，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益和公司为增强投资者回报水平拟采取的措施等事项进行专项说明后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(3) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会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；独立董事认为现金分红具体方案可能损害上市公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。

(4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司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，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(5) 公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于上市公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

4、公司利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东大会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后，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。

5、公司利润分配政策的变更

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，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证

公司调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后，应提请股东大会审议批准。调整利润分配政策的议案须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

审议调整利润分配政策的议案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.70
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	87,333,474.06
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	254,181,046.52
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	34.36
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	87,333,474.06
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	34.36

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 股权激励总体情况**

□适用 √不适用

(二) 相关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

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

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1. 股票期权**

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

内容详见于公司同日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《有研半导体硅材料股份公司内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定对下属子公司实行统一管理，建立健全公司法人治理结构，及时跟踪子公司财务状况、生产经营等重大事项，确保子公司规范运作、依法经营，通过建立有效的内控机制来满足公司整体战略规划目标，保护投资者合法权益。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内容详见于公司同日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《有研半导体硅材料股份公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十八、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理**一、 董事会有关 ESG 情况的声明**

本公司董事会高度重视 ESG 工作，切实落实环境保护，积极履行企业社会责任，不断提升公司治理水平。与 ESG 相关的详细内容，敬请查阅公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《有研半导体硅材料股份公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

报告期内，公司董事会全力支持并推动公司开展 ESG 相关工作，公司在遵守法律法规的基础上，不断完善 ESG 管理体系，规范公司在追求经济效益的同时关注环境保护，重视并维护股东、员工、客户、供应商等利益相关方的合法权益，不断提高公司治理透明度，实现企业价值与社会价值的协调发展。

二、 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）	1,211.69

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

1. 排污信息

√适用 □不适用

有研硅、山东有研半导体分别被北京市、德州市列为 2023 年重点排污单位。公司高度重视污染物治理相关工作，严格遵守国家及地方的环境保护法律法规，相关排污指标均符合国家相关规定。

报告期内，有研硅排污信息为：

废水

排放口编号/名称	污染物种类	许可排放浓度限值 (mg/L)	检测结果
DW002/厂区总排口	pH 值	6.5-9	达标
	氟化物（以 F-计）	10	达标
	氨氮（NH ₃ -N）	45	达标
	化学需氧量	500	达标
	总磷（以 P 计）	8.0	达标
	悬浮物	400	达标

废气

排放口编号/名称	污染物种类	许可排放浓度限值 (mg/m ³)	检测结果
DA001/腐蚀废气排放口	氟化物	3.0	达标
	氮氧化物	50	达标
	铬酸雾	0.050	达标
DA002/拉晶废气排	颗粒物	10	达标

报告期内，山东有研半导体排污信息为：

废水

排放口编号/名称	污染物种类	许可排放浓度限值(mg/L)	检测结果
DW001/废水总排口	五日生化需氧量	300	达标
	全盐量	1500	达标
	总氮（以 N 计）	70	达标
	pH 值	6-9	达标
	氟化物（以 F-计）	20	达标
	氯化物（以 Cl-计）	500	达标
	化学需氧量	500	达标
	氨氮（NH ₃ -N）	45	达标
DW003/含砷废水排	总砷	0.3	达标
DW004/含铬废水排	总铬	1.5	达标

废气

排放口编号/名称	污染物种类	K 许可排放数值	检测结果
----------	-------	----------	------

		许可排放浓度限值 (mg/Nm ³)	许可排放速率 限值 (kg/h)	
DA001/样片处理、 酸腐蚀废气排放口	氮氧化物	100	3.8	达标
	铬酸雾	0.07	0.037	达标
	氟化物	9	0.51	达标
DA002/样片处理、 碱腐蚀废气排放口	氨(氨气)	/	14	达标
DA003/酸腐蚀废气 排放口	氮氧化物	100	2.1	达标
	氯化氢	100	0.68	达标
	氟化物	9	0.28	达标
DA011/大单晶控制 废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
DA012/轻掺单晶拉 制废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
DA013/重掺产品单 晶控制废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
DA014/去膜、清洗 废气排放口	氟化物	9	0.28	达标
	氯化氢		0.68	达标
DA015/锅炉烟气排 放口	颗粒物	10	/	未开启
	氮氧化物	100	/	未开启
	二氧化硫	50	/	未开启
	林格曼黑度	1级	/	未开启
DA016/锅炉废气排 放口	颗粒物	10	/	/
	氮氧化物	100	/	达标
	二氧化硫	50	/	/
	林格曼黑度	1级	/	/

噪声

噪声类别	生产时段	厂界噪声排放限制	检测结果
稳态噪声	昼间	60	达标
	夜间	50	达标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司持续对环保设施及环保资金进行投入，保障环保设施稳定运行，环保相关服务持续提升，污染物全部得到有效处理，废水、废气、噪声均达标排放，固废合法合规处置。公司建立了污染防治设施运行管理办法及台账，建立了危险废物处置制度及相关管理规定，委托专业资质单位处置危险废物，确保污染物处理。

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

公司的建设项目取得了环境影响评价报告批复和环保验收批复等相关文件。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司针对可能发生的突发环境事件制定了一系列应急预案，明确了突发环境事件响应流程、内外部应急信息沟通渠道等，对应急机构职责、人员、技术、装备、设施、物资、救援行动及其指挥与协调等方面预先做出具体安排，并组织单位人员对预案内容进行了演习、演练等，能够快速、有效地降低在突发环境事件发生时可能对人员、社会公众和周边环境产生的负面影响。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司自行或委托第三方有资质的企业对厂区环境进行监测，检测生产运营过程中产生的废水、废气、噪声等，并对废水中的主要特征污染物和流量等进行在线连续重点监测，同时委托第三方有资质的企业对在线监测设备进行设备维护，所有监测数据接受环境主管部门监管。

截至报告披露日，公司环境相关指标均符合国家环保部门设定的安全标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司在生产经营中消耗的资源主要是电力和水，产生的污染物为废水、废气、固体废物、噪声。公司根据环保法规标准的要求配备了相关的环保设施，使生产经营过程中产生的污染物得到控制，达到符合国家规定的标准后再进行排放。固废及生活垃圾均按要求委托第三方处理。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司净购入电力消耗是企业温室气体排放的主要来源。公司生产经营本身不产生温室气体。

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

报告期内，能源资源主要消耗为有研硅（母公司）消耗电量约 429.15 万度，自来水约 1.73 万吨。控股子公司山东有研半导体消耗电量约 10,141.1 万度，自来水约 148.77 万吨。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司废水、废气、噪声等污染物排放情况均按相关要求进行了检测，其中废水设有重金属监测站房、常规污染物排放监测站房，排放指标实时监测上传，同时也委托第三方按排污许可证要求频次进行现场取样检测，检测结果均达标。厂区废弃物分为固废、危废两种，均委托有资质单位进行处理处置，严格按照国家相关规定进行台账记录，转运处置。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司制定了一系列环保管理制度，涉及环保业务知识培训、现场操作、应急处理、预案演练等整个流程。此外，公司还安排了专人负责环境与安全管理工作，开展环境保护相关培训，定期对有关设施进行安全检查，加强风险防范，保障公司生产运营符合环保要求。

(四) 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）	/
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）	在生产过程中持续优化产品工艺流程，减少单位能源消耗；采取温湿度控制调整、节能照明系统和厂区设备（单晶炉）余热回收利用等措施，积极减少温室气体排放。开展光伏分布式发电项目，增加清洁能源发电。

具体说明

适用 不适用

公司积极倡导低碳工作、低碳生活，将低碳环保、绿色可持续发展理念，融入到企业日常经营管理中，倡导全体员工参与环境管理，提高环保意识，注重培养员工养成良好的环保习惯，积极推进节能减排和资源的合理利用。报告内，公司积极倡导节电、节水等环保办公活动，倡导践行绿色低碳办公，对办公用品的使用、消耗等进行了严格规范，合理使用空调、电脑等设备，努力实现资源及能源消耗最小化，减少碳排放。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

2023 年，控股子公司山东有研半导体占地 2 万平米的分布式光伏发电项目建成投运，成功发出了公司第一度“绿电”。总装机容量达到 3 兆瓦，效率质保期内年均发电量预计达到 360 万度以上，光伏发电全部发电量用于自身消耗，预计每年减少碳排放约 1000 吨，减少二氧化碳排放量约 3700 吨，减少二氧化硫排放量约 110 吨，减少氮氧化物排放量约 50 吨。公司热力供应系统采取热回收机组对生产产热进行回收用于生产、办公区域供暖，同时在热量不足时采用锅炉补热，为减少天然气使用，本年度进行了空压机冷却水改造，在提高设备运行稳定性的前提下，对空压机运行过程中的热量进行了有效回收，大幅减少了厂区天然气消耗量。

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视生态保护、污染防治工作，严格按照要求进行排放参数检测，保证污染物达标排放，危固废合规处理。在此基础上不断深化节能减排工作，规划设计了废水回收再利用方案，实现了节约用水、合理利用废水的目标。其次，通过优化控制逻辑，使设备运行效率提高，以此减少电量消耗。开展光伏发电，启用绿色能源，为保护生态环境作出了贡献。

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司主营业务为半导体硅材料的研发、生产和销售，主要产品包括半导体硅抛光片、集成电路刻蚀设备用硅材料、半导体区熔硅单晶等。产品用于分立器件、功率器件、集成电路、刻蚀设备用硅部件等的制造，并广泛应用于汽车电子、工业电子、5G、物联网等领域，为信息产业、绿色交通、未来智造等产业发展提供基础材料保障。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献**1. 从事公益慈善活动的具体情况**

适用 不适用

2. 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

具体说明

适用 不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司根据《证券法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司法》的要求，不断完善供公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人信息互通的及时性，创造公平合作、共同发展的良好环境。

(四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规和规范性文件的要求，不断健全公司的人力资源管理体系和完善员工薪酬及激励机制。公司在足额缴纳社会保险和住房公积金的基础上还为员工提供了补充医疗保险、企业年金、免费体检、人才公寓等。公司高度关注员工身心健康，以宣传优秀企业文化、提升员工归属感为目标，报告期内公司组织了职工运动会、春节茶话会、高温慰问活动、困难职工帮扶等活动。

员工持股情况

员工持股人数（人）	158
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	20.47
员工持股数量（万股）	4,500.00
员工持股数量占总股本比例（%）	3.60

注：上表数据为截至 2023 年 12 月 31 日员工持股平台持股情况。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立了完整、规范的管理制度，执行 IATF16949 质量管理体系，对采购过程、存货管理、供应商遴选及考核、销售价格、客诉管理等事项进行了明确的规定并严格执行，在生产过程中形成了规范化的标准流程。公司与客户及供应商之间均保持长期、稳定的合作关系，在原料采购、质量控制、服务交期、技术保密保护等方面均形成了有效约束，能够充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

(六) 产品安全保障情况

公司严格遵守产品安全法律法规与行业标准，拒绝使用不符合安全/环境要求的材料，建立了安全可靠的生产环境和生产流程，公司严格遵照要求执行生产任务，对生产过程实施严格的品质管控，保证提供客户满意的产品和服务。报告期内，公司产品未产生任何安全事故。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《有研半导体硅材料股份公司 2023 年环境、社会及公司治理报告》

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

2023 年，公司党总支在上级党委的领导下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，扎实推进主题教育高标准高质量开展，积极参加学习培训，参观红色基地，开展学习实践活动，推动理论学习走深走实。严格落实“三会一课”，开展党建联建共建活动，党员队伍不断壮大。在开拓市场、维系新老客户、项目建设、新产品新技术研发、提质增效等方面，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，团结和带领职工群众，奋力实现全年目标任务，扎实推动公司高质量发展。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	报告期内，公司召开2022年年度业绩说明会、2023年半年度及三季度业绩说明会。积极回复投资者提出的各类问题，保障了投资者知情权，较好的传递了公司业务亮点及发展前景。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	3	公司采用线上和线下相结合的方式，举行投资者调研活动，就投资者关注的热点问题做充分交流。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详见公司官网 http://www.gritek.com/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作，积极与投资者沟通交流，维护投资者的合法权益。公司及时向社会公众披露公司的经营状况、重大事项等信息，通过公司网站、上证 e 互动平台、投资者热线、投资者邮箱等多种渠道，回应投资者关切的问题，增进投资者对公司的了解和信任。公司还通过股东大会、投资者交流会、业绩说明会等途径促进公司与投资者的良性互动。公司将继续遵守相关法律法规，完善投资者关系管理制度，提高投资者关系管理水平，为投资者提供优质的服务，实现公司价值和股东利益的最大化。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

□适用 √不适用

(三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司严格按照《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《信息披露事务管理制度》等内部管理制度，真实、准确、完整、及时地披露所有可能对公司股票交易价格产生重大影响的信息，切实履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

公司高度重视知识产权保护，严格遵循《中华人民共和国专利法》和《中华人民共和国专利法实施细则》。根据企业发展需要，制定了《知识产权管理规定》《技术秘密管理办法》等制度，建立了自主知识产权体系，不断完善专利布局，实现了关键技术工艺全流程专利覆盖，支撑和保护公司的产业发展。公司鼓励员工尤其是技术研发人员申请专利发明，促进技术创新，截止到报告末期，公司已拥有有效授权专利 135 项，其中发明专利 106 项。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

公司按照《上市公司与投资者关系工作指引》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，制定了相关管理制度，进一步规范公司与投资者参与公司治理工作，不断提升公司透明度和内在价值。机构投资者均通过参与股东大会投票，参与公司治理相关事项的审议。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	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	实际控制人方永义、RSTechnologies、仓元投资、有研艾斯	自有研硅股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的有研硅首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由有研硅回购本人直接或者间接持有的有研硅上市前股份。	2022 年 11 月 10 日	是	发行上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	中国有研	自直接持有的有研硅的股份完成工商登记之日起 36 个月及有研硅股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内（以孰晚为准），不转让或者委托他人管理本企业直接持有的有研硅首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由有研硅回购本企业直接持有的有研硅上市前股份。自有研硅股票首次公开发行并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业间接持有的上市前股份，也不由有研硅回购本企业间接持有的有研硅上市前股份。	2022 年 11 月 10 日	是	自工商登记之日起 36 个月及发行上市之日起 12 个月内（以孰晚为准）	是	不适用	不适用

	股份限售	德州芯利、德州芯睿、德州芯慧、德州芯智、德州芯鑫、德州芯航、研投基金、诺河投资、中证投资	自取得有研硅的股份完成工商登记之日起 36 个月及有研硅股票上市之日起 12 个月内（以孰晚为准），不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的有研硅首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由有研硅回购本企业直接或者间接持有的有研硅上市前股份。	2022 年 11 月 10 日	是	自工商登记之日起 36 个月及发行上市之日起 12 个月内（以孰晚为准）	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人方永义	1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制（含共同控制）或具有重大影响的其他企业严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、将充分尊重有研硅的独立法人地位，保障有研硅独立经营、自主决策，确保有研硅的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将尽量避免或减少与有研硅之间发生关联交易；3、保证不会通过向有研硅借款、由有研硅提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式占用有研硅及其子公司的资金；不挪用有研硅及其子公司资金，也不要求有研硅及其子公司为本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业进行违规担保；4、如届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和有研	2022 年 11 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>硅公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害有研硅及其非关联股东合法权益；5、如因违反本承诺函而给有研硅造成损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给有研硅及有研硅其他股东造成的所有直接损失。有研硅将有权暂扣本人在有研硅处领取的薪酬/分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿有研硅因此而发生的损失或开支，有研硅有权在暂扣薪酬/分红的范围内取得该等赔偿。6、上述承诺一经签署立即生效，在本人与发行人存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对发行人存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。</p>						
解决关联交易	RSTechnologies、仓元投资、有研艾斯、中国有研、公司董事、监事、高级管理人员	<p>1、截至本承诺函出具日，本企业及本企业控股、实际控制或具有重大影响的其他企业严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外（如有），本企业、本企业控制的企业及本企业的一致行动人与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、将充分尊重有研硅的独立法人地位，保障有研硅独立经营、自主决策，确保有研硅的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，本企业及本企业控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将尽量避免或减少与有研硅之间发生关联交易；3、保证不会通过向有研硅借款、由有研硅提供担</p>	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			<p>保、代偿债务、代垫款项等各种方式占用有研硅及其子公司的资金；不挪用有研硅及其子公司资金，也不要求有研硅及其子公司为本企业及本企业控制的企业进行违规担保；4、如届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本企业、本企业控制的企业及本企业的一致行动人将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和有研硅公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害有研硅及其非关联股东合法权益；5、如因违反本承诺函而给有研硅造成损失的，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给有研硅及有研硅其他股东造成的所有直接损失。有研硅将有权暂扣本企业持有的有研硅股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本企业未能及时赔偿有研硅因此而发生的损失或开支，有研硅有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。6、上述承诺一经签署立即生效，在本企业与发行人存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对发行人存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。</p>						
解决同业竞争	RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义	<p>1、截至本承诺函签署日，本人/本公司（以及本人/本公司直接、间接控制的其他企业、本人的配偶、父母、子女直接、间接控制的其他企业，下同）没有正在从事与有研硅现有主营业务构成/可能构成竞争的业务（以下简称本业务），也没有投资从事本业务的其他企业。2、本人/本公司不会以任何形式（直接或间接）在中国境内或境外从事本业务；如获得本业务的</p>	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			商业机会，本人/本公司将通知有研硅，并将该商业机会优先转让予有研硅。3、本人/本公司以及其控制的其他企业将遵守不会采取参股、控股、联营、合营等方式直接或间接从事本业务。4、如本人/本公司违反第1项及第3项承诺，有研硅有权根据本承诺函依法申请强制本人/本公司履行上述承诺，本人/本公司因违反上述承诺所取得的利益归有研硅所有，并赔偿因此对有研硅造成的其他实际损失。5、在本人/本公司为有研硅的实际控制人、本公司为有研硅的控股股东及其一致行动人期间，本承诺函为持续有效之承诺。						
分红	公司		1、根据《公司法》《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》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，本公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《有研半导体硅材料股份公司公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）以及《有研半导体硅材料股份公司首次公开发行股票并上市后三年内股东分红回报规划》（以下简称“《分红回报规划》”）中予以体现。2、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》以及《分红回报规划》规定的利润分配政策。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	德州芯利、德州芯睿、德州芯慧、德州芯智、德州芯鑫、德州芯航、研投基金、诺河投资、中证投资		本企业目前持有的有研硅的股份为本企业真实持有，不存在任何股份已发生变动而未告知有研硅的情形；本企业的股东不是三类股东（契约型基金、信托计划、资产管理计划）；本企业持有的有研硅股份不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持有研硅的股份权	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。						
其他	德州芯利、德州芯睿、德州芯慧、德州芯智、德州芯鑫、德州芯航、研投基金、		如本企业因自身需要在限售期届满后减持本企业持有的发行人上市前股份的，将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	实际控制人方永义、RSTechnologies、仓元投资、有研艾斯、中国有研、董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波		在有研硅上市后6个月内如有研硅股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的有研硅上市前股份的上述锁定期自动延长6个月。	2022年11月10日	是	发行上市之日起6个月	是	不适用	不适用
其他	实际控制人方永义、董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波、监事李磊		锁定期满后，若本人仍然担任有研硅的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有有研硅股份总数的25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后6个月内，本人每年转让的股份不超过本人所持有的有研硅股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的有研硅股份。	2022年11月10日	是	上市之日起12个月内，担任董监高职务6个月内，离职后半年内；锁定期满后	是	不适用	不适用
其他	实际控制人方永义		1、如本人因自身需要在限售期届满后减持本人持有的发行人上市前股份的，将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划，减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定。2、在上述锁定期届满后2年内本人减持本人持有的发行人上市前股份的，	2022年11月10日	是	锁定期满2年内	是	不适用	不适用

			<p>减持价格不低于有研硅首次公开发行股票的发 行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公 积金转增股本等除权除息事项，发行价格应相 应调整）。减持方式符合届时适用的相关法律 法规及上海证券交易所规则，包括但不限于集 中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方 式等。3、若有研硅存在重大违法情形且触及 退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁 判作出之日起至有研硅股票终止上市前，本 人不减持直接或间接持有的有研硅的股份。4、上述 承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减 持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证 券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公 告；如通过证券交易所集中竞价交易减持股 份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券 交易所预先披露减持计划。减持计划的内 容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、 原因、方式、减持时间区间、价格区间等。5、如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的有研硅股份之锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。6、如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本人承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴有研硅所有。如本人未将前述违规操作收益上交有研硅，则有研硅有权扣留应付本人现金分红中与应上交有研硅的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。”</p>						
其他	RSTechnologies、 仓元投资、有研艾	1、如本企业因自身需要在限售期届满后减持本企业持有的发行人上市前股份的，将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎	2022 年 11 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		斯、中国有研、诺河投资、中证投资	制定股份减持计划，减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定。2、如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的有研硅股份之锁定及减持另有要求的，本企业将按此等要求执行。3、如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本企业承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴有研硅所有。如本企业未将前述违规操作收益上交有研硅，则有研硅有权扣留应付本企业现金分红中与应上交有研硅的违规操作收益金额相等的部分直至本企业履行上述承诺。”						
	其他	RSTechnologies、仓元投资、有研艾斯、中国有研	本企业持有的有研硅股份不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持有研硅的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。1、在上述锁定期届满后 2 年内本企业减持本企业持有的发行人上市前股份的，减持价格不低于有研硅首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价格应相应调整）。减持方式符合届时适用的相关法律法规及上海证券交易所规则，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。2、若有研硅存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至有研硅股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的有研硅的股份。3、上述承诺均为本企业的真实意思表示，本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券	2022 年 11 月 10 日	是	锁定期满 2 年内	是	不适用	不适用

			交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告；如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。						
其他	董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波	1、本人目前通过德州芯利、德州芯睿、德州芯慧、德州芯智、德州芯鑫和/或德州芯航间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的有研硅的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持有研硅的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。2、如本人作为有研硅的董事、高级管理人员，在上述锁定期届满后 2 年内减持持有的有研硅上市前股份的，减持价格不低于有研硅首次公开发行股票的发行价（如有研硅发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价格应相应调整）。	2022 年 11 月 10 日	是	锁定期届满后 2 年内	是	不适用	不适用	
其他	董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波、监事李磊	自本承诺函签署之日起至有研硅首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的有研硅首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由有研硅回购本人间接持有的有研硅上市前股份。3、如本人作为有研硅的董事、监事、高级管理人员期间，若有研硅存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至有研硅股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的有研硅的股份。4、上述承诺均为本人的真实意	2022 年 11 月 10 日	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用	

			<p>思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。5、如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的有研硅股份锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。6、本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有有研硅股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本人承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴有研硅所有。如本人未将前述违规操作收益上交有研硅，则德州芯利、德州芯睿、德州芯慧、德州芯智、德州芯鑫、德州芯航有权扣留应付本人现金分红中与应上交有研硅的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。”</p>						
其他	监事李磊	<p>本人目前通过德州芯利咨询管理中心（有限合伙）间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的有研硅的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持有研硅的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。本人在德州芯利咨询管理中心（有限合伙）层面不存在与其他合伙人一致行动安排，亦未寻求与其他合伙人一致行动。</p>	2022 年 11 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

	其他	核心技术人员闫志瑞、李耀东、吴志强、宁永铎	1、本人目前通过德州芯利、德州芯慧和/或德州芯睿间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的有研硅的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持有研硅的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。2、自本承诺函签署之日起至有研硅首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的有研硅首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由有研硅回购本人间接持有的有研硅上市前股份。3、在上述锁定期届满之日起 4 年内，每年转让的本人间接持有的有研硅上市前股份不得超过有研硅上市时本人间接持有的有研硅上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。4、如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的有研硅股份锁定及减持另有要求的，本人将按此等要求执行。5、本人保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票，本人承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴有研硅所有。如本人未将前述违规操作收益上交有研硅，则德州芯利、德州芯慧和/或德州芯睿有权扣留应付本人现金分红中与应上交有研硅的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。	2022 年 11 月 10 日	是	上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内；锁定期届满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
--	----	-----------------------	---	------------------	---	--------------------------------------	---	-----	-----

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义、有研艾斯、全体董事（不含独立董事）及高级管理人员	关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（二）稳定股价的措施和承诺”。	2022年11月10日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用
	其他	公司、RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义、有研艾斯、全体董事（不含独立董事）及高级管理人员	关于股份回购和股份购回的措施和承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（二）稳定股价的措施和承诺”、“（四）对欺诈发行上市的股份承诺”。	2022年11月10日	是	自上市之日起36个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义、有研艾斯、全体董事（不含独立董事）及高级管理人员	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（四）对欺诈发行上市的股份承诺”。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义、有研艾斯、全体董事（不含独立董事）及高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（五）填补被摊薄即期回报的措施及承诺”。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、全体董事、监事、高级管理人员	关于依法承担赔偿责任或者赔偿责任的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（七）依法承担赔偿责任或者赔偿责任的承诺”。						
	其他	公司、RSTechnologies、仓元投资、实际控制人方永义、有研艾斯、全体董事（不含独立董事）及高级管理人员	关于未履行承诺的约束措施的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“七、本次发行相关各方作出的重要承诺与承诺履行情况”之“（八）关于未履行承诺的约束措施的承诺”。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	实际控制人方永义	1、本人间接持有的有研硅股份不存在委托持股或其他可能导致本人所持有研硅的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。	2022年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

报告期内，公司变更了会计师事务所，公司就更换会计师事务所相关事宜与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通。该所在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢。

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

2023年3月28日，公司召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，审议通过《关于公司改聘2023年度审计机构的议案》。具体内容详见公司于2023年3月30日刊登在上海证券交易所网站的《有研半导体硅材料股份有限公司第一届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-007）。同日，公司披露了《有研半导体硅材料股份有限公司改聘会计师事务所的公告》（公告编号：2023-015）。

2023年4月26日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于公司改聘2023年度审计机构的议案》。具体内容详见公司于2023年4月27日刊登在上海证券交易所网站的《有研半导体硅材料股份有限公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

境内会计师事务所报酬	110	130
境内会计师事务所审计年限	5	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭成专、刘婧媛	汪超、韩璐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	20
保荐人	中信证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023年4月26日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于公司改聘2023年度审计机构的议案》，同意聘用普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）公司2023年度审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

事项概述	查询索引
公司分别于 2023 年 3 月 28 日、2023 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十二次会议、2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2022 年度日常性关联交易执行情况及预计 2023 年度日常性关联交易的议案》。	内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《有研半导体硅材料股份公司关于 2023 年度日常关联交易预计金额的公告》(公告编号 2023-009)。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	110,000.00	95,000.00	-
银行理财产品	自有资金	98,000.00	40,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行北京分行	银行理财产品	20,000.00	2023/11/6	2024/2/6	自有资金	银行	否	合同约定	1.30%-2.55%-2.75%	/	/	20,000.00	0	是	是	
浦发银行北京分行	银行理财产品	20,000.00	2023/11/17	2024/2/18	募集资金	银行	否	合同约定	1.30%-2.45%-2.65%	/	/	20,000.00	0	是	是	
中信银行北京分行	银行理财产品	25,000.00	2023/11/16	2024/2/19	募集资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.20%-2.70%	/	/	25,000.00	0	是	是	
民生银行北京分行	银行理财产品	50,000.00	2023/11/16	2024/2/19	募集资金	银行	否	合同约定	1.50%-2.70%	/	/	50,000.00	0	是	是	
民生银行北京分行	银行理财产品	20,000.00	2023/12/29	2024/3/28	自有资金	银行	否	合同约定	1.50%-2.70%	/	/	20,000.00	0	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、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	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年11月7日	1,854,588,695.78	663,967,265.37	1,663,967,265.37	1,000,000,000.00	1,195,000,000.00	473,190,853.03	39.60	469,203,190.29	39.26	/

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	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具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
集成电路用8英寸硅片扩产项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年11月7日	否	384,824,300.00	384,824,300.00	108,862,468.24	108,862,468.24	28.29	2024年5月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
集成电路刻蚀设备用硅材料项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年11月7日	否	357,347,600.00	357,347,600.00	54,464,909.81	54,464,909.81	15.24	2024年11月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充研发与营运资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2022年11月7日	否	257,828,100.00	257,828,100.00	110,875,812.24	114,863,474.98	44.55	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2022年11月7日	是	不适用	195,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00	100.00	不适用	不适用	是	不适用	不适用	不适用	否	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

公司于2023年3月28日召开第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过《关于募集资金置换已投入自有资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金10,214.00万元，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金置换情况进行了审验，并于2023年3月28日出具《关于有研半导体硅材料股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第2300402号），具体内容详见公司于2023年3月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《有研半导体硅材料股份公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-011）。

截至2023年12月31日，公司对各项目先期投入进行置换，明细如下：

单位：人民币元

项目名称	截至2023年1月31日止 以自筹资金预先投入 募集资金投资项目金额	置换金额
集成电路用8英寸硅片扩产项目	57,511,327.42	57,511,327.42
集成电路刻蚀设备用硅材料项目	35,824,527.50	35,824,527.50
发行费用	8,804,094.35	8,804,094.35
合计	102,139,949.27	102,139,949.27

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
2023年11月10日	124,000	2023年11月10日	2024年11月9日	95,000	否

其他说明

公司于2023年11月10日召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用不超过人民币124,000万元（含超募资金）的暂时闲置募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2023年11月11日刊登在上海证券交易所网站的《有研半导体硅材料股份公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-037）。

截至2023年12月31日，本公司使用部分闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

单位：万元币种：人民币

银行名称	产品名称	收益类型	金额	起止日期	是否赎回
中信银行北京分行	结构性存款	浮动收益	25,000.00	2023.11.16- 2024.02.19	否
中国民生银行北京分行	结构性存款	浮动收益	50,000.00	2023.11.16- 2024.02.19	否
浦发银行北京分行	结构性存款	浮动收益	20,000.00	2023.11.17- 2024.02.18	否

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计 投入进度 (%) (3) = (2)/(1)
首次公开发行股票	66,396.73	19,500.00	29.37

超募资金明细使用情况

单位：万元币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资 金总额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累 计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
永久补流	补流/还贷	19,500.00	19,500.00	100.00	/

其他说明

公司于2023年3月28日召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将部分超募资金19,500.00万元用于永久性补充流动资金。具体内容详见公司于2023年3月30日刊登在上海证券交易所网站的《有研半导体硅材料股份公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-012）。

5、其他

√适用 □不适用

公司于2023年1月20日召开了第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分募集资金向控股子公司山东有研半导体材料有限公司增资用于实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币74,217.19万元向控股子公司山东有研半导体材料有限公司进行增资。具体内容详见公司于2023年1月31日刊登在上海证券交易所网站的《有研半导体硅材料股份公司关于使用部分募集资金向控股子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-004）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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	1,105,250,814	88.59				-39,484,924	-39,484,924	1,065,765,890	85.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	239,071,914	19.16				-8,649,414	-8,649,414	230,422,500	18.47
3、其他内资持股	539,088,500	43.21				-30,835,510	-30,835,510	508,252,990	40.74
其中：境内非国有法人持股	539,088,500	43.21				-30,835,510	-30,835,510	508,252,990	40.74
境内自然人持股									
4、外资持股	327,090,400	26.22						327,090,400	26.22
其中：境外法人持股	327,090,400	26.22						327,090,400	26.22
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	142,370,244	11.41				39,484,924	39,484,924	181,855,168	14.58
1、人民币普通股	142,370,244	11.41				39,484,924	39,484,924	181,855,168	14.58
2、境内上市									

的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,247,621,058	100				0	0	1,247,621,058	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年5月10日，公司首次公开发行网下配售限售股份7,365,407股上市流通，具体详见公司于2023年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《有研半导体硅材料股份公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-019）。

2023年11月10日，公司部分战略配售股股份34,491,517股上市流通，具体详见公司于2023年11月2日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《有研半导体硅材料股份公司关于首次公开发行部分战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-035）。

报告期内，南方资产解除限售的战略配售股5,020,307股包含了在报告期初已通过转融通方式借出的1,391,200股，该部分转融通出借的股份在报告期初已体现为无限售条件流通股；报告期内，中证投资归还了在报告期初已通过转融通方式借出的公司股份980,800股，该部分转融通出借的股份在报告期初已体现为无限售条件流通股，归还后体现为有限售条件流通股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
有研硅资管计划	13,406,228	13,406,228	0	0	首发战略配售限售	自上市之日起12个月
南方资产	5,020,307	5,020,307	0	0	首发战略配售限售	自上市之日起12个月
华微控股	5,020,307	5,020,307	0	0	首发战略配售限售	自上市之日起12个月
京国盛基金	6,024,368	6,024,368	0	0	首发战略配售限售	自上市之日起12个月
晶盛机电	5,020,307	5,020,307	0	0	首发战略配售限售	自上市之日起12个月
网下摇号抽签限售	7,365,407	7,365,407	0	0	首次公开发行网下	自上市之日起6个月

股份					配售	
合计	41,856,924	41,856,924	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,779
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,100
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

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	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京有研艾斯半导体科技有限公司	0	384,750,000	30.84	384,750,000	无	0	境内非国有法人
株式会社RSTechnologies	0	327,090,400	26.22	327,090,400	无	0	境外法人
中国有研科技集团有限公司	0	230,422,500	18.47	230,422,500	无	0	国有法人

福建仓元投资有限公司	0	28,215,000	2.26	28,215,000	无	0	境内非国有法人
国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳诺河投资合伙企业（有限合伙）	0	22,500,000	1.8	22,500,000	无	0	其他
德州芯利咨询管理中心（有限合伙）	0	19,339,894	1.55	19,339,894	无	0	其他
中信证券投资有限公司	980,800	18,787,990	1.51	18,787,990	无	0	其他
德州芯睿咨询管理中心（有限合伙）	0	13,034,204	1.04	13,034,204	无	0	其他
中电科核心技术研发股权投资基金（北京）合伙企业（有限合伙）	0	9,000,000	0.72	9,000,000	无	0	其他
德州芯慧咨询管理中心（有限合伙）	0	7,011,317	0.56	7,011,317	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
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		
北京京国盛投资基金（有限合伙）			6,024,368	人民币普通股		6,024,368	
华润微电子控股有限公司			5,020,307	人民币普通股		5,020,307	
浙江晶盛机电股份有限公司			4,640,307	人民币普通股		4,640,307	
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金			2,932,033	人民币普通股		2,932,033	
中国工商银行股份有限公司—博时上证科创板100交易型开放式指数证券投资基金			1,499,926	人民币普通股		1,499,926	
中信证券股份有限公司—嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金			1,306,561	人民币普通股		1,306,561	
广发证券股份有限公司—鹏华上证科创板100交易型开放式指数证券投资基金			1,232,602	人民币普通股		1,232,602	
交通银行股份有限公司—华夏上证科创板100交易型开放式指数证券投资基金			1,215,150	人民币普通股		1,215,150	
王军勋			935,756	人民币普通股		935,756	
王昆			934,395	人民币普通股		934,395	
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中信证券投资有限公司	17,807,190	1.43	1,747,300	0.14	18,787,990	1.51	766,500	0.06

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中信证券—招商银行—中信证券有研硅员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	退出	0	0	0	0
德州芯慧咨询管理中心（有限合伙）	新增	0	0	7,011,317	0.56

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	北京有研艾斯半导体科技有限公司	384,750,000	2025年11月10日	0	自上市之日起36个月
2	株式会社RSTechnologies	327,090,400	2025年11月10日	0	自上市之日起36个月
3	中国有研科技集团有限公司	230,422,500	2024年2月26日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月

4	福建仓元投资有限公司	28,215,000	2025年11月10日	0	自上市之日起36个月
5	国新风险投资管理(深圳)有限公司—深圳诺河投资合伙企业(有限合伙)	22,500,000	2024年6月22日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
6	德州芯利咨询管理中心(有限合伙)	19,339,894	2024年2月26日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
7	中信证券投资有限公司	18,787,990	2024年6月22日; 2024年11月10日	0	13,500,000股自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月, 6,054,490股自上市之日起24个月
8	德州芯睿咨询管理中心(有限合伙)	13,034,204	2024年2月26日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
9	中电科核心技术研发股权投资基金(北京)合伙企业(有限合伙)	9,000,000	2024年6月22日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
10	德州芯慧咨询管理中心(有限合伙)	7,011,317	2024年2月26日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、北京有研艾斯半导体科技有限公司、株式会社RSTechnologies实际控制人为方永义。 2、RSTechnologies与仓元投资已签署一致行动协议。 3、中信证券之全资子公司中证投资持有公司1.27%的股份,持有研投基金2.15%的出资份额。 4、除上述情况外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情况。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

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

(五) 首次公开发行战略配售情况**1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券有研硅员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	13,406,228	2023-11-10	-13,406,228	0

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券投资咨询有限公司	保荐机构的全资子公司	6,054,490	2024-11-10	0	6,054,490

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	RSTechnologies
单位负责人或法定代表人	方永义
成立日期	2010年12月10日
主要经营业务	电子机器、电子材料、电子设备零件、通信设备零件材料的设计、加工、再利用,销售和进出口;半导体硅片制造、加工、进出口和销售,技术咨询等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	RSTechnologies 为境外上市公司
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

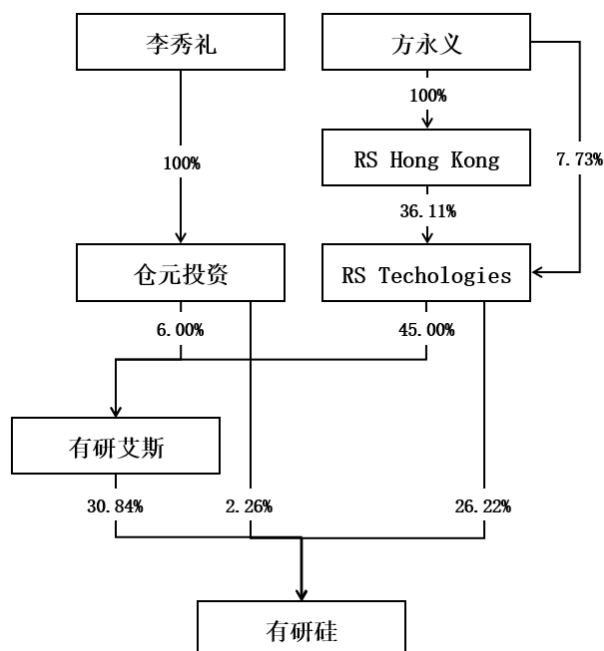
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	方永义
国籍	日本
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	RSTechnologies

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

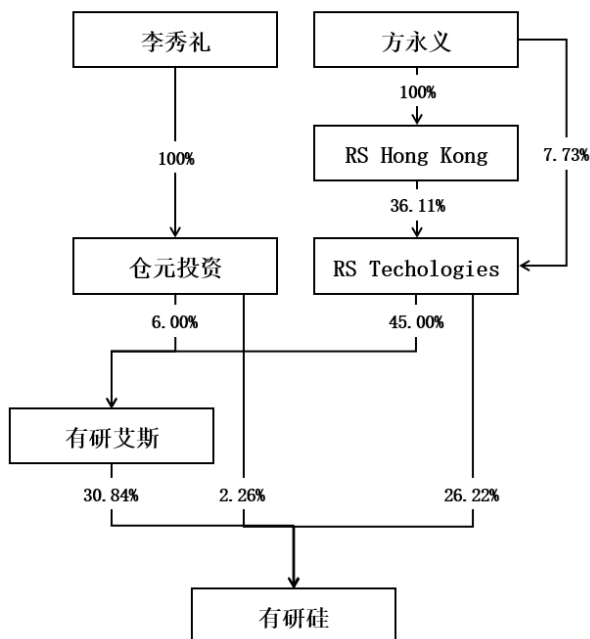
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东 RSTechnologies 直接持有公司 26.22% 的股权，通过一致行动人仓元投资控制公司 2.26% 的股权，通过有研艾斯间接控制公司 30.84% 的股权，合计控制公司 59.32% 的股权。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京有研艾斯半导体科技有限公司	方永义	2018-01-23	91110113MA01A2J685	4,050.79 万美元	半导体硅材料的研发及销售;半导体相关设备、材料的研发及销售;技术转让、技术咨询、技术服务;货物进出口、代理进出口、技术进出口;项目投资。
中国有研科技集团有限公司	赵晓晨	1993-03-20	911100004000094XW	300,000.00 万元人民币	金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金产品、五金、交电、化工和精细化工原料及产品(不含危险化学品)、电池及储能材料、电

					讯器材、机械电子产品、环保设备、自动化设备的生产、研制、销售;信息网络工程的开发;技术转让、技术咨询、技术服务;承接金属及制品分析测试;自有房屋和设备的租赁;进出口业务;项目投资;投资管理;广告发布。
情况说明	无				

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10068 号

有研半导体硅材料股份公司全体股东：

一、审计意见

(一)我们审计的内容

我们审计了有研半导体硅材料股份公司(以下简称“有研硅”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二)我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了有研硅 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于有研硅,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项为“产品销售收入确认”。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>产品销售收入确认</p> <p>请参阅第十节财务报告五、34. 收入和第十节财务报告七、61. 营业收入和营业成本。</p> <p>有研硅 2023 年度合并营业收入为人民币 960,403,309.08 元,其中产品销售收入为人民币</p>	<p>我们针对产品销售收入确认实施的审计程序包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解、评价并测试管理层产品销售收入相关内部控制; 了解有研硅产品销售收入确认的会计政策,抽样检查产品销售合同并分析合同中的相关条款,评价产品销售收入确认的会计政策

<p>865,804,034.11 元，约占当年营业收入的 90%。</p> <p>有研硅在客户取得相关产品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。</p> <p>根据销售合同或销售订单的约定，不同产品销售收入的确认时点分为以下两种情况：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 对于国内销售收入，有研硅按照合同约定将产品运至约定的交货地点，由购买方接受并签收时确认收入或者按照合同约定由购买方自提，于购买方提货时确认收入； • 对于国外销售收入，根据相关贸易条款，在购买方取得产品控制权时确认收入。 <p>由于产品销售收入占营业收入比重重大且金额重大，我们在审计工作中投入了大量的审计资源，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>是否恰当；</p> <ul style="list-style-type: none"> • 抽样检查与产品销售收入确认相关的支持性文件，包括与国内销售收入相关的销售合同、销售订单、客户签收单、销售发票等；以及与国外销售收入相关的销售合同、销售订单、报关单、客户提货单、物流信息等适用的支持性文件； • 基于交易金额和客户特点的考虑，采用抽样的方式，向特定客户函证本年度产品销售收入确认金额及应收账款余额； • 针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，抽样检查国内销售的客户签收单或销售发票，以及国外销售的报关单、客户提货单、物流信息，以评估产品销售收入是否记录在恰当的会计期间。 <p>根据所实施的审计程序，我们获取的审计证据可以支持有研硅产品销售收入的确认。</p>
---	---

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估有研硅的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算有研硅、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督有研硅的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对有研硅持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致有研硅不能持续经营。

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

(六) 就有研硅中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

汪超(项目合伙人)

中国·上海市
2024年3月27日

注册会计师

韩璐

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:有研半导体硅材料股份公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,504,386,200.39	2,396,013,921.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,351,953,493.15	558,354,296.96
衍生金融资产			
应收票据	七、4	67,004,744.53	34,414,274.28
应收账款	七、5	170,475,938.68	151,051,117.22
应收款项融资	七、7	52,353,799.21	47,953,403.61
预付款项	七、8	2,405,309.80	7,134,283.74
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	400,285.07	1,866,668.74
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	205,792,594.01	279,586,550.61
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	14,952,065.98	20,116,231.41
流动资产合计		3,369,724,430.82	3,496,490,748.44
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	385,336,730.49	262,419,634.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	30,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,014,009,928.15	1,041,812,137.20
在建工程	七、22	123,058,374.25	19,217,619.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,014,349.47	3,168,746.69
无形资产	七、26	82,746,540.82	85,262,354.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,272,180.43	
递延所得税资产	七、29	5,764,273.64	

其他非流动资产	七、30	17,129,528.79	55,886,327.42
非流动资产合计		1,673,331,906.04	1,467,766,819.23
资产总计		5,043,056,336.86	4,964,257,567.67
流动负债：			
短期借款			
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	七、35	12,715,301.39	47,875,139.70
应付账款	七、36	102,190,351.23	140,963,139.36
预收款项			
合同负债	七、38	245,849.11	277,753.84
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	35,859,380.90	34,954,958.53
应交税费	七、40	8,624,792.48	4,060,007.88
其他应付款	七、41	64,330,432.31	56,205,721.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,309,800.10	1,589,243.03
其他流动负债			
流动负债合计		228,275,907.52	285,925,963.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	6,791,613.08	1,443,147.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	227,426,490.66	277,245,611.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,218,103.74	278,688,759.32
负债合计		462,494,011.26	564,614,722.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,247,621,058.00	1,247,621,058.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	2,250,624,106.66	2,267,821,381.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	6,238,759.56	3,298,645.94
盈余公积	七、59	25,250,365.27	5,266,637.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	618,264,075.33	458,924,019.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,147,998,364.82	3,982,931,743.31
少数股东权益		432,563,960.78	416,711,101.57
所有者权益（或股东权益）合计		4,580,562,325.60	4,399,642,844.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,043,056,336.86	4,964,257,567.67

公司负责人：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：有研半导体硅材料股份公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		706,779,029.42	1,486,823,432.30
交易性金融资产		500,924,657.53	500,308,219.18
衍生金融资产			
应收票据		4,256,065.09	7,337,499.00
应收账款	十九、1	24,976,737.09	9,862,370.66
应收款项融资		641,965.70	3,617,165.60
预付款项		397,738.35	2,760,532.77
其他应收款	十九、2	76,411.88	1,596,372.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,267,196.57	35,238,459.07
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		6,736,718.78	11,111,081.04
流动资产合计		1,273,056,520.41	2,058,655,131.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,343,855,319.27	1,465,864,225.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,000,000.00	

投资性房地产			
固定资产		76,915,784.59	82,245,688.82
在建工程		4,324,454.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,642,245.00	3,168,746.69
无形资产		1,360,387.32	1,682,855.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,272,180.43	
递延所得税资产		2,032,864.90	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,473,403,235.52	1,552,961,516.23
资产总计		3,746,459,755.93	3,611,616,647.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			6,137,139.70
应付账款		22,611,691.13	19,095,885.22
预收款项			
合同负债		32,809.61	657,721.59
应付职工薪酬		22,662,979.51	20,920,996.28
应交税费		181,091.51	742,816.33
其他应付款		14,444,166.67	10,240,238.34
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,036,757.48	1,589,243.03
其他流动负债			
流动负债合计		63,969,495.91	59,384,040.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,723,076.46	1,443,147.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,059.02	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,724,135.48	2,443,147.50
负债合计		70,693,631.39	61,827,187.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,247,621,058.00	1,247,621,058.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,246,749,270.17	2,246,749,270.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,749,407.11	2,752,753.98
盈余公积		25,250,365.27	5,266,637.77
未分配利润		152,396,023.99	47,399,739.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,675,766,124.54	3,549,789,459.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,746,459,755.93	3,611,616,647.85

公司负责人：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		960,403,309.08	1,175,319,272.50
其中：营业收入	七、61	960,403,309.08	1,175,319,272.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		736,223,331.16	794,583,908.88
其中：营业成本	七、61	630,451,009.16	726,945,441.60
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	7,739,405.28	8,278,115.89
销售费用	七、63	14,169,097.42	13,420,248.97
管理费用	七、64	33,361,638.11	37,754,940.47
研发费用	七、65	82,222,137.91	84,704,367.89
财务费用	七、66	-31,719,956.72	-76,519,205.94
其中：利息费用		216,017.06	125,881.57
利息收入		26,166,998.08	19,133,081.38
加：其他收益	七、67	75,541,359.10	52,896,141.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	20,530,965.83	-4,784,809.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,282,904.16	-10,216,184.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	12,589,598.17	354,296.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-250,114.73	241,385.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-8,484,974.67	26,729.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,099.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		324,105,712.00	429,469,107.36
加：营业外收入	七、74	572,512.01	544,591.37
减：营业外支出	七、75	268,310.43	730,952.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		324,409,913.58	429,282,746.13
减：所得税费用	七、76	36,152,667.05	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		288,257,246.53	429,282,746.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		288,257,246.53	429,282,746.13
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）		254,181,046.52	351,325,404.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		34,076,200.01	77,957,341.42
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		288,257,246.53	429,282,746.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		254,181,046.52	351,325,404.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		34,076,200.01	77,957,341.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.32

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

公司负责人：张果虎 主管会计工作负责人：杨波 会计机构负责人：李文彬

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	184,793,231.12	187,531,134.95
减：营业成本	十九、4	126,373,533.82	121,112,985.44
税金及附加		902,739.43	1,380,388.36
销售费用		2,444,947.81	1,991,121.57
管理费用		18,470,769.23	21,464,000.28
研发费用		12,442,098.23	11,839,938.16
财务费用		-11,987,537.54	-10,523,253.69
其中：利息费用		204,911.71	125,881.59
利息收入		12,031,063.62	11,176,131.91
加：其他收益		15,138,265.64	1,278,832.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	154,353,410.35	7,338,520.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,282,904.16	-10,216,184.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		5,217,589.04	308,219.18

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,068.04	38,030.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-425,677.21	4,978.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,099.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		210,424,100.30	49,234,535.99
加：营业外收入			164,844.60
减：营业外支出		71,001.38	478,058.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,353,098.92	48,921,322.33
减：所得税费用		10,515,823.89	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		199,837,275.03	48,921,322.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		199,837,275.03	48,921,322.33
（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		199,837,275.03	48,921,322.33
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：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		822,255,093.17	1,282,957,284.07
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		15,323,114.65	67,313,835.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	72,708,636.67	78,645,488.97
经营活动现金流入小计		910,286,844.49	1,428,916,608.10
购买商品、接受劳务支付的现金		437,861,458.41	827,037,508.93
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		136,984,322.93	131,806,192.09
支付的各项税费		46,985,000.11	13,088,841.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	21,813,251.31	26,631,420.90
经营活动现金流出小计		643,644,032.76	998,563,963.55
经营活动产生的现金流量净额	七、79	266,642,811.73	430,352,644.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78（2）	6,613,000,000.00	1,591,000,000.00
取得投资收益收到的现金		43,804,271.97	24,564,456.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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	七、78(2)	5,779,113.93	39,527,170.15
投资活动现金流入小计		6,662,583,385.90	1,655,091,626.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,876,009.85	175,977,447.13
投资支付的现金	七、78(2)	7,570,200,000.00	2,239,000,000.00
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		7,677,076,009.85	2,414,977,447.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,014,492,623.95	-759,885,820.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,787,471.40	1,677,685,319.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,787,471.40	
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		1,787,471.40	1,677,685,319.55
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,407,776.59	4,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,550,513.11	4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	10,882,799.82	17,941,495.32
筹资活动现金流出小计		123,290,576.41	21,941,495.32
筹资活动产生的现金流量净额		-121,503,105.01	1,655,743,824.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		3,860,564.62	50,465,339.90
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	-865,492,352.61	1,376,675,988.42
		2,342,613,183.72	965,937,195.30
六、期末现金及现金等价物余额			
	七、79	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72

公司负责人：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		168,237,901.17	214,088,725.02
收到的税费返还			440,334.20
收到其他与经营活动有关的现金		86,998,176.81	59,966,172.24
经营活动现金流入小计		255,236,077.98	274,495,231.46
购买商品、接受劳务支付的现金		87,349,503.33	102,572,989.84
支付给职工及为职工支付的现金		72,782,477.57	70,452,413.00
支付的各项税费		14,928,336.50	5,762,468.73
支付其他与经营活动有关的现金		12,700,119.18	71,741,833.07
经营活动现金流出小计		187,760,436.58	250,529,704.64
经营活动产生的现金流量净额		67,475,641.40	23,965,526.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,055,000,000.00	496,000,000.00
取得投资收益收到的现金		171,237,465.20	28,677,040.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,979,436.82	
投资活动现金流入小计		3,231,216,902.02	524,677,040.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,870,285.93	13,093,577.17
投资支付的现金		3,975,273,997.78	1,086,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,982,144,283.71	1,099,093,577.17
投资活动产生的现金流量净额		-750,927,381.69	-574,416,536.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,677,685,319.55
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			1,677,685,319.55
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,857,263.48	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,671,091.20	17,941,495.32
筹资活动现金流出小计		85,528,354.68	17,941,495.32
筹资活动产生的现金流量净额		-85,528,354.68	1,659,743,824.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,901.63	78,104.62
五、现金及现金等价物净增加额		-768,982,996.60	1,109,370,918.95
加:期初现金及现金等价物余额		1,475,762,026.02	366,391,107.07
六、期末现金及现金等价物余额		706,779,029.42	1,475,762,026.02

公司负责人:张果虎

主管会计工作负责人:杨波

会计机构负责人:李文彬

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,247,621,058.00				2,267,821,381.81			3,298,645.94	5,266,637.77		458,924,019.79		3,982,931,743.31	416,711,101.57	4,399,642,844.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,247,621,058.00				2,267,821,381.81			3,298,645.94	5,266,637.77		458,924,019.79		3,982,931,743.31	416,711,101.57	4,399,642,844.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-17,197,275.15			2,940,113.62	19,983,727.50		159,340,055.54		165,066,621.51	15,852,859.21	180,919,480.72
(一)综合收益总额											254,181,046.52		254,181,046.52	34,076,200.01	288,257,246.53
(二)所有者投入和减少资本														1,787,471.40	1,787,471.40
1.所有者投入的普通股														1,787,471.40	1,787,471.40

2023 年年度报告

(五) 专项储备						2,940,113.62					2,940,113.62	342,425.76	3,282,539.38
1. 本期提取						4,741,150.40					4,741,150.40	557,181.74	5,298,332.14
2. 本期使用						-1,801,036.78					-1,801,036.78	-214,755.98	-2,015,792.76
(六) 其他					-17,197,275.15						-17,197,275.15	17,197,275.15	
四、本期末余额	1,247,621,058.00				2,250,624,106.66	6,238,759.56	25,250,365.27	618,264,075.33			4,147,998,364.82	432,563,960.78	4,580,562,325.60

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	1,060,477,900.00				790,997,274.44				374,505.54		112,490,747.31		1,964,340,427.29	342,617,287.16	2,306,957,714.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,060,477,900.00				790,997,274.44				374,505.54		112,490,747.31		1,964,340,427.29	342,617,287.16	2,306,957,714.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	187,143,158.00				1,476,824,107.37			3,298,645.94	4,892,132.23		346,433,272.48		2,018,591,316.02	74,093,814.41	2,092,685,130.43
(一) 综合收益总额											351,325,404.71		351,325,404.71	77,957,341.42	429,282,746.13

(二) 所有者投入和减少资本	187,143,158.00				1,476,824,107.37						1,663,967,265.37		1,663,967,265.37
1. 所有者投入的普通股	187,143,158.00				1,476,824,107.37						1,663,967,265.37		1,663,967,265.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							4,892,132.23	-4,892,132.23				-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 提取盈余公积							4,892,132.23	-4,892,132.23					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,000,000.00	-4,000,000.00
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						3,298,645.94				3,298,645.94	136,472.99		3,435,118.93
1. 本期提取						5,485,951.49				5,485,951.49	522,079.91		6,008,031.40
2. 本期使用						-2,187,305.55				-2,187,305.55	-385,606.92		-2,572,912.47
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,247,621,058.00				2,267,821,381.81	3,298,645.94	5,266,637.77	458,924,019.79		3,982,931,743.31	416,711,101.57		4,399,642,844.88

公司负责人：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,247,621,058.00				2,246,749,270.17			2,752,753.98	5,266,637.77	47,399,739.94	3,549,789,459.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,247,621,058.00				2,246,749,270.17			2,752,753.98	5,266,637.77	47,399,739.94	3,549,789,459.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								996,653.13	19,983,727.50	104,996,284.05	125,976,664.68
（一）综合收益总额										199,837,275.03	199,837,275.03
（二）所有者投入和减少资本											

2023 年年度报告

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													
4. 其他													
(三) 利润分配									19,983,727.50	-94,840,990.98	-74,857,263.48		
1. 提取盈余公积									19,983,727.50	-19,983,727.50			
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,857,263.48	-74,857,263.48		
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									996,653.13		996,653.13		
1. 本期提取									1,578,827.85		1,578,827.85		
2. 本期使用									-582,174.72		-582,174.72		
(六) 其他													
四、本期末余额	1,247,621,058.00								2,246,749,270.17	3,749,407.11	25,250,365.27	152,396,023.99	3,675,766,124.54

项目	2022 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、上年年末余额	1,060,477,900.00				769,925,162.80			374,505.54	3,370,549.84	1,834,148,118.18	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,477,900.00				769,925,162.80			374,505.54	3,370,549.84	1,834,148,118.18	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	187,143,158.00				1,476,824,107.37			2,752,753.98	4,892,132.23	44,029,190.10	1,715,641,341.68

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额									48,921,322.33	48,921,322.33
(二) 所有者投入和减少资本	187,143,158.00			1,476,824,107.37						1,663,967,265.37
1. 所有者投入的普通股	187,143,158.00			1,476,824,107.37						1,663,967,265.37
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								4,892,132.23	-4,892,132.23	
1. 提取盈余公积								4,892,132.23	-4,892,132.23	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							2,752,753.98			2,752,753.98
1. 本期提取							3,397,631.86			3,397,631.86
2. 本期使用							-644,877.88			-644,877.88
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,247,621,058.00			2,246,749,270.17			2,752,753.98	5,266,637.77	47,399,739.94	3,549,789,459.86

公司负责人：张果虎

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：李文彬

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

有研半导体硅材料股份公司(原名:“国泰半导体材料有限公司”、“有研半导体材料有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)系经北京市对外经济贸易委员会出具的京经贸资字[2001]355号《关于中外合资企业国泰半导体材料有限公司合同、章程及董事会组成的批复》及北京市人民政府核发的《中华及北京市人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(批准号:外经贸京字[2001]0489号)批准,由有研新材料股份有限公司(以下简称“有研新材”)和香港凯晖控股有限公司(以下简称“凯晖控股”)共同出资设立的有限责任公司,注册资本为18,000万元。于2001年6月21日,本公司取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号:企合京总字第015962号)。

于2003年5月29日,经公司第一届董事会第二十三次会议决议通过,本公司注册资本由18,000万元变更为20,700万元,新增注册资本全部由有研新材以货币形式投入。公司于2003年10月23日取得由北京市工商行政管理局换发的注册号为企合京总字第015962号的营业执照。本次增资完成后有研新材持有本公司69.5652%的股权,凯晖控股持有本公司30.4348%的股权。

于2004年12月5日,经公司董事会决议通过,原股东凯晖控股将其持有的本公司30.4348%的股权转让至国晶微电子控股有限公司(以下简称“国晶微电子”)。公司于2005年8月30日在北京市工商行政管理局完成工商变更登记。本次转让完成后有研新材持有本公司69.5652%的股权,国晶微电子持有本公司30.4348%的股权。

于2014年9月18日,经公司第五届董事会第六十六次会议决议通过,有研新材及国晶微电子将其持有的本公司全部股权转让至中国有研科技集团有限公司(曾用名:“有研科技集团有限公司”、“北京有色金属研究总院”,以下简称“中国有研”)。该转让于2014年11月18日经过北京市顺义区商务委员会作出的《关于国泰半导体材料有限公司股权转让变更为内资企业的批复》批准,并于2014年12月10日在北京市工商行政管理局办理工商变更登记。本次转让完成后中国有研持有本公司100%的股权。

于2014年12月19日,经公司股东决定,本公司注册资本由20,700万元变更为85,161万元,新增注册资本全数由中国有研以货币形式投入。公司于2014年12月23日取得由北京市工商行政管理局换发的注册号为110000410159624的营业执照。

于2017年11月30日,中国有研与株式会社RSTechnologies(以下简称“RSTechnologies”)、福建仓元投资有限公司(以下简称“福建仓元”)签署《北京有研艾斯半导体科技有限公司合资合同》,约定三方共同出资设立北京有研艾斯半导体科技有限公司(以下简称“北京有研艾斯”)。其中,中国有研以其持有的本公司100%股权认缴北京有研艾斯注册资本6,791.54万美元,占北京有研艾斯注册资本的49%;RSTechnologies以货币出资认缴北京有研艾斯注册资本6,237.13万美元,占北京有研艾斯注册资本的45%;福建仓元以货币出资认缴北京有研艾斯注册资本831.62万美元,占北京有研艾斯注册资本的6%。

于2018年1月8日,经中国有研第一届董事会第二次会议决议通过本公司改制方案,批准本公司由国有资本控股公司改制为非国有资本控股公司。

于2018年2月1日,经中国有研股东决定通过,将其持有的本公司100%股权出资至北京有研艾斯。本公司于2018年2月7日取得由北京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91110000600090126J的营业执照。本次变更完成后北京有研艾斯持有本公司100%股权。

于2019年1月29日,经公司股东决定,本公司注册资本由85,161万元变更为130,161万元,新增注册资本全数由中国有研以货币形式投入。公司于2019年2月18日取得由北京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91110000600090126J的营业执照。

于 2021 年 2 月 18 日，经公司股东决定，北京有研艾斯将其持有的本公司 25.60% 的股份转让给中国有研，23.51% 的股份转让给 RSTechnologies，3.14% 的股份转让给福建仓元以及合计 5% 的股份转让给德州芯利咨询管理中心(有限合伙)等 6 个员工持股平台。本公司于 2021 年 2 月 25 日进行了工商变更登记。

于 2021 年 5 月 26 日，经公司第一次股东大会会议决议通过，本公司以截至 2021 年 1 月 31 日止的净资产 123,419.21 万元为基础，按照 1:0.7292 的比例折为 900,000,000 股，整体改制变更为股份公司。本公司于 2021 年 6 月 4 日取得由北京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91110000600090126J 的营业执照。

于 2021 年 5 月 26 日，经公司第一届董事会第一次会议决议通过，本公司注册资本由 900,000,000 元增加至 1,060,477,900 元，新增注册资本部分由深圳诺河投资合伙企业(有限合伙)，中信证券投资有限公司和中电科核心技术研发股权投资基金(北京)合伙企业(有限合伙)3 名新增股东和原股东 RSTechnologies 认缴。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2047 号文《关于同意有研半导体硅材料股份公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，本公司于 2022 年 11 月 7 日以每股 9.91 元的价格向境内投资者首次公开发行人民币普通股(A 股)187,143,158 股，募集资金人民币 1,854,588,695.78 元，其中计入股本 187,143,158.00 元，扣除不含税发行费用 190,621,430.41 元后，剩余 1,476,824,107.37 元计入资本公积。本公司于 2022 年 11 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

于 2022 年 11 月 17 日，经公司第一届董事会第十次会议决议通过，本公司注册资本变更为 1,247,621,058.00 元。公司于 2022 年 12 月 29 日取得由北京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91110000600090126J 的营业执照。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 1,247,621,058.00 元，每股面值 1 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)实际从事的主要经营业务为生产、研制和销售重掺砷单晶(片)、区熔硅单晶(片)；电子专用材料研发、制造和销售；提供相关技术开发、转让及咨询服务；货物进出口和技术进出口业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见十、在其他主体中的权益。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 27 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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(五、13)、存货的计价方法(五、16)、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(五、21、26、37)、长期资产减值(五、27)、收入的确认和计量(五、34)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见五、39。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。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。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

本集团自子公司的少数股东处取得少数股东持有的对该子公司部分少数股权，在合并财务报表中，该子公司的资产、负债仍以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积的金额不足冲减的，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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

本集团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。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据	银行承兑汇票
应收款项融资	银行承兑汇票
应收账款组合一	关联方客户，以初始确认时点作为账龄的起算时点
应收账款组合二	第三方客户，以初始确认时点作为账龄的起算时点
其他应收款组合一	押金、保证金及备用金等信用风险较低的应收款项
其他应收款组合二	除以上组合以外的应收款项

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债均为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

详见五、11. 金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

详见五、11. 金融工具。

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

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

详见五、11. 金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

详见五、11. 金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

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

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资和半成品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品、半成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(d) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。本集团根据保管状态及预计未来销售情况等因素计提存货跌价准备。

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

	确定可变现净值的具体依据
原材料	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定
库存商品	分不存在合同保证和存在不可撤销合同保证两部分，无合同保证的以最终产品的市场价扣除相关费用后确定产品的可变现净值，有合同保证以不可撤销的合同单价扣除相关费用后确定
在产品	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定
半成品	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定
委托加工物资	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定

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

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备以及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5%	2.1%至 9.5%
机器设备	年限平均法	5-25 年	0%至 5%	3.8%至 20.0%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%至 19.0%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%至 31.7%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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、安装成本以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（五、27. 长期资产减值）。

23. 借款费用

适用 不适用

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括土地使用权和软件，以成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

软件以实际成本计量，按预计使用年限 5 年平均摊销。

定期复核使用寿命和摊销方法，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺或产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

29. 合同负债

适用 不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(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

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

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

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

以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日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，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售自产产品

本集团生产半导体抛光片、刻蚀设备用硅材料等产品并销售予国内外客户。

对于国内销售收入，有研硅按照合同约定将产品运至约定的交货地点，由购买方接受并签收时确认收入或者按照合同约定由购买方自提，于购买方提货时确认收入；

对于国外销售收入，根据 EXW、FOB 和 CIF 等相关贸易条款，在购买方取得产品控制权时确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供受托加工服务以及技术服务等劳务服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(五、11. 金融工具)；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(c) 销售原材料、配件和废料及外购商品

本集团对外销售原材料、配件和废料及外购商品，于相关商品的控制权转移给购买方时，按预期有权收取对价的金额确认收入。

(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

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 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；(2) 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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团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

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本集团经营租出自有的房屋建筑物及机器设备等时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债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非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团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、联营公司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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 其他重要会计政策

安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(2) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(ii) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 存货跌价准备

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。在计算可变现净值的过程中，本集团根据可获取的市场信息或者已经签订的销售订单确定产品的估计市场价格，并按照历史经验及

数据确定需要经过加工的存货至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用及相关税费。

(ii) 长期资产减值准备的会计估计

本集团的长期资产主要包括长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产及无形资产。

本集团对存在减值迹象的长期资产进行减值测试时，当减值测试结果表明相关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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注七、17、21、22、25、26)。

当本集团采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额时，由于相关地区所处的经济环境的发展存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的收入增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的相关资产减值损失。

(iii) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注六、2所述，本公司及部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及本公司及该等子公司的实际情况，本集团认为本公司及该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过

正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

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

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(以下简称“解释 16 号”)。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团及本公司执行解释 16 号中有关“单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	无	0

其他说明

本集团及本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团及本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露，2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对本集团和本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%，9%，13%
城市维护建设税	缴纳和免抵的增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%及25%
教育费附加	缴纳和免抵的增值税额	3%
地方教育费附加	缴纳和免抵的增值税额	2%

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(%)
有研半导体硅材料股份公司	15
山东有研半导体材料有限公司	12.5
北京艾唯特科技有限公司	25
艾唯特(德州)阀门科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(a) 于2021年12月，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GS202111000050)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2023年度本公司适用的企业所得税税率为15%(2022年度：15%)。

于2021年12月，本公司之子公司山东有研半导体取得山东省科学技术厅、山东省财政厅及国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202137004431)，该证书的有效期为3年。此外，山东有研半导体还享受国家鼓励的集成电路材料企业两免三减半优惠，2021年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半征收企业所得税。

(b) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39号)以及财政部和税务总局颁布的《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》(财政部税务总局公告[2023]17号)的相关规定，本公司及子公司山东有研半导体作为集成电路企业，自2023年1月1日至2027年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减增值税应纳税额。

(c) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)等相关规定，本集团在2018年1月1日至2023年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72
其他货币资金	27,265,369.28	53,400,738.15
存放财务公司存款		
合计	1,504,386,200.39	2,396,013,921.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于2023年12月31日，其他货币资金27,265,369.28元(2022年12月31日：53,400,738.15元)为公司向银行申请开具银行承兑汇票、信用证所存入的保证金存款。

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	1,351,953,493.15	558,354,296.96	/
其中：			
银行理财产品	1,351,953,493.15	558,354,296.96	/
合计	1,351,953,493.15	558,354,296.96	/

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	67,004,744.53	34,414,274.28
商业承兑票据		
合计	67,004,744.53	34,414,274.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		46,267,728.06
商业承兑票据		
合计		46,267,728.06

(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		
6 个月以内（含六个月）	172,883,434.86	153,058,275.00
6 个月至 1 年（含 1 年）	195,531.94	303,911.95
1 年以内小计	173,078,966.80	153,362,186.95
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	173,078,966.80	153,362,186.95

(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	173,078,966.80	100.00	2,603,028.12	1.50	170,475,938.68	153,362,186.95	100.00	2,311,069.73	1.51	151,051,117.22
其中：										
关联方客户	8,904,624.71	5.14	133,569.37	1.50	8,771,055.34	10,210,215.03	6.66	153,153.23	1.50	10,057,061.80
第三方客户	164,174,342.09	94.86	2,469,458.75	1.50	161,704,883.34	143,151,971.92	93.34	2,157,916.50	1.51	140,994,055.42
合计	173,078,966.80	100.00	2,603,028.12	1.50	170,475,938.68	153,362,186.95	100.00	2,311,069.73	1.51	151,051,117.22

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: 关联方客户/第三方客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一关联方客户组合 180 天以内	8,904,624.71	133,569.37	1.50
组合一第三方客户组合 180 天以内	163,978,810.15	2,459,682.15	1.50
组合一第三方客户组合 181-365 天	195,531.94	9,776.60	5.00
合计	173,078,966.80	2,603,028.12	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司将应收账款的客户群体区分为关联方客户和第三方客户。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,311,069.73			2,311,069.73
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,603,028.12			2,603,028.12
本期转回	2,311,069.73			2,311,069.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,603,028.12			2,603,028.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

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	2,311,069.73	2,603,028.12	2,311,069.73			2,603,028.12
合计	2,311,069.73	2,603,028.12	2,311,069.73			2,603,028.12

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
第一名	36,752,186.41		36,752,186.41	21.23	551,282.80
第二名	26,256,461.00		26,256,461.00	15.17	393,846.92
第三名	23,720,649.75		23,720,649.75	13.71	355,809.75
第四名	20,345,803.73		20,345,803.73	11.76	305,187.06
第五名	8,904,624.71		8,904,624.71	5.14	133,569.37
合计	115,979,725.60		115,979,725.60	67.01	1,739,695.90

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	52,353,799.21	47,953,403.61
合计	52,353,799.21	47,953,403.61

(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
银行承兑汇票	60,815,487.26	
合计	60,815,487.26	

(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

(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	2,405,309.80	100.00	7,134,283.74	100.00
1至2年				

2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,405,309.80	100.00	7,134,283.74	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	502,749.00	20.90
第二名	381,000.00	15.84
第三名	371,343.12	15.44
第四名	233,333.00	9.70
第五名	174,193.52	7.24
合计	1,662,618.64	69.12

其他说明

无

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	400,285.07	1,866,668.74
合计	400,285.07	1,866,668.74

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

(4). 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利息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

(4). 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股利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		
6 个月以内（含六个月）	135,294.72	1,763,451.23
6 个月至 1 年（含 1 年）	185,586.85	117,546.62
1 年以内小计	320,881.57	1,880,997.85
1 至 2 年	123,588.95	6,000
2 至 3 年	6,000.00	69,000
3 年以上	15,000.00	17,700
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	465,470.52	1,973,697.85

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款		1,557,025.00
应收代垫款	265,512.43	172,159.28
应收押金、保证金	186,059.40	208,867.90
其他	13,898.69	35,645.67
合计	465,470.52	1,973,697.85

(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)	整个存续期预期信用损失(已)	

		生信用减值)	发生信用减值)	
2023年1月1日余额	107,029.11			107,029.11
2023年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	62,281.62			62,281.62
本期转回	104,125.28			104,125.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	65,185.45			65,185.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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	
其他应收款 坏账准备	107,029.11	62,281.62	104,125.28			65,185.45
合计	107,029.11	62,281.62	104,125.28			65,185.45

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
第一名	254,003.90	54.57	应收代垫款	二年以内	25,182.56
第二名	42,000.00	9.02	押金和保证金	三年以内	22,665.00
第三名	34,577.40	7.43	押金和保证金	一到二年	10,373.22
第四名	30,316.00	6.51	押金和保证金	一年以内	469.85
第五名	23,166.00	4.98	押金和保证金	一年以内	1,158.30
合计	384,063.30	82.51	/	/	59,848.93

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	71,735,204.28		71,735,204.28	138,692,981.85		138,692,981.85
在产品	18,889,804.83	1,471,500.36	17,418,304.47	19,114,062.33	796,025.66	18,318,036.67
库存商品	86,678,804.27	3,177,812.50	83,500,991.77	91,665,058.42	8,650,829.18	83,014,229.24
半成品	37,912,600.75	5,133,026.64	32,779,574.11	36,743,230.06	1,308,139.92	35,435,090.14
委托加工物资	358,519.38		358,519.38	4,126,212.71		4,126,212.71
合计	215,574,933.51	9,782,339.50	205,792,594.01	290,341,545.37	10,754,994.76	279,586,550.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	796,025.66	675,474.70				1,471,500.36
库存商品	8,650,829.18	2,716,806.32			8,189,823.00	3,177,812.50
半成品	1,308,139.92	5,092,693.65			1,267,806.93	5,133,026.64
合计	10,754,994.76	8,484,974.67			9,457,629.93	9,782,339.50

本期减少金额中其他项系本期存货处置所对应的存货跌价准备核销。

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

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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
待抵扣及待认证进项税额	13,919,734.91	18,422,331.57
预缴企业所得税	1,032,331.07	1,693,899.84
合计	14,952,065.98	20,116,231.41

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

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

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

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其他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

(3). 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长期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

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、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东有研艾斯	262,419,634.65	129,800,000.00		-12,282,904.16						379,936,730.49	
山东尚泰		5,400,000.00								5,400,000.00	
小计	262,419,634.65	135,200,000.00		-12,282,904.16						385,336,730.49	
合计	262,419,634.65	135,200,000.00		-12,282,904.16						385,336,730.49	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，不存在减值迹象。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东恒圣石墨科技有限公司	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

2023年11月本集团以人民币30,000,000.00元认购山东恒圣石墨科技有限公司355,405.00元的新增注册资本，对应增资完成后占其全部注册资本的0.603%。本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具核算。因本集团预期将持有该投资自资产负债表日起超过一年，故将其列示为其他非流动金融资产。

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

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	1,014,009,928.15	1,041,812,137.20
固定资产清理		
合计	1,014,009,928.15	1,041,812,137.20

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	676,891,817.17	1,168,145,651.50	4,431,564.00	2,775,131.39	1,852,244,164.06
2. 本期增加金额		50,267,234.41	13,274.34	1,883,800.02	52,164,308.77
(1) 购置				467,870.84	467,870.84
(2) 在建工程转入		50,267,234.41	13,274.34	1,415,929.18	51,696,437.93
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		27,359,178.18	238,544.00	67,760.00	27,665,482.18
(1) 处置或报废		27,359,178.18	238,544.00	67,760.00	27,665,482.18
4. 期末余额	676,891,817.17	1,191,053,707.73	4,206,294.34	4,591,171.41	1,876,742,990.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	71,371,700.91	556,548,503.89	3,525,282.04	1,574,793.94	633,020,280.78
2. 本期增加金额	16,034,036.88	62,875,198.94	269,890.50	526,204.25	79,705,330.57
(1) 计提	16,034,036.88	62,875,198.94	269,890.50	526,204.25	79,705,330.57
3. 本期减少金额		16,951,123.70	226,616.80	64,372.00	17,242,112.50
(1) 处置或报废		16,951,123.70	226,616.80	64,372.00	17,242,112.50
4. 期末余额	87,405,737.79	602,472,579.13	3,568,555.74	2,036,626.19	695,483,498.85
三、减值准备					
1. 期初余额		177,405,953.13	5,792.95		177,411,746.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		10,162,182.43			10,162,182.43
(1) 处置或报废		10,162,182.43			10,162,182.43

2023 年年度报告

4. 期末余额		167,243,770.70	5,792.95		167,249,563.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	589,486,079.38	421,337,357.90	631,945.65	2,554,545.22	1,014,009,928.15
2. 期初账面价值	605,520,116.26	434,191,194.48	900,489.01	1,200,337.45	1,041,812,137.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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	123,058,374.25	19,217,619.17
工程物资		
合计	123,058,374.25	19,217,619.17

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集成电路用大尺寸硅材料规模化生产项目	118,733,920.24		118,733,920.24	19,217,619.17		19,217,619.17

8 英寸区熔单晶项目	4,233,628.32		4,233,628.32			
顺义厂房维护改造项目-玻璃钢冷却塔系统	90,825.69		90,825.69			
合计	123,058,374.25		123,058,374.25	19,217,619.17		19,217,619.17

(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
集成电路用大尺寸硅材料规模化生产项目	1,800,000,000.00	19,217,619.17	150,584,420.44	51,068,119.37		118,733,920.24	71.84	建设中				募集资金/自筹
8 英寸区熔单晶项目	23,550,000.00		4,233,628.32			4,233,628.32	17.98	建设中				自筹
顺义厂房维护改造项目	8,250,000.00		719,144.25	628,318.56		90,825.69	8.72	建设中				自筹
合计	1,831,800,000.00	19,217,619.17	155,537,193.01	51,696,437.93		123,058,374.25	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，不存在减值迹象。

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,013,908.87	7,013,908.87
2. 本期增加金额	12,017,620.38	12,017,620.38

(1) 租赁变更	309,124.75	309,124.75
(2) 本期新增	11,708,495.63	11,708,495.63
3. 本期减少金额	5,572,137.04	5,572,137.04
本年到期	4,432,376.50	4,432,376.50
租赁变更	1,139,760.54	1,139,760.54
4. 期末余额	13,459,392.21	13,459,392.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,845,162.18	3,845,162.18
2. 本期增加金额	3,087,590.81	3,087,590.81
(1) 计提	2,800,103.01	2,800,103.01
(2) 租赁变更	287,487.80	287,487.80
3. 本期减少金额	5,487,710.25	5,487,710.25
(1) 本年到期	4,432,376.50	4,432,376.50
(2) 租赁变更	1,055,333.75	1,055,333.75
4. 期末余额	1,445,042.74	1,445,042.74
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,014,349.47	12,014,349.47
2. 期初账面价值	3,168,746.69	3,168,746.69

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，不存在减值迹象。

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. 期初余额	86,216,000.00			7,044,597.64	93,260,597.64
2. 本期增加金额				366,540.66	366,540.66
(1) 购置				366,540.66	366,540.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	86,216,000.00			7,411,138.30	93,627,138.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,487,826.01			1,510,417.53	7,998,243.54
2. 本期增加金额	1,730,086.92			1,152,267.02	2,882,353.94
(1) 计提	1,730,086.92			1,152,267.02	2,882,353.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,217,912.93			2,662,684.55	10,880,597.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	77,998,087.07			4,748,453.75	82,746,540.82
2. 期初账面价值	79,728,173.99			5,534,180.11	85,262,354.10

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，不存在减值迹象。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

无

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

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
使用权资产改良		3,569,651.38	297,470.95		3,272,180.43
合计		3,569,651.38	297,470.95		3,272,180.43

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
固定资产减值准备	24,424,680.82	3,423,564.96		
租赁负债	11,101,413.18	1,681,923.46	3,032,390.53	454,858.58
存货跌价准备	9,782,339.50	1,233,498.46		
抵消内部未实现利润	5,899,144.40	737,393.05		
坏账准备	2,668,213.57	357,669.48		
可抵扣亏损	1,737,383.20	434,345.79		

合计	55,613,174.67	7,868,395.20	3,032,390.53	454,858.58
----	---------------	--------------	--------------	------------

(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
使用权资产	12,014,349.47	1,822,311.98	3,032,390.53	454,858.58
公允价值变动	1,953,493.15	267,303.08		
固定资产折旧	96,709.99	14,506.50		
合计	14,064,552.61	2,104,121.56	3,032,390.53	454,858.58

(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	2,104,121.56	5,764,273.64	454,858.58	
递延所得税负债	2,104,121.56		454,858.58	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		76,837,808.01
可抵扣亏损		1,634,462.82
合计		78,472,270.83

(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		439,160.99	
2026		1,195,301.83	
合计		1,634,462.82	/

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
预付设备款	17,129,528.79		17,129,528.79	55,886,327.42		55,886,327.42
合计	17,129,528.79		17,129,528.79	55,886,327.42		55,886,327.42

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	27,265,369.28	27,265,369.28	其他	保证金	53,400,738.15	53,400,738.15	其他	保证金
应收票据	46,267,728.06	46,267,728.06	其他	已背书未到期	18,772,705.03	18,772,705.03	其他	已背书未到期
合计	73,533,097.34	73,533,097.34	/	/	72,173,443.18	72,173,443.18	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,715,301.39	47,875,139.70
合计	12,715,301.39	47,875,139.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	94,120,730.78	127,966,863.91
其他	8,069,620.45	12,996,275.45
合计	102,190,351.23	140,963,139.36

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	245,849.11	277,753.84
合计	245,849.11	277,753.84

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,480,228.40	121,925,979.49	121,151,349.30	35,254,858.59
二、离职后福利-设定提存计划	474,730.13	17,118,347.89	16,988,555.71	604,522.31
三、辞退福利		307,371.25	307,371.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,954,958.53	139,351,698.63	138,447,276.26	35,859,380.90

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,670,125.00	94,430,541.51	95,212,615.01	18,888,051.50
二、职工福利费	866,901.50	7,220,307.37	7,048,502.67	1,038,706.20
三、社会保险费	435,950.83	7,846,643.37	7,910,721.60	371,872.60
其中：医疗保险费	273,350.79	7,315,006.86	7,229,308.32	359,049.33
工伤保险费	162,600.04	187,664.34	337,441.11	12,823.27
生育保险费				
补充医疗保险		343,972.17	343,972.17	
四、住房公积金		9,109,175.90	9,109,175.90	
五、工会经费和职工教育经费	13,507,251.07	3,319,311.34	1,870,334.12	14,956,228.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,480,228.40	121,925,979.49	121,151,349.30	35,254,858.59

(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	444,234.08	13,367,486.01	13,225,517.21	586,202.88
2、失业保险费	30,496.05	481,556.41	493,733.03	18,319.43

3、企业年金缴费		3,269,305.47	3,269,305.47	
合计	474,730.13	17,118,347.89	16,988,555.71	604,522.31

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,975,715.83	
房产税	2,904,258.87	2,900,964.01
个人所得税	149,946.02	150,664.54
教育费附加	308.72	45,037.59
城市维护建设税	432.21	105,087.74
增值税		56,180.96
其他	594,130.83	802,073.04
合计	8,624,792.48	4,060,007.88

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		
应付股利		
其他应付款	64,330,432.31	56,205,721.13
合计	64,330,432.31	56,205,721.13

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	51,992,958.32	46,863,853.25
应付代收及代扣款项	3,055,270.35	2,783,721.29
应付服务费	1,853,602.50	2,322,169.82
其他	7,428,601.14	4,235,976.77
合计	64,330,432.31	56,205,721.13

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,309,800.10	1,589,243.03
合计	4,309,800.10	1,589,243.03

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□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
长期租赁负债	11,101,413.18	3,032,390.53
减：一年内到期的租赁负债	4,309,800.10	1,589,243.03
合计	6,791,613.08	1,443,147.50

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□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					
-与资产相关	132,240,822.13		8,496,553.19	123,744,268.94	
-与收益相关	145,004,789.69	25,565,712.87	66,888,280.84	103,682,221.72	
合计	277,245,611.82	25,565,712.87	75,384,834.03	227,426,490.66	/

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	1,247,621,058.00						1,247,621,058.00

其他说明：

无

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)	2,185,458,790.33		17,197,275.15	2,168,261,515.18
其他资本公积	82,362,591.48			82,362,591.48
合计	2,267,821,381.81		17,197,275.15	2,250,624,106.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年2月6日，本公司以货币资金74,217.19万元向子公司山东有研半导体单方面增资，持股比例由80.00%上升至85.02%，山东有研半导体之少数股东德州经济技术开发区景泰投资有限公司的持股比例被稀释至14.98%。

2023年8月21日，本公司与上海艾唯特芯科技服务合伙企业(有限合伙) (“艾唯特芯”) 认购本公司子公司艾唯特科技的新增注册资本美元341.04万元，其中本公司认购新增注册资本美元299.54万元，艾唯特芯认购新增注册资本美元41.50万元。截至2023年12月31日，本公司已实际出资美元179.73万元(折合人民币12,902,097.78元)，艾唯特芯已实际出资美元24.90万元(折合人民币1,787,471.40元)。本次增资完成后本公司持股比例由51.00%上升至75.74%，原股东Inter-ValueTechnology株式会社 (“IVT株式会社”) 的股权比例被稀释至16.09%。

以上事项导致本期资本公积合计减少17,197,275.15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

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
安全生产费	3,298,645.94	4,741,150.40	1,801,036.78	6,238,759.56

合计	3,298,645.94	4,741,150.40	1,801,036.78	6,238,759.56
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据安全生产管理办法，本年实际提取安全生产费 4,741,150.40 元，本年减少 1,801,036.78 元系实际发生的安全生产费支出。

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	5,266,637.77	19,983,727.50		25,250,365.27
合计	5,266,637.77	19,983,727.50		25,250,365.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司2023年按净利润的10%提取法定盈余公积金19,983,727.50元(2022年度：按净利润的10%提取，共4,892,132.23元)。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	458,924,019.79	112,490,747.31
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	458,924,019.79	112,490,747.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,181,046.52	351,325,404.71
减：提取法定盈余公积	19,983,727.50	4,892,132.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	74,857,263.48	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	618,264,075.33	458,924,019.79

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	865,804,034.11	548,650,219.68	1,119,739,692.53	686,591,985.98
其他业务	94,599,274.97	81,800,789.48	55,579,579.97	40,353,455.62
合计	960,403,309.08	630,451,009.16	1,175,319,272.50	726,945,441.60

(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	有研硅		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
半导体硅抛光片	448,275,948.57	341,652,578.31	448,275,948.57	341,652,578.31
刻蚀设备用硅材料	389,333,324.16	188,147,774.37	389,333,324.16	188,147,774.37
其他	28,194,761.38	18,849,867.00	28,194,761.38	18,849,867.00
市场或客户类型				
中国境内	440,095,714.97	336,102,080.34	440,095,714.97	336,102,080.34
其他国家和地区	425,708,319.14	212,548,139.34	425,708,319.14	212,548,139.34
合计	865,804,034.11	548,650,219.68	865,804,034.11	548,650,219.68

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

单位：元币种：人民币

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
合同赔偿金	确认为营业收入	27,786,634.28
合计	/	27,786,634.28

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	5,957,157.55	5,937,813.34
土地使用税	913,519.68	913,519.68
印花税	829,134.19	903,873.56
城市维护建设税	14,704.62	298,760.75
环保税	14,385.95	10,748.03

教育费附加	6,301.96	128,040.32
地方教育费附加	4,201.33	85,360.21
合计	7,739,405.28	8,278,115.89

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	5,325,507.89	4,430,497.12
代理费	5,094,191.32	7,374,474.12
办公费用	1,725,066.25	478,049.76
样品费	1,589,033.81	920,687.83
其他	435,298.15	216,540.14
合计	14,169,097.42	13,420,248.97

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,599,091.86	21,262,887.15
专业服务费	3,733,295.25	5,001,217.09
办公费用	3,162,884.89	3,997,109.67
折旧与摊销	3,067,992.62	2,973,659.77
残疾人就业保障金	569,848.19	400,718.18
租赁费	417,948.02	670,046.43
其他	2,810,577.28	3,449,302.18
合计	33,361,638.11	37,754,940.47

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
耗用材料	43,536,145.52	44,529,860.22
职工薪酬	17,309,776.61	17,580,585.96
燃料动力费	12,118,895.60	12,731,327.67
折旧和摊销	8,930,441.17	9,647,581.94
测试费	75,731.14	32,781.13
其他	251,147.87	182,230.97

合计	82,222,137.91	84,704,367.89
----	---------------	---------------

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
贷款及应付款项的利息支出	216,017.06	125,881.57
存款的利息收入	-26,166,998.08	-19,133,081.38
汇兑净(收益)/损失	-5,954,801.70	-57,737,890.32
其他财务费用	185,826.00	225,884.19
合计	-31,719,956.72	-76,519,205.94

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	75,384,834.03	52,815,446.59
—与收益相关	66,888,280.84	44,369,928.77
—与资产相关	8,496,553.19	8,445,517.82
增值税进项加计抵减	113,143.36	
个税手续费返还	43,381.71	80,694.62
合计	75,541,359.10	52,896,141.21

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,282,904.16	-10,216,184.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,813,869.99	5,431,375.34
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	20,530,965.83	-4,784,809.18

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,589,598.17	354,296.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	12,589,598.17	354,296.96

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	291,958.39	-271,961.35
其他应收款坏账损失	-41,843.66	30,576.11
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	250,114.73	-241,385.24

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,484,974.67	-26,729.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	8,484,974.67	-26,729.51

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	-1,099.62	
合计	-1,099.62	

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	400,000.00		400,000.00
罚款收入	12,500.00		12,500.00
其他	160,012.01	544,591.37	160,012.01
合计	572,512.01	544,591.37	572,512.01

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	261,187.25	729,106.53	261,187.25

其中：固定资产处置损失	261,187.25	729,106.53	261,187.25
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	4,679.38		4,679.38
其他	2,443.80	1,846.07	2,443.80
合计	268,310.43	730,952.60	268,310.43

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	41,916,940.69	
递延所得税费用	-5,764,273.64	
合计	36,152,667.05	

(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	324,409,913.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,102,478.40
子公司适用不同税率的影响	-21,035,309.89
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	1,391,281.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-2,164,946.81
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-408,615.71
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-7,379,986.43
以前年度汇算清缴差异	5,307,876.83
权益法核算的投资收益	1,842,435.62
研发费用加计扣除	-10,926,501.49
税收优惠的影响	-11,576,044.73
所得税费用	36,152,667.05

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	25,722,237.94	27,029,124.30
收到代垫费用	14,103,192.18	13,786,182.31
应付票据保证金	6,000,578.33	35,980,741.65
其他	26,882,628.22	1,849,440.71
合计	72,708,636.67	78,645,488.97

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
支付代垫费用	14,196,545.33	14,459,850.56
办公费	6,252,911.13	4,677,030.62
押金保证金	5,000.00	580,000.00
退还政府补助款		4,000,000.00
其他费用	1,358,794.85	2,914,539.72
合计	21,813,251.31	26,631,420.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	6,613,000,000.00	1,591,000,000.00
其中：到期赎回理财产品收到的现金	6,613,000,000.00	1,591,000,000.00
合计	6,613,000,000.00	1,591,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

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
投资支付的现金	7,570,200,000.00	2,239,000,000.00
其中：购买理财产品支付的现金	7,405,000,000.00	2,149,000,000.00
对联营企业注资支付的现金	135,200,000.00	90,000,000.00

购买非流动金融资产支付的现金	30,000,000.00	-
合计	7,570,200,000.00	2,239,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金
无

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	5,779,113.93	39,527,170.15
合计	5,779,113.93	39,527,170.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

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
发行费	7,089,000.00	15,768,293.22
偿还租赁负债支付的金额	3,793,799.82	2,173,202.10
合计	10,882,799.82	17,941,495.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 5,042,265.91 元(2022 年度：3,482,249.31 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

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	
租赁负债	3,032,390.53		11,924,512.69	3,793,799.82	61,690.22	11,101,413.18
合计	3,032,390.53		11,924,512.69	3,793,799.82	61,690.22	11,101,413.18

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	288,257,246.53	429,282,746.13
加：资产减值准备	8,484,974.67	-26,729.51
信用减值损失	250,114.73	-241,385.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,705,330.57	79,373,307.15
使用权资产摊销	2,800,103.01	2,031,173.79
无形资产摊销	2,882,353.94	2,702,197.50
长期待摊费用摊销	297,470.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,099.62	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	261,187.25	729,106.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,589,598.17	-354,296.96
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,721,013.63	-76,745,090.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,530,965.83	4,784,809.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,764,273.64	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
递延收益摊销	-75,384,834.03	-52,896,141.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,308,981.93	-98,286,549.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,625,434.05	75,413,504.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,057,766.16	28,605,251.24
其他	22,067,834.04	35,980,741.65
经营活动产生的现金流量净额	266,642,811.73	430,352,644.55
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
以银行承兑汇票支付的存货采购款	188,297,705.17	94,495,766.40
以银行承兑汇票支付的长期资产采购款	22,154,989.62	4,155,587.52
当期新增的使用权资产	11,708,495.63	1,737,625.96
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72
减：现金的期初余额	2,342,613,183.72	965,937,195.30
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	-865,492,352.61	1,376,675,988.42

(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	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72
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	1,477,120,831.11	2,342,613,183.72
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
其他货币资金	27,265,369.28	53,400,738.15	保证金
合计	27,265,369.28	53,400,738.15	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他货币资金为本集团向银行申请开具银行承兑汇票、信用证所存入的保证金存款。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,022,667.83	7.0827	28,491,349.42
应收账款			

其中：美元	2,559,896.50	7.0827	18,130,978.95
应付账款			
美元	1,567,936.68	7.0827	11,105,225.13
日元	145,000.00	0.0502	7,280.89
其他应付款			
其中：美元	40,553.22	7.0827	287,226.30
日元	15,710,000.00	0.0502	788,846.23
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度金额为 1,248,466.09 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 5,042,265.91 (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

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	2,039,298.20	
合计	2,039,298.20	

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

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,908,324.12	1,884,067.20
第二年	106,614.03	1,908,324.12
第三年		106,614.03
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	2,014,938.15	3,899,005.35

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、其他

□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
耗用材料	43,536,145.52	44,529,860.22
职工薪酬	17,309,776.61	17,580,585.96
燃料动力费	12,118,895.60	12,731,327.67
折旧和摊销	8,930,441.17	9,647,581.94
测试费	75,731.14	32,781.13
其他	251,147.87	182,230.97
合计	82,222,137.91	84,704,367.89
其中：费用化研发支出	82,222,137.91	84,704,367.89
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: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	
山东有研半导体	山东省德州市	2,003,281,126.00	山东省德州市	半导体材料及其他新材料的研发、生产、销售和贸易	85.02		投资设立
艾唯特科技	上海市	4,410,400.00 美元	北京市	技术咨询、转让、推广及服务；代理进出口；销售五金产品	75.74		投资设立
艾唯特(德州)	山东省德州市	23,000,000.00	山东省德州市	阀门和旋塞研发、制造及销售；技术咨询、转让、推广及服务；代理进出口；		75.74	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：

于 2023 年 10 月 27 日，本公司之子公司艾唯特科技出资设立全资子公司艾唯特(德州)阀门科技有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东有研半导体	14.98%	34,511,716.87	37,550,513.11	427,842,480.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

无

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年度向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东有研半导体	2,112,737,718.07	1,164,815,144.67	3,277,552,862.74	192,708,936.82	225,658,613.06	418,367,549.88	1,435,908,727.57	1,138,058,029.25	2,573,966,756.82	227,634,866.74	274,237,090.81	501,871,957.55

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东有研半导体	860,399,841.74	230,385,292.88	230,385,292.88	208,559,249.94	1,109,504,297.45	389,691,078.07	389,691,078.07	404,967,247.31

其他说明：
无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2023年2月6日，本公司以货币资金74,217.19万元向子公司山东有研半导体单方面增资，持股比例由80.00%上升至85.02%，山东有研半导体之少数股东德州经济技术开发区景泰投资有限公司的持股比例被稀释至14.98%。

2023年8月21日，本公司与上海艾唯特芯科技服务合伙企业(有限合伙) (“艾唯特芯”) 认购本公司子公司艾唯特科技的新增注册资本美元341.04万元，其中本公司认购新增注册资本美元299.54万元，艾唯特芯认购新增注册资本美元41.50万元。截至2023年12月31日，本公司已实际出资美元179.73万元(折合人民币12,902,097.78元)，艾唯特芯已实际出资美元24.90万元(折合人民币1,787,471.40元)。本次增资完成后本公司持股比例由51.00%上升至75.74%，原股东Inter-ValueTechnology株式会社 (“IVT株式会社”) 的股权比例被稀释至16.09%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	山东有研半导体	艾唯特科技
购买成本/处置对价	742,171,900.00	12,902,097.78
--现金	742,171,900.00	12,902,097.78
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	742,171,900.00	12,902,097.78
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	725,588,529.51	12,288,193.12
差额	16,583,370.49	613,904.66
其中: 调整资本公积	16,583,370.49	613,904.66
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东有研艾斯	山东省德州市	山东省德州市	半导体材料及其他新材料的研发、生产、销售	19.99		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

于2021年6月24日，本公司成为山东有研艾斯之股东，且根据山东有研艾斯公司章程，山东有研艾斯的三方股东按1:1:1行使股东会会议的表决权，因此本公司享有33.33%的表决权比例。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东有研艾斯	山东有研艾斯
流动资产	744,335,305.25	663,681,905.26
非流动资产	1,571,930,976.43	897,437,365.02
资产合计	2,316,266,281.68	1,561,119,270.28
流动负债	333,244,060.55	151,560,648.29
非流动负债	83,668,169.75	98,740,366.80
负债合计	416,912,230.30	250,301,015.09
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,899,354,051.38	1,310,818,255.19
按持股比例计算的净资产份额	379,680,874.87	262,163,651.04
调整事项		
—商誉	255,855.62	255,983.61
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	379,936,730.49	262,419,634.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	62,478,142.02	35,647,308.79
净利润	-61,445,243.42	-51,080,922.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-61,445,243.42	-51,080,922.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

本集团以联营企业财务报表中净资产的金额为基础，按应分享比例计算相应的净资产份额。联营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,400,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

2023年12月30日，本集团以5,400,000.00元的对价取得山东尚泰9%的股权并取得5席董事会席位中的1席，本集团从而能够对山东尚泰施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

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	132,240,822.13			8,496,553.19		123,744,268.94	与资产相关
递延收益	145,004,789.69	25,565,712.87		66,888,280.84		103,682,221.72	与收益相关
合计	277,245,611.82	25,565,712.87		75,384,834.03		227,426,490.66	/

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	8,496,553.19	8,445,517.82
与收益相关	66,888,280.84	44,450,623.39
合计	75,384,834.03	52,896,141.21

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险（主要为外汇风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续监控集团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。于 2023 年度，本集团无外币借款且没有签署任何远期外汇合约(2022 年度：无)。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的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

	2023 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	28,491,349.42		28,491,349.42
应收账款	18,130,978.95		18,130,978.95
合计	46,622,328.37		46,622,328.37
外币金融负债：			
应付账款	11,105,225.13	7,280.89	11,112,506.02
其他应付款	287,226.30	788,846.23	1,076,072.53
合计	11,392,451.43	796,127.12	12,188,578.55

	2022 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	43,755,007.71		43,755,007.71
应收账款	39,464,511.36		39,464,511.36
合计	83,219,519.07		83,219,519.07
外币金融负债：			
应付账款	30,324,270.18		30,324,270.18
其他应付款	194,281.00	1,196,292.00	1,390,573.00
合计	30,518,551.18	1,196,292.00	31,714,843.18

于 2023 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约 1,761,000.00 元(2022 年 12 月 31 日：约 2,635,000.00 元)。

(b) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约 1,500,000.00 元(2022 年 12 月 31 日：无)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2022 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团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

	2023 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
应付票据	12,715,301.39	-	-	12,715,301.39
应付账款	102,190,351.23	-	-	102,190,351.23
其他应付款	64,330,432.31	-	-	64,330,432.31
租赁负债	4,573,839.96	4,390,862.54	3,738,726.83	12,703,429.33
合计	183,809,924.89	4,390,862.54	3,738,726.83	191,939,514.26

	2022 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
应付票据	47,875,139.70	-	-	47,875,139.70
应付账款	140,963,139.36	-	-	140,963,139.36
其他应付款	56,205,721.13	-	-	56,205,721.13
租赁负债	1,691,075.99	1,580,215.60	-	3,271,291.59
合计	246,735,076.18	1,580,215.60	-	248,315,291.78

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、预期能够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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,351,953,493.15	1,351,953,493.15
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,351,953,493.15	1,351,953,493.15
(1) 银行理财产品			1,351,953,493.15	1,351,953,493.15
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				
(六) 应收款项融资			52,353,799.21	52,353,799.21
(七) 其他非流动金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,434,307,292.36	1,434,307,292.36
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

于 2023 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：元币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产：				
银行理财产品			1,351,953,493.15	1,351,953,493.15
应收款项融资：				
应收票据			52,353,799.21	52,353,799.21
其他非流动金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
金融资产合计			1,434,307,292.36	1,434,307,292.36

第三层次公允价值计量的项目相关信息如下：

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值	估值技术
交易性金融资产	1,351,953,493.15	预期收益法
应收款项融资	52,353,799.21	现金流量折现模型
其他非流动金融资产	30,000,000.00	市场法

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

单位：元币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	增加	减少	当期利得或损失总额		2023 年 12 月 31 日
				计入当期损益的利得和损失	计入其他综合收益的利得或损失	
交易性金融资产	558,354,296.96	7,405,000,000.00	6,656,804,271.97	45,403,468.16		1,351,953,493.15
应收款项融资	47,953,403.61	275,694,586.39	271,294,190.79			52,353,799.21
其他非流动金融资产		30,000,000.00				30,000,000.00
合计	606,307,700.57	7,710,694,586.39	6,928,098,462.76	45,403,468.16		1,434,307,292.36

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

单位：元币种：日元

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(%)
株式会社 RSTechnologies(自2021年2月25日起)	日本东京	电子材料、电子器械部品、通信器械部品材料的制造、加工及再生等	5,643,910,000	26.22	59.32

本企业的母公司情况的说明

RSTechnologies 直接持股获得 26.22%的表决权和通过北京有研艾斯间接持股获得本公司 30.84%的表决权。同时，RSTechnologies 与福建仓元(持股比例：2.26%)签署了一致行动函，约定福建仓元在董事会上就决议事项行使表决权时与 RSTechnologies 保持一致行动，由此 RSTechnologies 共计获得对本公司 59.32%的表决权。

本企业最终控制方是方永义。

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九、合并范围的变更。

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九、合并范围的变更。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

山东有研艾斯半导体材料有限公司	本公司之联营公司
-----------------	----------

其他说明

√适用 □不适用

山东有研艾斯原为本公司之母公司株式会社RSTechnologies的联营公司,2021年6月10日,株式会社RSTechnologies以其持有的山东有研艾斯的19.99%股权对本公司增资,相关股权交割及工商登记变更已于2021年6月24日完成,山东有研艾斯相应变更本公司之联营公司。

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
山东有研艾斯	联营企业
中国有研	本公司之少数股东
有研工程技术研究院有限公司	本公司少数股东之子公司
国标(北京)检验认证有限公司	本公司少数股东之子公司
有科期刊出版(北京)有限公司	本公司少数股东之子公司
有研兴友科技服务(北京)有限公司	本公司少数股东之子公司
国合通用测试评价认证股份公司	本公司少数股东之子公司
RSTEC Semiconductor Taiwan Co., LTD.	本公司母公司之子公司
DG Technologies Co., Ltd.	本公司母公司之子公司
Inter-Valve Technology 株式会社	本公司子公司之少数股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
山东有研艾斯	采购商品	2,107,259.73	30,000,000.00	否	692,000.00
INTER-VALVETECHNOLOGYCO. 株式会社	采购商品	57,796.20	不适用		874,836.34
DG Technologies Co., Ltd.	采购商品	7,401.82	不适用		0.00
RSTechnologies	采购商品		不适用		92,064.77
国标（北京）检验认证有限公司	接受劳务	357,405.66	不适用		8,867.93
国合通用测试评价认证股份公司	接受劳务	77,433.97	不适用		10,641.51
有科期刊出版（北京）有限公司	接受劳务	2,000.00	不适用		20,000.00

有研工程技术研究院有限公司	接受劳务		不适用		47,610.62
	合计	2,609,297.38			1,746,021.17

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
RSTechnologies	销售商品	72,264,702.39	93,293,735.44
RSTECSEmiconductorTaiwanCo., LTD.	销售商品		12,866,861.58
山东有研艾斯	提供劳务	18,526,403.73	15,969,095.92
RSTechnologies	提供劳务	35,441.18	
国标（北京）检验认证有限公司	提供劳务	7,330.20	2,443.40
RSTECSEmiconductorTaiwanCo., LTD.	提供劳务		774,004.59
	合计	90,833,877.50	122,906,140.93

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东有研艾斯	房屋建筑物	2,039,298.20	1,884,067.20
合计		2,039,298.20	1,884,067.20

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国有研	房屋建筑物	37,924.53	44,150.94			3,279,821.94	1,584,100.00	132,481.56	97,789.66	11,166,313.12	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,728,060.66	3,339,961.97

(8). 其他关联交易适用 不适用

单位：元币种：人民币

本集团为关联方代收代付

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东有研艾斯	代收代付	14,059,041.01	12,360,646.60

关联方为本集团代收代付

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
RSTechnologies	代收代付		546,194.14
中国有研	代收代付	33,480.75	13,400.00
有研兴友科技服务（北京）有限公司	代收代付	104,023.57	114,074.11

关联方商标授权使用费

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国有研	商标授权使用费	3,000.00	3,000.00

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	RSTechnologies	8,904,624.71	133,569.37	9,416,250.63	141,243.76
应收账款	RSTECSemiconductorTaiwanCo., LTD.			793,964.40	11,909.47
其他应收款	山东有研艾斯			1,557,025.00	23,355.38
预付账款	中国有研	100,209.55			

(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
应付账款	国标(北京)检验认证有限公司	278,725.00	
应付账款	国合通用测试评价认证股份公司	30,000.00	
应付账款	DGTechnologiesCo., Ltd.	7,280.89	
应付账款	Inter-ValveTechnology株式会社		204,062.78
其他应付款	中国有研	40,200.00	

(3). 其他项目

√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
租赁负债	中国有研	9,311,354.66	1,143,556.89
应付职工薪酬	关键管理人员	1,170,000.00	925,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	95,729,832.98	58,163,388.92

经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	211,200.00	211,200.00

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在重大或有事项。

3、 其他

√适用 □不适用

无

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	12,476,210.58
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2024 年 3 月 27 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 12,476,210.58 元，尚待本公司股东大会审议批准，未在本财务报表中确认为负债。

于 2024 年 2 月 26 日，本公司发布《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书暨公司落实“提质增效重回报”行动方案的公告》，拟以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股。其中回购资金总额不低于人民币 3,000 万元，不超过人民币 6,000 万元(含)，回购价格：不超过人民币 15.53 元/股(含)。截至本报告日，上述回购正在进行中。

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

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	1,908,324.12	1,884,067.20
一到二年	106,614.03	1,908,324.12
二年以上		106,614.03
合计	2,014,938.15	3,899,005.35

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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团为一个经营分部。

(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		
6 个月以内（含六个月）	25,169,181.80	9,719,446.00
6 个月至 1 年（含 1 年）		303,911.95
1 年以内小计	25,169,181.80	10,023,357.95
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	25,169,181.80	10,023,357.95

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	25,169,181.80	100.00	192,444.71	0.76	24,976,737.09	10,023,357.95	100.00	160,987.29	1.61	9,862,370.66
其中：										
关联方客户组合	12,354,662.19	49.09	226.92	0.002	12,354,435.27					
第三方客户组合	12,814,519.61	50.91	192,217.79	1.5	12,622,301.82	10,023,357.95	100.00	160,987.29	1.61	9,862,370.66
合计	25,169,181.80	100.00	192,444.71	0.76	24,976,737.09	10,023,357.95	100.00	160,987.29	1.61	9,862,370.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司无单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合一：关联方客户组合；组合二：第三方客户组合

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 (%)
组合一	12,354,662.19	226.92	0.002
组合二	12,814,519.61	192,217.79	1.50
合计	25,169,181.80	192,444.71	0.76

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

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

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	160,987.29	192,444.71	160,987.29			192,444.71
合计	160,987.29	192,444.71	160,987.29			192,444.71

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	12,339,534.25		12,339,534.25	49.03	
第二名	5,515,978.43		5,515,978.43	21.92	82,739.68
第三名	2,817,096.48		2,817,096.48	11.19	42,256.45
第四名	1,864,881.71		1,864,881.71	7.41	27,973.23
第五名	1,823,594.00		1,823,594.00	7.24	27,353.90
合计	24,361,084.87		24,361,084.87	96.79	180,323.26

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,411.88	1,596,372.00
合计	76,411.88	1,596,372.00

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

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利息账面余额显著变动的情况说明:

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

(6). 应收股利

适用 不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(8). 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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(9). 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

(10). 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

(11). 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		
6 个月以内（含六个月）	20,000.00	1,601,392.90
6 个月至 1 年（含 1 年）	23,166.00	20,000.00
1 年以内小计	43,166.00	1,621,392.90
1 至 2 年	49,577.40	

2 至 3 年		
3 年以上		17,700.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	92,743.40	1,639,092.90

(12). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	92,743.40	82,067.90
代垫款项		1,557,025.00
合计	92,743.40	1,639,092.90

(13). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				
2023年1月1日余额在本期	42,720.90			42,720.90
--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	15,587.86			15,587.86
本期转回	41,977.24			41,977.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	16,331.52			16,331.52

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，本集团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。

本集团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

(14). 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	
其他应收款 坏账准备	42,720.90	15,587.86	41,977.24			16,331.52
合计	42,720.90	15,587.86	41,977.24			16,331.52

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

(15). 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

(16). 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
客商一	23,166.00	24.98	押金和保证金	1年以内	1,158.30
客商二	34,577.40	37.28	押金和保证金	1-2年	10,373.22
客商三	35,000.00	37.74	零星借款	2年以内	4,800.00
合计	92,743.40	100.00	/	/	16,331.52

(17). 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	1,958,518,588.78		1,958,518,588.78	1,203,444,591.00		1,203,444,591.00
对联营、合营企业投资	385,336,730.49		385,336,730.49	262,419,634.65		262,419,634.65
合计	2,343,855,319.27		2,343,855,319.27	1,465,864,225.65		1,465,864,225.65

(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
山东有研半导体	1,200,000,000.00	742,171,900.00		1,942,171,900.00		
艾唯特科技	3,444,591.00	12,902,097.78		16,346,688.78		
合计	1,203,444,591.00	755,073,997.78		1,958,518,588.78		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东有研艾斯	262,419,634.65	129,800,000.00		-12,282,904.16						379,936,730.49	
山东尚泰		5,400,000.00								5,400,000.00	
小计	262,419,634.65	135,200,000.00		-12,282,904.16						385,336,730.49	
合计	262,419,634.65	135,200,000.00		-12,282,904.16						385,336,730.49	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，不存在减值迹象。

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	95,603,650.85	66,508,767.84	101,466,271.48	71,333,505.57
其他业务	89,189,580.27	59,864,765.98	86,064,863.47	49,779,479.87
合计	184,793,231.12	126,373,533.82	187,531,134.95	121,112,985.44

(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	有研半导体		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
半导体硅抛光片	9,520,375.00	9,032,722.19	9,520,375.00	9,032,722.19
刻蚀设备用硅材料	53,093,955.48	35,556,861.87	53,093,955.48	35,556,861.87
其他	32,989,320.37	21,919,183.78	32,989,320.37	21,919,183.78
合计	95,603,650.85	66,508,767.84	95,603,650.85	66,508,767.84

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

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,202,052.43	16,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,282,904.16	-10,216,184.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,434,262.08	1,554,705.11
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	154,353,410.35	7,338,520.59

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：万元币种：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	13.77	第十节七、73、74 和 75
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	6,885.48	第十节七、67
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	4,540.35	第十节七、68 和 70
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	16.54	第十节七、74 和 75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,520.56	
少数股东权益影响额（税后）	1,017.84	
合计	8,917.74	

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	6.23	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.13	0.13

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：方永义

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用