

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 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中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”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张果虎、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）温维华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年半年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.60元（含税）。截至2023年6月30日，公司总股本为1,247,621,058股，以此计算合计拟派发现金红利人民币74,857,263.48元（含税），占公司2023年半年度合并报表归属母公司股东净利润的46.37%。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。本事项已经第一届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及公司未来计划、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。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	52

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。
	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

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
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
RS Technologies、RST	指	株式会社 RS Technologies, 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
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
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 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
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	Silicon Wafer, 半导体级硅片,用于集成电路、分立器件、传感器等半导体产品制造的硅片
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
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

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	GRINM Semiconductor Materials Co., 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	北京市海淀区北三环中路43号
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、联系人和联系方式

	董事会秘书 (信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	杨波	孙媛
联系地址	北京市海淀区北三环中路43号	北京市海淀区北三环中路43号
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变更情况简介

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

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	有研硅	688432	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	530,613,810.50	615,215,212.15	-13.75
归属于上市公司股东的净利润	161,438,422.37	182,792,325.80	-11.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,791,908.74	164,216,286.64	-30.10
经营活动产生的现金流量净额	127,428,191.80	205,716,109.17	-38.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,129,375,467.56	3,982,931,743.31	3.68
总资产	5,019,438,851.64	4,964,257,567.67	1.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53

稀释每股收益（元/股）	0.13	0.17	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.15	-40.00
加权平均净资产收益率（%）	3.98	8.89	减少4.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.83	7.99	减少5.16个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	8.19	6.02	增加2.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023 年半导体行业处于调整期，上半年营业收入较上年同比减少 13.75%，上半年归母净利润较上年同比减少 11.68%。

2023 年上半年，计入非经常性损益的公允价值变动损益及确认的政府补助较上年同期增加，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同比减少 30.10%。

2023 年半导体行业处于调整期，上半年营业收入减少，以及采购商品存入保证金增加等因素，导致经营性现金流量净额较上年同比减少 38.06%。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,099.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,087,427.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,410,100.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,180.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,994,708.67	
少数股东权益影响额（税后）	4,933,386.28	
合计	46,646,513.63	

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

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业

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。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业（分类代码：C39）”。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为第 39 大类“计算机、通信和其他电子设备制造业”之第 398 中类“电子元件及电子专用材料制造”。

半导体硅材料行业属于国家重点鼓励扶持的战略性新兴产业。

（二）主营业务情况

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。产品主要用于分立器件、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、工业电子等领域。

公司是国内最早从事半导体硅材料研制的单位之一，稳定量产 8 英寸半导体硅抛光片并生产区熔硅单晶的企业，积累了丰富的半导体硅材料研发和制造经验，在国内率先实现 6 英寸、8 英寸硅片的产业化及 12 英寸硅片的技术突破，实现集成电路刻蚀设备用硅材料产业化。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司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	大直径晶体生长及部件加工技术	满足各类大直径晶体生产的热场设计、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、硅片杂质吸除技术，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，研发出低氧高阻单晶技术、硅片边缘形态控制工艺、硅片表面痕量沾污控制、本征及气掺单晶稳定生产技术、大直径单晶收益提升等新技术。

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

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
山东有研半导体	国家级专精特新“小巨人”企业	2023	8 英寸硅抛光片

注：具体内容详见公司于 2023 年 7 月 21 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自愿披露子公司入选国家级专精特新“小巨人”企业的公告》（公告编号：2023-024）。

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 1 项，新增授权专利 6 项，其中发明专利授权 1 项，实用新型专利授权 5 项，报告期末，公司拥有有效授权专利 139 项，其中发明专利 103 项，实用新型专利 36 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	1	1	234	103
实用新型专利	0	5	119	36
合计	1	6	353	139

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

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	4,347.69	3,703.64	17.39
资本化研发投入			
研发投入合计	4,347.69	3,703.64	17.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.19	6.02	36.05
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

公司加大了产品研发投入，研发支出增加。

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	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	1,661.11	14,531.61	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	1,835.48	8,492.21	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	刻蚀设备用硅部件

					样品试制和客户验证	
3	大尺寸区熔晶体材料的开发	566.49	294,605	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	244.77	244.77	在研	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	/	4,307.85	317,873.59	/	/	/

注：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	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	84	80
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.23	10.74
研发人员薪酬合计	1,223.61	1,107.83
研发人员平均薪酬	14.57	13.85

注：上述研发人员薪酬系指计入研发费用的薪酬部分。

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士研究生	1	1.19
硕士研究生	40	47.62
本科	35	41.67
专科	3	3.57
高中及以下	5	5.95
合计	84	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁以下（不含30岁）	21	25.00
30-40岁（含30岁，不含40岁）	36	42.86
40-50岁（含40岁，不含50岁）	19	22.62
50-60岁（含50岁，不含60岁）	7	8.33

60 岁及以上	1	1.19
合计	84	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术开发优势

公司是中国最早从事半导体直拉硅单晶研制的企业之一，主要从事半导体硅材料的研发、生产和销售。公司技术团队科研实力雄厚，长期承担国家半导体材料领域的重大科技攻关任务，突破了半导体硅片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。公司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，在主营业务领域取得多项发明专利。报告期内，公司研发成功的大尺寸单晶产品、车规 IGBT 用硅单晶抛光片批量销售，成为公司新的增长点；保持研发投入，成功研发出 8 英寸区熔气掺产品、超平坦 8 英寸硅抛光片、8 英寸直拉低氧抛光片等新产品，进入客户验证阶段。

2、产品结构合理

公司目前主要产品包括 6-8 英寸半导体硅单晶及抛光片、刻蚀设备用硅材料、半导体区熔硅单晶及抛光片等，产品品种齐全，互补性强，可以满足不同客户对硅材料产品的需要。质量体系通过了国内外客户审核和认证，产品质量稳定，可以满足客户对不同产品的质量要求。

与此同时，结合市场需求注重开发特色化产品。在 2023 年上半年半导体行业低迷的情况下，优化调整产品结构，8 英寸硅片出货量增加，较上年同期增长 31.13%，硅片产能利用率保持了较高水平。

3、推动原材料国产替代

在国产替代大背景下，公司积极推进关键设备及原辅材料国产化的进程，保障供应，控制成本。电子级多晶硅、石英坩埚、出厂片盒、磨砂、倒角轮等这些长期依赖进口的产品已经逐步实现国产化。通过材料供应的国产化，保障了公司的供应链安全和稳定性，提升公司产品竞争能力。

4、核心团队优势

公司高度重视人才队伍建设，拥有业内一流研发团队，主要核心技术人员主持完成多项国家重大攻关项目，4 名技术骨干为享受政府特殊津贴专家。人才培养体系独具优势，除直接从高校引进优秀人才外，依托股东中国有研研究生培养平台，鼓励公司研发人员结合公司技术发展方向在职攻读硕士研究生、博士研究生，不断提升公司研发团队实力，同时与清华大学、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，为公司的发展提供强有力人才支撑。

5、客户渠道优势

公司通过定期及不定期拜访客户，能够快速、准确地了解客户的个性化需求，并及时了解行业技术的发展趋势和市场动向。公司在客户需求的响应速度、产品供货速度、持续服务能力等方面均表现良好。公司依托稳定的产品质量、领先的研发能力、优质的客户服务、良好的市场口碑，与客户建立了长期稳定的合作关系。公司产品通过了众多国内外知名芯片制造企业和半导体设备部件制造企业的认证和认可。

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

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

公司主营的半导体产品应用领域涵盖通讯、人工智能、汽车电子、工业控制等国民经济重要领域，与全球宏观经济形势息息相关。2023 年上半年，随着全球经济增速放缓，尤其国内经济复苏缓慢，消费类电子市场需求下滑，下游集成电路厂商市场需求疲软。

为应对当前严峻的行业形势，公司坚持特色化发展路线，发挥研发优势和客户优势，在半导体行业不景气的情况下，保持了较高的开工率。

报告期内，公司实现营业收入 53,061.38 万元，较去年同期下降 13.75%；归属于母公司所有者的净利润 16,143.84 万元，同比下降 11.68%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益净利润 11,479.19 万元，同比下降 30.10%。

2023 年上半年，公司已开展的具体工作情况如下：

1、加强市场拓展

公司根据市场形势的变化，灵活调整经营策略。以市场为导向，发掘优势产品、特色产品与战略客户的合作潜能，积极接触终端客户，全力拓展新市场，持续开发新客户。在保障国内市场的同时，公司进一步开展海外硅片市场的开发和销售工作，力争扩大海外销售比例。公司积极推进新产品验证工作，与国内多家硅片厂商进行接洽，致力于拓展潜在客户以提升市场份额。

2、加快新品研发

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，始终坚持自主研发与创新。报告期内，公司加速新品研发，开发出大直径单晶产品；车规 IGBT 用硅单晶抛光片，已实现稳定供货；研发成功 8 英寸区熔气掺产品，目前已开始向客户陆续送样检测；新产品超平坦用 8 英寸硅抛光片进入验证阶段。公司将根据试生产中出现的问题以及客户对产品的需求，持续进行工艺参数调整，提高产品质量。

3、开展提质增效

报告期内，公司持续开展管理提升、提质增效工作。通过工艺改进、实施质量管理、严控采购成本、全面推进主要原材料国产化、优化信息系统建设、动态调整人员编制等方式，做好降本和提质增效工作，提升企业的运营质量、竞争能力。

4、实施募投项目

集成电路用 8 英寸硅片扩产项目，总投资额 38,482.43 万元。该项目计划分两期实施，目前正在开展第一期 5 万片扩产计划。截至报告期末，部分工艺设备已到货，正在陆续安装、调试并投入生产运行。

集成电路刻蚀设备用硅材料项目，总投资额 35,734.76 万元。项目按照计划推进执行，截至报告期末，部分工艺设备已到货，正在陆续安装、调试并投入生产运行，项目厂房建设及配套设施正在积极筹备中。

5、布局新业务

公司将根据既定的整体发展战略，在夯实主业的同时积极参与新业务新项目，为公司发展不断注入新动能。

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

适用 不适用

五、风险因素

√适用 □不适用

（一）核心竞争力风险

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。

（二）经营风险

1、供应链风险

由于半导体硅片制造对原材料参数要求较高，而目前国内能够提供高规格原材料的供应商较少且集中度高，致使公司部分原材料依赖进口。如果主要供应商交付能力下降，公司原材料供应的稳定性、及时性和价格均可能发生不利变化，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，境外销售占比高，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。

（三）财务风险

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。

（四）行业风险

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。

（五）宏观环境风险

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。

（六）其他重大风险

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。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 53,061.38 万元，同比下降 13.75%，归属于母公司所有者的净利润 16,143.84 万元，同比下降 11.68%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益净利润 11,479.19 万元，同比下降 30.10%。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	530,613,810.50	615,215,212.15	-13.75
营业成本	325,603,750.49	390,558,765.34	-16.63
销售费用	7,351,050.85	6,269,238.14	17.26
管理费用	14,714,037.35	14,879,237.96	-1.11
财务费用	-20,343,086.88	-33,951,013.74	-40.08
研发费用	43,476,893.74	37,036,365.86	17.39
经营活动产生的现金流量净额	127,428,191.80	205,716,109.17	-38.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-38,275,402.09	3,810.22
	1,496,651,167.14		
筹资活动产生的现金流量净额	-45,561,321.19	-8,576,715.99	431.22

营业收入变动原因说明:2023 年半导体行业处于调整期,销售量下滑,营业收入较上年同比减少 13.75%。

营业成本变动原因说明:2023 年半导体行业处于调整期,销售量下滑,营业成本较上年同比减少 16.63%。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同比增加 17.26%,主要是为拓展销售渠道,销售送样较多。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明:汇率波动形成汇兑净收益 564.59 万元,较上年同期减少;同时,公司使用闲置募集资金进行现金管理确认的利息收入较高。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同比增长 17.39%,主要是公司加大研发力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同比减少 38.06%,主要是 2023 年半导体行业处于调整期,销售量下滑,营业收入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额变动,主要为本期公司购买结构性存款发生现金净流出 14.62 亿元,较上年同期变动幅度较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额变动,主要为子公司对少数股东的分红现金流出 3755 万元,较上年同期变动幅度较大。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位:元

非主营业务科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
其他收益	40,087,427.08	32,398,613.84	23.73
投资收益	8,152,285.29	-3,040,799.42	不适用
公允价值变动损益	6,753,502.28	-	不适用

注:其他收益增加系本期收到北京市顺义区上市奖励 1000 万元所致。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	999,957,374.94	19.92	2,396,013,921.87	48.27	-58.27	
长期股权投资	347,915,321.63	6.93	262,419,634.65	5.29	32.58	
交易性金融资产	1,933,542,191.78	38.52	558,354,296.96	11.25	246.29	
预付账款	2,464,834.12	0.05	7,134,283.74	0.14	-65.45	
在建工程	37,015,238.82	0.74	19,217,619.17	0.39	92.61	
应付账款	75,144,839.38	1.5	140,963,139.36	2.84	-46.69	
应交税金	15,714,814.76	0.31	4,060,007.88	0.08	287.06	
应付职工薪酬	24,258,836.35	0.48	34,954,958.53	0.70	-30.6	
一年内到期的非流动负债	1,061,680.42	0.02	1,589,243.03	0.03	-33.2	

其他说明

货币资金较年初减少 13.95 亿元，主要系公司使用闲置资金进行现金管理购买保本型结构性存款。

交易性金融资产较年初增加 13.75 亿元，主要系公司使用闲置资金进行现金管理购买保本型结构性存款。

预付款项较年初减少 466.95 万元，降幅 65.45%，主要是采购到货预付货款转出。

长期股权投资较年初增加 8549.57 万元，增幅 32.58%，主要是对联营企业增加投资所致。

在建工程较年初增加 1779.76 万元，较年初增加 92.61%，主要是按募集资金投向增加设备投入。

应付账款较年初减少 6581.83 万元，降幅为 46.69%，主要是公司采购量减少应付账款下降。

应交税费较年初增加 1165.48 万元，增幅为 287.06%，主要是由于本期期末应交企业所得税增加所致。

应付职工薪酬较年初减少 1069.61 万元，降幅为 30.60%，主要是由于年初发放上年计提年终奖所致。

一年内到期的非流动负债较年初减少 52.76 万元，降幅为 33.20%，主要是本期涉及使用权资产的短期租赁负债减少。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,780,285.81	保证金
应收票据	15,766,268.29	已背书未终止确认
合计	84,546,554.1	/

4. 其他说明适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
74,217.19	0	100%

注：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进行增资。具体情况详见 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《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)

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	606,307,700.57	3,187,894.82			3,755,000,000.00	2,383,000,000.00	10,581,889.63	1,992,077,485.02
合计	606,307,700.57	3,187,894.82			3,755,000,000.00	2,383,000,000.00	10,581,889.63	1,992,077,485.02

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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%	200,328.11 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	51.00%	100 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

主要控股子公司 2023 年上半年财务数据如下：

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东有研半导体	323,273.04	277,293.22	50,162.95	14,510.37
艾唯特科技	902.17	518.41	614.97	48.68
山东有研艾斯	199,372.42	173,272.11	4,587.00	-2,252.16

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。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
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》
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原董事本乡邦夫、铃木正行、原独董张汝京及原监事小塚充宏因个人原因于 2023 年 7 月 3 日提出离职。公司于 2023 年 7 月 6 日召开第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第十一次会议，2023 年 7 月 24 日召开 2023 年第一次临时股东大会补选远藤智、古头泰则为公司第一届董事会董事，补选孙根志华为公司第一届董事会独立董事，补选田中利朗为公司第一届监事会监事，具体内容详见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关于补选董事、监事的公告》（公告编号：2023-022）、《有研半导体硅材料股份公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）。

报告期内，公司高级管理人员和核心技术人员未发生变动。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	不适用

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

公司 2023 年半年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元（含税）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 1,247,621,058 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 74,857,263.48 元（含税），占公司 2023 年半年度合并报表归属母公司股东净

利润的 46.37%。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。本事项已获第一届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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）	821.18

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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	检测结果
DW001/废水总排口	五日生化需氧量	300mg/L	达标
	全盐量	1500mg/L	达标
	总氮（以 N 计）	70mg/L	达标
	pH 值	6-9	达标
	氟化物（以 F 计）	20mg/L	达标
	氯化物（以 Cl 计）	500mg/L	达标
	化学需氧量	500mg/L	达标
	氨氮（NH ₃ -N）	45mg/L	达标
	悬浮物	400mg/L	达标
DW003/含砷废水排	总砷	0.3mg/L	达标
DW004/含铬废水排	总铬	1.5mg/L	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	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
		mg/Nm ³		
	铬酸雾	0.07	0.037	达标
mg/Nm ³				
	氟化物	9	0.51	达标
		mg/Nm ³		
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
		mg/Nm ³		
	氯化氢	100	0.68	达标
mg/Nm ³				

	氟化物	9	0.28	达标
		mg/Nm ³		
DA011/大单晶控制 废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
		mg/Nm ³		
DA012/轻掺单晶拉 制废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
		mg/Nm ³		
DA013/重掺产品单 晶控制废气排放口	颗粒物	10	11.03	达标
		mg/Nm ³		
DA014/去膜、清洗 废气排放口	氟化物	9	0.28	达标
		mg/Nm ³		
	氯化氢	100	0.68	达标
		mg/Nm ³		
DA015/锅炉烟气排 放口	颗粒物	10	/	未开启
		mg/Nm ³		
	氮氧化物	100	/	未开启
		mg/Nm ³		
二氧化硫	50	/	未开启	
	mg/Nm ³			
林格曼黑度	1 级	/	未开启	
DA016/锅炉废气排 放口	颗粒物	10	/	/
		mg/Nm ³		
	氮氧化物	100	/	达标
		mg/Nm ³		
二氧化硫	50	/	/	
	mg/Nm ³			
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的响应流程、内外部应急信息沟通渠道等，定期组织内部演习。公司制定的一系列应急预案和演习、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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视生态保护、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。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

具体说明

适用 不适用

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。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人方永义、RS Technologies、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，发行上市之日起 36 个月	是	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，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	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，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	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，长期有效	否	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	RS Technologies、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</p>	2022年11月10日，长期有效	否	是	不适用	不适用	

			<p>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	RS Technologies、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</p>	2022 年 11 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用	

			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，长期有效	否	是	不适用	不适用
分红	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，长期有效	否	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、		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，长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人方永义、RS Technologies、仓元投		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、	2022年11月10日，	是	是	不适用	不适用

		资、有研艾斯、中国有研、董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波	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。	发行上市之日起 6 个月				
	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，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	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，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。 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	2022 年 11 月 10 日，锁定期满 2 年内	是	是	不适用	不适用

			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。”					
其他	RS Technologies、仓元投资、有研艾斯、中国有研、诺河投资、中证投资	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	2022 年 11 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用	

			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	RS Technologies、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。	2022 年 11 月 10 日，锁定期满 2 年内	是	是	不适用	不适用	
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	2022 年 11 月 10 日，锁定期届满后 2 年内	是	是	不适用	不适用	

			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）。					
	其他	董事张果虎、高级管理人员刘斌、杨波、监事李磊	<p>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。</p> <p>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</p>	2022 年 11 月 10 日，自上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			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。”					
其他	监事李磊		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。	2022 年 11 月 10 日，长期有效	否	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	2022 年 11 月 10 日	是	是	不适用	不适用

			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。					
其他	公司、RS Technologies、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，上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、RS Technologies、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，自上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、RS Technologies、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”。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、RS Technologies、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”。	长期有效	是	是	不适用	不适用	

	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”。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、RS Technologies、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”。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易类别	关联人	本次预计金额 (2023 年 4 月 1 日-2024 年 3 月 31 日)	报告期内与关联人累计已发 生的交易金额
向关联人采购 商品	RST 及同一控制	100.00	0.00
	山东有研艾斯	5,000.00	129.75
	小计	5,100.00	129.75
向关联人销售 产品、商品	RST 及同一控制	10,200.00	3143.31
	小计	10,200.00	3143.31
向关联人提供 劳务	RST 及同一控制	-	2.15
	中国有研及同一 控制	-	0.73
	山东有研艾斯	1,600.00	777.31
	小计	1,600.00	780.19
接受关联人提 供的劳务	中国有研及同一 控制	52.00	0.20
	小计	52.00	0.20
向关联方出租	山东有研艾斯	200.00	100.60
	小计	200.00	100.60
从关联方承租	中国有研及同一 控制	375.30	83.67
	小计	375.30	83.67
为关联方代收 代付	山东有研艾斯	1,400.00	682.32
	小计	1,400.00	682.32
接受关联方代 收代付	RST 及同一控制	-	0.00
	中国有研及同一 控制	441.55	7.02
	小计	441.55	7.02
合计		19,368.85	4,927.06

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2022年11月7日	1,854,588,695.78	1,663,967,265.37	1,000,000,000.00	1,195,000,000.00	408,566,606.81	34.19	404,578,944.07	33.86

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	----------------------------	------------

集成电路用8英寸硅片扩产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2022年11月7日	否	384,824,300.00	384,824,300.00	70,556,280.61	18.33	建设中	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	不适用	首次公开发行股票	2022年11月7日	否	357,347,600.00	357,347,600.00	42,572,337.11	11.91	建设中	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	100,437,989.09	38.96	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金永久补充	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	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

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》，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《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）。

公司于2023年4月至5月陆续对各项目先期投入进行置换，明细如下：

单位：元

项目名称	置换金额
集成电路用8英寸硅片扩产项目	57,511,327.42
集成电路刻蚀设备用硅材料项目	35,824,527.50
发行费用	8,804,094.35
合计	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

公司于2022年11月17日召开第一届董事会第十次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司计划使用不超过人民币166,000万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。具体内容详见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：2022-003）。

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：元

签约银行	产品名称	余额	是否如期归还
中国民生银行北京东单支行	结构性存款	500,000,000.00	是
中国工商银行北京航天城支行	七天通知存款	384,824,300.00	是
中国民生银行北京东单支行	结构性存款	200,000,000.00	是
中信银行北京中信大厦支行	结构性存款	250,000,000.00	是
浦发银行北京知春路支行	结构性存款	100,000,000.00	是
中国民生银行北京东单支行	结构性存款	450,000,000.00	是
浦发银行北京知春路支行	利多多通知存款	109,808,213.20	未到期,随时支取

浦发银行北京知春路支行	结构性存款	200,000,000.00	未到期
中国民生银行北京东单支行	结构性存款	200,000,000.00	未到期
中信银行北京中信大厦支行	结构性存款	250,000,000.00	未到期

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

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《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，拟用于永久补充流动资金的金额为19,500万元，占超募资金总额的比例为29.37%。具体内容详见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）。

公司于2023年5月12日将19,500万元超募资金永久补充流动资金。

报告期内，公司不存在超募资金归还银行贷款情况。

5、其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,105,250,814	88.59				-7,752,507	-7,752,507	1,097,498,307	87.97
1、国家持股									
2、国有法人持股	239,071,914	19.16				1,267,100	1,267,100	240,339,014	19.26
3、其他内资持股	539,088,500	43.21				9,019,607	-9,019,607	530,068,893	42.49
其中：境内非国有法人持股	539,088,500	43.21				9,019,607	-9,019,607	530,068,893	42.49
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、无限售条件流通股份	142,370,244	11.41				7,752,507	7,752,507	150,122,751	12.03
1、人民币普通股	142,370,244	11.41				7,752,507	7,752,507	150,122,751	12.03
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	100.00				0.00	0.00	1,247,621,058	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、2023年5月10日，公司首次公开发行网下配售限售股7,365,407股上市流通，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）。

2、中信证券、南方资产战略配售分别认购公司首发股份6,054,490股、5,020,307股，截至本报告期末，根据《科创板转融通出借和转融券业务实施细则》等有关规定，中信证券、南方资产通过转融通方式分别出借所持限售股份3,401,500股、124,100股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售限售股	7,365,407	7,365,407	0	0	首发限售股	2023年5月10日
合计	7,365,407	7,365,407	0	0	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,597
------------------	--------

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

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质 押、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
						股 份 状 态	数 量	
北京有研艾斯 半导体科技有 限公司	0	384,750,000	30.84	384,750,000	384,750,000	无	0	境内 非国 有法 人
株式会社 RS Technologies	0	327,090,400	26.22	327,090,400	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	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	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	1.80	22,500,000	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	19,339,894	无	0	其他
中信证券投资 有限公司	1,654,200	16,152,990	1.29	16,152,990	19,554,490	无	0	其他

中信证券—招商证券—招商证券有研硅员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	13,406,228	1.07	13,406,228	13,406,228	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	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	9,000,000	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			
东方汇智资管—中信证券—东方汇智—汇锋1号集合资产管理计划			2,023,800	人民币普通股	2,023,800			
薛彩玲			1,967,077	人民币普通股	1,967,077			
中信证券股份有限公司			1,204,375	人民币普通股	1,204,375			
余文安			946,000	人民币普通股	946,000			
王军勋			935,756	人民币普通股	935,756			
金圣君			671,500	人民币普通股	671,500			
潘静			655,104	人民币普通股	655,104			
中国银河国际资产管理（香港）有限公司—银河收益产品5号			630,000	人民币普通股	630,000			
深圳前海和合易泰私募证券投资基金管理有限公司—和合晨智1号私募证券投资基金			551,928	人民币普通股	551,928			
沈建强			503,275	人民币普通股	503,275			
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			1、北京有研艾斯半导体科技有限公司、株式会社RS Technologies实际控制人为方永义。 2、RS Technologies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1.57%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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			无					

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	----------------	------

		持有的有限 售条件股份 数量	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RS Technologies	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25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4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25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	16,152,990	2024年6月4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	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	13,406,228	2023年11月10日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
9	德州芯睿咨询管理中心（有限合伙）	13,034,204	2024年2月25日	0	自工商登记之日起36个月且自上市之日起12个月
10	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4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RS Technologies实际控制人为方永义。 2、RS Technologies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1.57%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

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	999,957,374.94	2,396,013,921.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,933,542,191.78	558,354,296.96
衍生金融资产			
应收票据	七、4	29,759,879.27	34,414,274.28
应收账款	七、5	178,160,197.08	151,051,117.22
应收款项融资	七、6	58,535,293.24	47,953,403.61
预付款项	七、7	2,464,834.12	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、8	792,063.78	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、9	253,525,556.84	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	14,696,508.87	20,116,231.41
流动资产合计		3,471,433,899.92	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	347,915,321.63	262,419,634.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,018,926,836.50	1,041,812,137.20
在建工程	七、22	37,015,238.82	19,217,619.17

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,317,085.42	3,168,746.69
无形资产	七、26	83,900,345.00	85,262,354.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	5,420,278.15	
其他非流动资产	七、31	52,509,846.20	55,886,327.42
非流动资产合计		1,548,004,951.72	1,467,766,819.23
资产总计		5,019,438,851.64	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	57,962,969.86	47,875,139.70
应付账款	七、36	75,144,839.38	140,963,139.36
预收款项			
合同负债	七、38	297,419.41	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	24,258,836.35	34,954,958.53
应交税费	七、40	15,714,814.76	4,060,007.88
其他应付款	七、41	44,162,539.29	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	1,061,680.42	1,589,243.03
其他流动负债			
流动负债合计		218,603,099.47	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	1,271,300.25	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	252,276,609.40	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		253,547,909.65	278,688,759.32
负债合计		472,151,009.12	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	2,251,238,011.32	2,267,821,381.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	4,887,318.31	3,298,645.94
盈余公积	七、59	5,266,637.77	5,266,637.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	620,362,442.16	458,924,019.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,129,375,467.56	3,982,931,743.31
少数股东权益		417,912,374.96	416,711,101.57
所有者权益（或股东权益）合计		4,547,287,842.52	4,399,642,844.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,019,438,851.64	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：温维华

母公司资产负债表

2023年6月30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6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		526,851,596.91	1,486,823,432.30
交易性金融资产		731,317,260.28	500,308,219.18
衍生金融资产			
应收票据		3,728,659.12	7,337,499.00
应收账款	十七、1	43,482,228.17	9,862,370.66
应收款项融资		3,887,398.29	3,617,165.60
预付款项		606,484.31	2,760,532.77
其他应收款	十七、2	165,881.24	1,596,372.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		69,692,910.32	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		13,012,216.60	11,111,081.04
流动资产合计		1,392,744,635.24	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	十七、3	2,293,531,812.63	1,465,864,225.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		79,082,369.00	82,245,688.82
在建工程		125,044.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,111,641.76	3,168,746.69
无形资产		1,504,181.46	1,682,855.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,358,905.52	
其他非流动资产		3,539,823.01	
非流动资产合计		2,382,253,777.63	1,552,961,516.23
资产总计		3,774,998,412.87	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		6,800,440.00	6,137,139.70
应付账款		6,119,033.18	19,095,885.22
预收款项			
合同负债		108,320.91	657,721.59
应付职工薪酬		17,047,070.87	20,920,996.28
应交税费		2,101,575.59	742,816.33
其他应付款		8,938,332.16	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		924,748.31	1,589,243.03
其他流动负债			
流动负债合计		42,039,521.02	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		1,200,641.74	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		180,000.00	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		1,380,641.74	2,443,147.50
负债合计		43,420,162.76	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		3,223,950.65	2,752,753.98
盈余公积		5,266,637.77	5,266,637.77
未分配利润		228,717,333.52	47,399,739.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,731,578,250.11	3,549,789,459.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,774,998,412.87	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：温维华

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		530,613,810.50	615,215,212.15
其中：营业收入	七、61	530,613,810.50	615,215,212.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		374,737,236.77	419,177,979.43
其中：营业成本	七、61	325,603,750.49	390,558,765.34
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	3,934,591.22	4,385,385.87
销售费用	七、63	7,351,050.85	6,269,238.14
管理费用	七、64	14,714,037.35	14,879,237.96
研发费用	七、65	43,476,893.74	37,036,365.86
财务费用	七、66	-20,343,086.88	-33,951,013.74
其中：利息费用		10,163.56	71,251.54

利息收入		14,814,852.53	4,477,695.48
加：其他收益	七、67	40,087,427.08	32,398,613.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,152,285.29	-3,040,799.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,504,313.02	-4,448,546.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	6,753,502.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-367,045.36	-612,982.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,968,951.23	970,994.12
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）		207,532,692.17	225,753,059.04
加：营业外收入	七、74	82,859.91	499,290.55
减：营业外支出	七、75	4,679.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,610,872.70	226,252,349.59
减：所得税费用	七、76	24,200,926.65	3,218,245.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		183,409,946.05	223,034,104.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		183,409,946.05	223,034,104.47
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）		161,438,422.37	182,792,325.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,971,523.68	40,241,778.67
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		183,409,946.05	223,034,104.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		161,438,422.37	182,792,325.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		21,971,523.68	40,241,778.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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：温维华

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	65,763,641.59	110,577,527.92
减：营业成本	十七、4	34,657,428.16	74,402,192.41
税金及附加		438,058.60	861,569.87
销售费用		1,013,905.95	851,455.40
管理费用		7,993,076.65	8,019,569.68
研发费用		7,060,982.48	5,994,761.59
财务费用		-7,811,803.54	-1,428,411.32
其中：利息费用		5,217.84	71,251.54
利息收入		7,609,641.34	1,653,015.95
加：其他收益		11,934,524.66	310,287.25
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	153,412,106.53	12,050,975.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,504,313.02	-4,448,546.78

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,198,547.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		54,620.76	-88,261.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		333.87	2,712.27
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）		190,011,027.44	34,152,103.97
加：营业外收入			177,381.40
减：营业外支出		4,542.38	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,006,485.06	34,329,485.37
减：所得税费用		8,688,891.48	3,218,245.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,317,593.58	31,111,240.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,317,593.58	31,111,240.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		181,317,593.58	31,111,240.25

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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：温维华

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		444,815,635.25	534,308,369.99
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		10,950,810.32	28,394,101.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	29,996,229.62	37,554,835.01
经营活动现金流入小计		485,762,675.19	600,257,306.28
购买商品、接受劳务支付的现金		240,300,100.63	314,005,089.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		74,545,135.65	65,082,749.85
支付的各项税费		23,422,971.85	7,122,761.13

支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (2)	20,066,275.26	8,330,596.21
经营活动现金流出小计		358,334,483.39	394,541,197.11
经营活动产生的现金流量净额	七、79	127,428,191.80	205,716,109.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,383,000,000.00	570,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,222,205.77	5,885,442.84
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 (3)		58,648,142.30
投资活动现金流入小计		2,399,222,205.77	634,533,585.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,355,655.41	102,808,987.23
投资支付的现金		3,845,000,000.00	570,000,000.00
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	七、78 (4)	2,517,717.50	
投资活动现金流出小计		3,895,873,372.91	672,808,987.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,496,651,167.14	-38,275,402.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78 (5)		
筹资活动现金流入小计			
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		37,550,513.11	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 (6)	8,010,808.08	4,576,715.99
筹资活动现金流出小计		45,561,321.19	8,576,715.99
筹资活动产生的现金流量净额		-45,561,321.19	-8,576,715.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,348,201.94	18,136,245.97

五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-1,411,436,094.59	177,000,237.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,342,613,183.72	965,937,195.30
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	931,177,089.13	1,142,937,432.36

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：温维华

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		37,105,476.13	48,724,623.78
收到的税费返还			369,476.32
收到其他与经营活动有关的现金		22,033,745.00	26,251,535.59
经营活动现金流入小计		59,139,221.13	75,345,635.69
购买商品、接受劳务支付的现金		74,784,822.58	28,667,326.76
支付给职工及为职工支付的现金		16,145,488.15	13,995,084.62
支付的各项税费		11,523,543.01	3,982,141.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,374,132.11	33,027,861.16
经营活动现金流出小计		104,827,985.85	79,672,413.77
经营活动产生的现金流量净额		-45,688,764.72	-4,326,778.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,275,000,000.00	205,000,000.00
取得投资收益收到的现金		159,105,926.40	18,152,538.70
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			
投资活动现金流入小计		1,434,105,926.40	223,152,538.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,150,754.52
投资支付的现金		2,337,171,900.00	205,000,000.00
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		4,000,000.00	

投资活动现金流出小计		2,341,171,900.00	210,150,754.52
投资活动产生的现金流量净额		-907,065,973.60	13,001,784.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,939,528.08	3,900,712.85
筹资活动现金流出小计		7,939,528.08	3,900,712.85
筹资活动产生的现金流量净额		-7,939,528.08	-3,900,712.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,010.01	-450,768.20
五、现金及现金等价物净增加额		-960,662,256.39	4,323,525.05
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		515,099,769.63	370,714,632.12

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：温维华

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-7,158,191.70								-7,158,191.70	7,158,191.70
(三) 利润分配					-9,425,178.79								-9,425,178.79	-
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他					-9,425,178.79								-9,425,178.79	-
(四) 所														

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收															

益结 转留 存收 益															
6. 其他															
(五) 专项 储备							1,588,672. 37					1,588,672.37	196,892.33	1,785,564.70	
1. 本 期提 取							2,274,261. 35					2,274,261.35	284,526.16	2,558,787.51	
2. 本 期使 用							685,588.98					685,588.98	87,633.83	773,222.81	
(六) 其他															
四、 本 期 末 余 额	1,247,621,058 .00				2,251,238,011 .32		4,887,318. 31	5,266,637. 77		620,362,442 .16		4,129,375,467 .56	417,912,374 .96	4,547,287,842 .52	

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年 期 末 余 额	1,060,477,900. 00				790,997,274. 44			374,505.5 4		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																				
同一控制下企业合并																				
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）											182,792,325.80		182,792,325.80		36,241,778.67				219,034,104.47	
（一）综合收益总额											182,792,325.80		182,792,325.80		40,241,778.67				223,034,104.47	
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				

四、本 期期末 余额	1,060,477,900. 00			790,997,274. 44			374,505.5 4		295,283,073. 11		2,147,132,753. 09	378,859,065. 83	2,525,991,818. 92
------------------	----------------------	--	--	--------------------	--	--	----------------	--	--------------------	--	----------------------	--------------------	----------------------

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：温维华

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,247,621 ,058.00				2,246,749 ,270.17			2,752,753 .98	5,266,63 7.77	47,399,7 39.94	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	5,266,63 7.77	47,399,7 39.94	3,549,789 ,459.86
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								471,196.6 7		181,317, 593.58	181,788,7 90.25
（一）综合收益总额										181,317, 593.58	181,317,5 93.58
（二）所有者投入和减少资 本											
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											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								471,196.67			471,196.67
1. 本期提取								659,413.92			659,413.92
2. 本期使用								188,217.25			188,217.25
（六）其他											
四、本期末余额	1,247,621,058.00				2,246,749,270.17			3,223,950.65	5,266,637.77	228,717,333.52	3,731,578,250.11

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）										31,111,240.25	31,111,240.25
（一）综合收益总额										31,111,240.25	31,111,240.25
（二）所有者投入和减少资本											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,060,477,900.00				769,925,162.80				374,505.54	34,481,790.09	1,865,259,358.43

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：温维华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

有研硅成立于 2001 年 6 月，注册资本约 124,762.1058 万元人民币。有研硅是高新技术企业，拥有国家企业技术中心、国家技术创新示范企业、集成电路关键材料国家工程研究中心（原半导体材料国家工程研究中心）等多项行业资质。有研硅前身为中国有研科技集团有限公司（原北京有色金属研究总院）401 室，自上世纪 50 年代开始硅材料研究，历经半个多世纪的时间，积累了丰富的硅材料研发核心技术及生产经验，同时培养造就了一批科技创新和经营管理人才。

有研硅目前主要从事硅及其它半导体材料、设备的研究、开发、生产与经营，提供相关技术开发、技术转让和技术咨询服务。现有山东德州和北京顺义两处国内一流的半导体硅材料生产基地，主要产品包括集成电路用硅单晶及硅片、集成电路刻蚀工艺用大直径硅单晶及制品、区熔硅单晶及硅片等。公司在国内率先实现了 6 英寸、8 英寸硅片的产业化，率先实现 12 英寸工艺的技术研发，有力支持了中国集成电路产业的发展，同时产品远销美国、日本、韩国、中国台湾等多个地区，在国内外市场享有良好的知名度和影响力。

本公司子公司的相关信息见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、报告期内主要经营情况”之“（六）主要控股参股公司分析”。

本报告期内，本公司的股权结构变化情况见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 10 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期间纳入合并范围的子公司详见附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并财务状况和财务状况，以及 2023 年度上半年的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

– 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

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

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

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

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

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

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

13. 应收款项融资

适用 不适用

同 10. 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、21）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、21）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
土地使用权	50年
软件	5年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

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。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。除此之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，按照相关职工工资总额一定的比例计提企业年金。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债**√适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

35. 预计负债√适用 不适用

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

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

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

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

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

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

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

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

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10(2)）。本

集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

本集团商品销售主要为半导体硅抛光片、刻蚀设备用硅材料等产品的销售。销售商品属于某一时点履行的履约义务。

本集团的商品销售以直销模式为主，同时存在经销模式与代理模式。根据商品销售合同，本集团的销售类型主要分为中国大陆境内销售（以下简称内销）和中国大陆境外销售（以下简称外销）。直销、经销及代理模式下的收入确认时点及依据如下：

对于内销，本集团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；本集团按照合同约定由购买方自提，于购买方提货时确认收入。

对于外销，本集团主要适用 EXW、FOB 和 CIF 的国际贸易条款。根据相关贸易条款，承运人提货时客户取得商品控制权，本集团在承运人提货时确认收入。

不同贸易模式下，承运人提货的时点不同。在国际贸易中，EXW 模式下，卖方在其所在处所（工厂、工场、仓库等）将货物提供给买方时，为承运人提货的时点。

FOB/CIF 模式下，当货物（在卖方的港口）装载上船时，商品的控制权从卖方转移到买方，为承运人提货的时点。

EXW 模式下，本集团于其工厂直接向客户交付商品，商品后续的运输及报关均由买方承担，因此本集团于承运人提货时确认收入。

FOB 和 CIF 模式下，本集团于离境口岸当商品装船或装机时完成向客户交付商品，并完成报关手续后，本集团于取得提单时确认收入。

(2) 提供劳务收入

劳务收入于服务提供期间按履约进度确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、39 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、30 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

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

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

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

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

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

附注五、23 和 29 载有关于固定资产和无形资产的折旧及摊销的会计估计，附注七、5、8、9、17、22 以及附注十七、1、2、3 载有各类资产减值涉及的会计估计。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	提供劳务 6% 销售商品 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%，5%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	因纳税主体而异（附注六、2）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及其子公司的企业所得税法定税率均为 25%。

本公司于 2018 年 9 月 10 日被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联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201811001291 的高新技术企业证书，有效期三年。于 2021 年 12 月 17 日取得编号为 GS202111000050 的高新技术企业证书，有效期三年。

本公司之子公司山东有研半导体材料有限公司（以下简称“山东有研”）于 2021 年 12 月 7 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅及国家税务总局山东省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202137004431 的高新技术企业证书，有效期三年。

本公司之子公司山东有研满足由工业和信息化部会同相关部门制定的国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业条件，适用 2020 年 7 月颁布的《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）（以下简称“《通知》”）中相关企业所得税税收优惠规定。根据《通知》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，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。山东有研半导体于 2021 年度开始适用上述税收优惠政策，于 2022 年度免征企业所得税，2023 年减半征收企业所得税。

除上述税收优惠外，本公司及其子公司未享受其他企业所得税税收优惠。

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	931,177,089.13	2,342,613,183.72
其他货币资金	68,780,285.81	53,400,738.15
合计	999,957,374.94	2,396,013,921.87

其他说明：

于2023年06月30日，本集团的其他货币资金主要是票据保证金及信用证保证金，本集团无存放在境外的货币资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,933,542,191.78	558,354,296.96
合计	1,933,542,191.78	558,354,296.96

其他说明：

√适用 □不适用

本集团持有的银行理财投资期限为90天，预期年化收益率为1.05%至3.00%。该类理财投资期末价值，根据相关投资的预期回报率计算的折现现金流量确定公允价值。

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	29,759,879.27	34,414,274.28
商业承兑票据		
合计	29,759,879.27	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		15,766,268.29
商业承兑票据		

合计		15,766,268.29
----	--	---------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	180,873,296.53
6 个月至 1 年（含 1 年）	
1 年以内小计	180,873,296.53
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	180,873,296.53

(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	180,873,296.53	100.00	2,713,099.45	1.50	178,160,197.08	153,362,186.95	100.00	2,311,069.73	1.51	151,051,117.22
其中：										
信用风险自初始确认后未显著提升的应收账款	180,873,296.53	100.00	2,713,099.45	1.50	178,160,197.08	153,362,186.95	100.00	2,311,069.73	1.51	151,051,117.22
合计	180,873,296.53	/	2,713,099.45	/	178,160,197.08	153,362,186.95	/	2,311,069.73	/	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: 信用风险自初始确认后未显著提升的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	180,873,296.53	2,713,099.45	1.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)			
合计	180,873,296.53	2,713,099.45	1.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

根据本集团的历史经验, 本集团应收账款的客户群体发生信用损失的情况没有显著差异, 因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备, 并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

预期信用损失率基于应收账款过去期间的实际信用损失经验计算, 并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(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	2,713,099.45	2,311,069.73			2,713,099.45
合计	2,311,069.73	2,713,099.45	2,311,069.73			2,713,099.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

第一名	43,922,688.11	24.28	658,840.32
第二名	26,312,995.00	14.55	394,694.93
第三名	18,980,163.96	10.49	284,702.46
第四名	14,558,816.42	8.05	218,382.25
第五名	8,469,446.89	4.68	127,041.70
合计	112,244,110.38	62.05	1,683,661.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,535,293.24	47,953,403.61
合计	58,535,293.24	47,953,403.61

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

本集团应收票据均为银行承兑汇票，期末终止确认的应收票据相关承兑行均为国有四大银行或上市银行，相关承兑行信用较好，符合终止确认条件，于资产负债表日按会计准则相关规定终止确认。该银行承兑汇票的公允价值与账面价值之间无重大差异。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,464,834.12	100.00	7,134,283.74	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,464,834.12	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	704,787.53	28.59
第二名	475,330.00	19.28
第三名	266,681.78	10.82
第四名	162,856.42	6.61
第五名	141,607.08	5.75
合计	1,751,262.81	71.05

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	792,063.78	1,866,668.74
合计	792,063.78	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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内 (含 6 个月)	541,065.37
6 个月至 1 年 (含 1 年)	226,198.41
1 年以内小计	767,263.78
1 至 2 年	18,200.00
2 至 3 年	6,600.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	792,063.78

(5). 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		1,533,669.62
保证金、押金及备用金	234,272.04	112,931.74
代垫款项	314,006.24	166,162.76
其他	243,785.50	53,904.62
合计	792,063.78	1,866,668.74

(6). 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	107,029.11			107,029.11
2023年1月1日余额在本期	107,029.11			107,029.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	18,731.33			18,731.33
本期转回	53,715.69			53,715.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	72,044.75			72,044.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

于2023年06月30日，本集团所有其他应收款信用风险均未显著增加，故本集团按照未来12个月预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的其他应收款不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	代垫款项	227,668.41	1年以内	26.35	5,974.20
第二名	保证金、押金及备用金	150,000.00	1年以内	17.36	2,250.00
第三名	代垫款项	97,170.55	1年以内	11.25	4,858.52
第四名	保证金、押金及备用金	60,000.00	1年以内、1 至2年、2 至3年	6.94	29,145.00
第五名	其他	45,432.30	1年以内	5.25	681.47
合计	/	580,271.26	/	67.15	42,909.19

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	105,316,957.95		105,316,957.95	138,692,981.85		138,692,981.85
在产品	12,236,266.30	705,781.90	11,530,484.40	19,114,062.33	796,025.66	18,318,036.67
库存商品	112,517,260.98	9,930,241.38	102,587,019.60	91,665,058.42	8,650,829.18	83,014,229.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	34,624,917.93	3,087,922.71	31,536,995.22	36,743,230.06	1,308,139.92	35,435,090.14

委托加工物资	2,554,099.67		2,554,099.67	4,126,212.71		4,126,212.71
合计	267,249,502.83	13,723,945.99	253,525,556.84	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			90,243.76		705,781.90
库存商品	8,650,829.18	1,279,412.20				9,930,241.38
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	1,308,139.92	2,357,916.00		578,133.21		3,087,922.71
合计	10,754,994.76	3,637,328.20		668,376.97		13,723,945.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税		1,693,899.84
待抵扣及待认证进项税额	14,696,508.87	18,422,331.57
合计	14,696,508.87	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

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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											
小计											
二、联营企业											
山东有研艾斯	262,419,634.65	90,000,000.00		-4,504,313.02						347,915,321.63	
小计	262,419,634.65	90,000,000.00		-4,504,313.02						347,915,321.63	
合计	262,419,634.65	90,000,000.00		-4,504,313.02						347,915,321.63	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,018,926,836.50	1,041,812,137.20
固定资产清理		
合计	1,018,926,836.50	1,041,812,137.20

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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		16,634,017.11	13,274.34	5,265.49	16,652,556.94
(1) 购置				5,265.49	5,265.49
(2) 在建工程转入		16,634,017.11	13,274.34		16,647,291.45
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报 废					
4. 期末 余额	676,891,817.17	1,184,779,668.61	4,444,838.34	2,780,396.88	1,868,896,721.00
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	8,017,018.44	31,229,699.70	139,853.83	151,285.67	39,537,857.64
(1) 计提	8,017,018.44	31,229,699.70	139,853.83	151,285.67	39,537,857.64
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末 余额	79,388,719.35	587,778,203.59	3,665,135.87	1,726,079.61	672,558,138.42
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					
(1) 处置或报 废					
4. 期末 余额		177,405,953.13	5,792.95		177,411,746.08
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	597,503,097.82	419,595,511.89	773,909.52	1,054,317.27	1,018,926,836.50

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). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,015,238.82	19,217,619.17
工程物资		
合计	37,015,238.82	19,217,619.17

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集成电路用大尺寸硅材料规模化生产项目	17,161,604.64		17,161,604.64	19,217,619.17		19,217,619.17
集成电路用8英寸硅片扩产项目	18,734,496.24		18,734,496.24			

集成电路刻蚀设备用硅材料项目	994,093.69		994,093.69			
顺义厂区环保提质项目	125,044.25		125,044.25			
合计	37,015,238.82		37,015,238.82	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

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
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	583,049.65	583,049.65
(1) 租赁变更	309,124.75	309,124.75
(2) 本期新增	273,924.90	273,924.90
3. 本期减少金额	1,139,760.54	1,139,760.54
4. 期末余额	6,457,197.98	6,457,197.98
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	1,350,284.13	1,350,284.13
(1) 计提	1,062,796.31	1,062,796.31
(2) 租赁变更	287,487.82	287,487.82

3. 本期减少金额	1,055,333.75	1,055,333.75
(1) 处置	1,055,333.75	1,055,333.75
4. 期末余额	4,140,112.56	4,140,112.56
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	2,317,085.42	2,317,085.42
2. 期初账面价值	3,168,746.69	3,168,746.69

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	86,216,000.00			7,044,597.64	93,260,597.64
2. 本期增加金额				55,929.20	55,929.20
(1) 购置				55,929.20	55,929.20
(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			7,100,526.84	93,316,526.84
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	865,043.46			552,894.84	1,417,938.30
(1) 计提	865,043.46			552,894.84	1,417,938.30
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,352,869.47			2,063,312.37	9,416,181.84
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	78,863,130.53			5,037,214.47	83,900,345.00
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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,979,794.29	5,462,122.55		
内部交易未实现利润	2,138,939.19	267,367.40		
可抵扣亏损	1,351,146.89	337,786.72		
租赁负债	2,332,980.67	344,757.34		
合计	45,802,861.04	6,412,034.01		

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	1,157,491.08	173,623.66		
交易性金融资产公允价值变动	3,542,191.78	475,705.48		
使用权资产	2,317,085.42	342,426.72		
合计	7,016,768.28	991,755.86		

(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	991,755.86	5,420,278.15		
递延所得税负债	991,755.86			

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		79,870,198.54
可抵扣亏损		1,634,462.82
合计		81,504,661.36

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		439,160.99	
2026 年		1,195,301.83	
合计		1,634,462.82	/

其他说明：

√适用 □不适用

由于本集团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，截至 2022 年度，本集团出于谨慎性原则，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。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司已连续税务盈利 3 个年度且预计持续盈利，本期确认递延所得税资产净额 5,420,278.15 元。根据现行税法，本公司及子公司山东有研可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过 10 年的期间内抵扣未来应税利润；本公司之其他子公司可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过 5 年的期间内抵扣未来应税利润。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	52,509,846.20		52,509,846.20	55,886,327.42		55,886,327.42
合计	52,509,846.20		52,509,846.20	55,886,327.42		55,886,327.42

其他说明：

无

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

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

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	57,962,969.86	47,875,139.70
合计	57,962,969.86	47,875,139.70

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

上述余额均为一年内到期的应付票据。

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
应付关联方	272,412.66	204,062.78
应付第三方	74,872,426.72	140,759,076.58
合计	75,144,839.38	140,963,139.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	297,419.41	277,753.84
合计	297,419.41	277,753.84

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,480,228.40	57,894,123.16	68,579,900.58	23,794,450.98
二、离职后福利-设定提存计划	474,730.13	8,418,756.12	8,429,100.88	464,385.37
合计	34,954,958.53	66,312,879.28	77,009,001.46	24,258,836.35

(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	45,145,971.66	56,616,096.66	8,200,000.00
二、职工福利费	866,901.50	3,073,292.13	3,073,292.13	866,901.50
三、社会保险费	435,950.83	3,794,089.34	3,802,683.73	427,356.44
其中：医疗保险费	273,350.79	3,602,448.66	3,610,708.89	265,090.56
工伤保险费	162,600.04	191,640.68	191,974.84	162,265.88
生育保险费				
四、住房公积金		4,335,017.44	4,335,295.44	-278.00
五、工会经费和职工教育经费	13,507,251.07	1,545,752.59	752,532.62	14,300,471.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,480,228.40	57,894,123.16	68,579,900.58	23,794,450.98

(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	6,581,932.35	6,591,949.39	434,217.04
2、失业保险费	30,496.05	246,437.93	246,765.65	30,168.33
3、企业年金缴费		1,590,385.84	1,590,385.84	
合计	474,730.13	8,418,756.12	8,429,100.88	464,385.37

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		56,180.96
消费税		
营业税		
企业所得税	12,131,670.38	
个人所得税	88,391.97	150,664.54
城市维护建设税	432.21	105,087.74
教育费附加	185.23	45,037.59
房产税	2,909,493.15	2,900,964.01
其他	584,641.82	802,073.04
合计	15,714,814.76	4,060,007.88

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,162,539.29	56,205,721.13
合计	44,162,539.29	56,205,721.13

其他说明：

其他应付款本期减少主要是子公司山东有研半导体支付厂房、设备质保金导致。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及设备款	32,315,473.85	46,863,853.25
应付服务费	1,006,290.78	2,322,169.82
应付代收及代扣款项	388,089.74	433,721.29
运保费	1,201,053.98	1,313,209.69
其他	9,251,630.94	5,272,767.08
合计	44,162,539.29	56,205,721.13

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年06月30日，本集团无单项金额重大的账龄超过一年的其他应付款。

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	1,061,680.42	1,589,243.03
合计	1,061,680.42	1,589,243.03

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	2,332,980.67	3,032,390.53
减：一年内到期的租赁负债	1,061,680.42	1,589,243.03
合计	1,271,300.25	1,443,147.50

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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	277,245,611.82	4,180,000.00	29,149,002.42	252,276,609.40	政府补助
合计	277,245,611.82	4,180,000.00	29,149,002.42	252,276,609.40	/

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：

于2019年1月8日，经本公司董事会决议，本公司之股东北京有研艾斯以货币向本公司增资人民币450,000,000.00元，增资后本公司注册资本变更为人民币1,301,610,000.00元。本公司于2019

年 2 月 18 日进行了工商登记变更。北京有研艾斯分别于 2019 年和 2020 年实缴出资人民币 170,791,000.00 元和人民币 279,209,000.00 元。

于 2021 年 2 月，经本公司股东会决议，同意北京有研艾斯将本公司 25.60% 的权益转让给有研集团；同意北京有研艾斯将本公司 23.51% 的权益转让给株式会社 RS Technologies；同意北京有研艾斯将本公司 3.14% 的权益转让给福建仓元投资有限公司（“福建仓元”）；同意北京有研艾斯将本公司 5% 的权益转让给德州芯利咨询管理中心（有限合伙）、德州芯睿咨询管理中心（有限合伙）、德州芯慧咨询管理中心（有限合伙）、德州芯智咨询管理中心（有限合伙）、德州芯鑫咨询管理中心（有限合伙）和德州芯航咨询管理中心（有限合伙）（合称“员工持股平台”）。北京有研艾斯并分别与前述九家公司签订《股权转让协议》，并完成本公司合计 57.25% 的权益转让。本公司于 2021 年 2 月 25 日进行了工商登记变更。

于 2021 年 5 月 26 日，本公司全体股东签订《关于设立有研半导体硅材料股份公司的发起人协议》（以下简称“发起人协议”），决议将本公司整体变更为股份有限公司。本公司全体股东以其拥有的原公司截至 2021 年 1 月 31 日经审计的净资产人民币 1,234,192,132.78 元为基础，按 1:0.7292 的比例折合为人民币 900,000,000.00 元认购出资，将原公司改制为股份有限公司；账面净资产其余部分人民币 334,192,132.78 元计入资本公积。本公司于 2021 年 6 月 4 日进行了工商登记变更。

于 2021 年 6 月 10 日，本公司第一次临时股东会决议，同意深圳诺河投资合伙企业（有限合伙）以现金方式向公司增资，增资金额为人民币 75,000,000.00 元，其中人民币 22,500,000.00 元计入股本，人民币 52,500,000.00 元计入资本公积；同意中信证券投资有限公司以现金方式向公司增资，增资金额为人民币 45,000,000.00 元，其中人民币 13,500,000.00 元计入股本，人民币 31,500,000.00 元计入资本公积；同意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）以现金方式向公司增资，增资金额为人民币 30,000,000.00 元，其中人民币 9,000,000.00 元计入股本，人民币 21,000,000.00 元计入资本公积；同意株式会社 RS Technologies 以现金及股权方式向公司增资，增资金额为人民币 384,926,335.85 元，其中人民币 115,477,900.00 元计入股本，人民币 269,448,435.85 元计入资本公积。本次增资后，本公司注册资本增加人民币 160,477,900.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,060,477,900.00 元。本公司于 2021 年 6 月 22 日进行了工商登记变更。

于 2021 年 9 月 28 日及 2021 年 10 月 15 日，本公司召开的第一届董事会第三次会议及 2021 年第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程，并于 2022 年 9 月 6 日，获得中国证券监督管理委员会《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》（证监许可 [2022] 2047 号）同意，本公司申请首次公开发行 A 股不超过 187,143,158 股。根据发行结果，截至 2022 年 11 月 7 日止，本公司本次实际公开发行每股面值人民币 1 元的 A 股股票 187,143,158 股，每股发行价格人民币 9.91 元，获得的货币资金申请增加注册资本及实收资本（股本）人民币 187,143,158.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,247,621,058.00 元。本公司于 2022 年 12 月 29 日进行了工商登记变更。

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）	2,185,464,676.00			2,185,464,676.00
其他资本公积	82,356,705.81		16,583,370.49	65,773,335.32
合计	2,267,821,381.81		16,583,370.49	2,251,238,011.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期对山东有研增资及山东有研分红导致其他资本公积减少 16,583,370.49 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	2,274,261.35	685,588.98	4,887,318.31
合计	3,298,645.94	2,274,261.35	685,588.98	4,887,318.31

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，本年计提及实际使用的安全生产费。

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			5,266,637.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,266,637.77			5,266,637.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	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	161,438,422.37	351,325,404.71
减：提取法定盈余公积		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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	620,362,442.16	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	518,810,455.76	317,991,351.03	590,536,603.54	370,103,723.15
其他业务	11,803,354.74	7,612,399.46	24,678,608.61	20,455,042.19
合计	530,613,810.50	325,603,750.49	615,215,212.15	390,558,765.34

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
半导体硅抛光片	228,638,859.30
刻蚀设备用硅材料	262,889,705.14
其他	23,893,310.73
其他合同收入	14,185,956.53
合计	529,607,831.70

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,609.05	240,880.86
教育费附加	4,546.73	103,234.65
资源税		
房产税	2,975,852.68	2,970,489.80
土地使用税	478,934.84	456,759.84
车船使用税		
印花税	457,294.75	540,030.30
其他	7,353.17	73,990.42
合计	3,934,591.22	4,385,385.87

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
代理费	3,353,300.23	3,763,192.43
职工薪酬	2,310,676.31	1,871,916.61
样品费	823,236.55	420,721.18
办公费用	693,022.58	130,570.50
其他	170,815.18	82,837.42
合计	7,351,050.85	6,269,238.14

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,439,053.04	9,632,648.52
专业服务费	1,279,076.49	272,350.52
办公费用	1,259,483.46	1,423,648.63
折旧与摊销	1,484,359.76	1,467,038.50
租赁费	139,944.30	323,858.37
残疾人就业保障金	4,017.60	276,645.82
其他	1,108,102.70	1,483,047.60

合计	14,714,037.35	14,879,237.96
----	---------------	---------------

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	23,391,383.21	18,589,518.80
职工薪酬	8,783,445.54	8,482,212.90
水电费	6,386,141.75	5,315,643.03
设备折旧费	4,756,818.96	4,563,898.76
分析测试费	28,561.33	20,113.21
其他	130,542.95	64,979.16
合计	43,476,893.74	37,036,365.86

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	10,163.56	71,251.54
存款的利息收入	-14,814,852.53	-4,477,695.48
汇兑净收益	-5,645,983.20	-29,659,767.08
其他财务费用	107,585.29	115,197.28
合计	-20,343,086.88	-33,951,013.74

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集成电路用大尺寸硅材料规模化生产基地项目补贴	26,917,264.15	30,179,498.08
北京市顺义区金融服务办公室上市奖励	10,000,000.00	
电子级多晶硅材料关键制备技术	1,053,226.03	
中关村科技园区管理委员会支持技术项目	1,000,000.00	
北京市高精尖产业发展专项经费	860,000.00	
税收返还		1,482,303.50
其他	256,936.90	736,812.26
合计	40,087,427.08	32,398,613.84

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	-4,504,313.02	-4,448,546.78
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	12,656,598.31	1,407,747.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	8,152,285.29	-3,040,799.42

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	6,753,502.28	
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	6,753,502.28	

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	402,029.72	620,042.60
其他应收款坏账损失	-34,984.36	-7,060.38
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	367,045.36	612,982.22

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,968,951.23	-970,994.12
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	2,968,951.23	-970,994.12

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
租赁变更	-1,099.62	
合计	-1,099.62	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	82,859.91	499,290.55	82,859.91
合计	82,859.91	499,290.55	82,859.91

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,679.38		4,679.38
合计	4,679.38		4,679.38

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	29,621,204.80	3,218,245.12
递延所得税费用	-5,420,278.15	
合计	24,200,926.65	3,218,245.12

(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	207,610,872.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,902,718.18
子公司适用不同税率的影响	-4,388,003.36
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	675,646.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,277.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-3,086,779.01
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的影响	-5,420,278.15
税收优惠影响	-20,761,087.27
以前年度汇算清缴差异	5,310,986.35
所得税费用	24,200,926.65

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金		10,300,322.10
政府补助	15,118,424.66	24,575,538.18
存款利息收入	14,785,111.05	
收到代垫费用	9,834.00	4,332.06
保证金		405,000.00
其他	82,859.91	2,269,642.67
合计	29,996,229.62	37,554,835.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	12,832,088.68	
支付代垫费用	3,293,825.51	101,547.70
办公费	3,940,361.07	4,188,783.06
退还政府补助款		4,000,000.00
押金		35,800.00
其他		4,465.45
合计	20,066,275.26	8,330,596.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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		58,648,142.30
合计		58,648,142.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付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	2,517,717.50	
合计	2,517,717.50	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费	7,089,000.00	3,542,573.04
租赁支付的现金	921,808.08	1,034,142.95
合计	8,010,808.08	4,576,715.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	183,409,946.05	223,034,104.47
加：资产减值准备	2,968,951.23	-970,994.12
信用减值损失	367,045.36	612,982.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,537,857.64	38,740,145.79
使用权资产摊销	1,062,796.31	1,001,344.06
无形资产摊销	1,417,938.30	1,316,294.16
长期待摊费用摊销		
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,753,502.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,385,487.54	-8,691,172.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,152,285.29	4,448,546.78
其他收益	-24,969,002.42	-32,398,613.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,412,034.01	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	991,755.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,092,042.54	7,226,137.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,172,308.42	-10,710,889.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,576,621.15	-17,891,775.35
经营活动产生的现金流量净额	127,428,191.80	205,716,109.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	931,177,089.13	1,142,937,432.36
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	-1,411,436,094.59	177,000,237.06

(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	931,177,089.13	2,342,613,183.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	931,177,089.13	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	931,177,089.13	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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,780,285.81	保证金
应收票据	15,766,268.29	已背书未终止确认
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	84,546,554.10	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	8,671,460.20	7.2258	62,658,237.11
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	5,078,458.09	7.2258	36,695,922.47
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
集成电路用大尺寸硅材料规模化生产基地项补贴	4,000,000.00	递延收益	26,917,264.15
北京市顺义区金融服务办公室上市奖励	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
北京市高精尖产业发展专项经费	860,000.00	其他收益	860,000.00
北京市市场监督管理局支持2023年实施首都标准化战略补助资金	180,000.00	递延收益	

电子级多晶硅材料关键制备技术		递延收益	1,053,226.03
中关村科技园区管理委员会支持技术项目		递延收益	1,000,000.00
外经贸发展专项资金		递延收益	120,851.22
智能化技术改造设备奖励资金		递延收益	57,661.02
其他	78,424.66	其他收益	78,424.66

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东有研半导体	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、销售和贸易	85.02	-	设立
北京艾唯特科技有限公司 (“艾唯特科技”)	上海市	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	51	-	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2018年8月23日，本公司参与设立山东有研。

于2020年3月12日，本公司参与设立艾唯特科技。

(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	21,971,523.68	37,550,513.11	417,912,374.96

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

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	2,108,956,783.64	1,123,773,601.36	3,232,730,385.00	209,518,547.49	250,279,598.12	459,798,145.61	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	501,629,498.47	145,103,737.63	145,103,737.63	190,736,971.34	576,578,046.51	201,938,512.53	201,938,512.53	85,364,530.71

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

对子公司山东有研半导体增资 74,217.19 万元,母公司在子公司所有者权益份额由 80%变为 85.02%。

(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

	山东有研半导体材料有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	742,171,900.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	742,171,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	735,013,708.30
差额	7,158,191.70
其中：调整资本公积	7,158,191.70
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

单位：元 币种：人民币

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). 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	906,570,068.93	663,681,905.26
非流动资产	1,087,154,088.70	897,437,365.02
资产合计	1,993,724,157.63	1,561,119,270.28

流动负债	150,439,790.85	151,560,648.29
非流动负债	110,563,226.25	98,740,366.80
负债合计	261,003,017.10	250,301,015.09
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,732,721,140.53	1,310,818,255.19
按持股比例计算的净资产份额	346,544,228.11	262,163,651.04
调整事项	255,983.61	255,983.61
--商誉	255,983.61	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	346,800,211.72	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	45,869,970.16	3,640,752.68
净利润	-22,521,565.10	-22,242,733.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-22,521,565.10	-22,242,733.90
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

上表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，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。此外，上表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程。

(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

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团及本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于 2023 年 06 月 30 日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 62.05%。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收账款自出具账单日起 180 天内到期。应收账款逾期的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5 的相关披露。

(2) 流动性风险

流动性风险是企业不履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团所持有的计息金融工具不具有重大利率风险。

(4) 汇率风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,933,542,191.78	1,933,542,191.78
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,933,542,191.78	1,933,542,191.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			58,535,293.24	58,535,293.24
持续以公允价值计量的资产总额			1,992,077,485.02	1,992,077,485.02
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：元

项目	附注	2023年6月30日			合计
		第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	七、2	-	-	1,933,542,191.78	1,933,542,191.78
应收款项融资	七、6	-	-	58,535,293.24	58,535,293.24
合计		-	-	1,992,077,485.02	1,992,077,485.02

列入第三层级的金融工具主要是本集团的交易性金融资产和应收款项融资，具体信息参见附注七、2和6

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京有研艾斯 (2021年2月25日前)	中国北京市	半导体硅材料的研发及销售	4,050.79 万美元	100.00	100.00
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	5,438 百万 日元	26.22	59.32(注)

本企业的母公司情况的说明

本公司原为北京有研艾斯之100%子公司。于2021年2月25日,北京有研艾斯将其对本公司的57.25%股权出让予株式会社RS Technologies (23.51%股权)、有研集团(25.60%股权)、福建仓元(3.14%股权)以及员工持股平台(5.00%股权)。股权变更后,株式会社RS Technologies直接和间接共持有本公司66.26%的表决权,其中直接持股获得23.51%的表决权和通过北京有研艾斯间接持股获得42.75%的表决权。同时,株式会社RS Technologies与其他少数股东福建仓元签署了一致行动函,约定福建仓元在董事会上就决议事项行使表决权时与株式会社RS Technologies保持一致行动,株式会社RS Technologies共计获得对本公司69.40%的表决权。因此,本公司的直接母公司由北京有研艾斯变更为株式会社RS Technologies。于2023年6月30日株式会社RS Technologies对本公司的直接持股比例为26.22%、表决权比例为59.32%。

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附注

√适用 □不适用

无

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东有研艾斯	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
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
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
RSTECSEmiconductorTaiwanCo., LTD.	本公司母公司之子公司
有研国晶辉新材料有限公司	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
Inter-ValveTechnology 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
山东有研艾斯半导体材料有限公司	采购商品	1,297,500.00			259,500.00
Inter-ValveTechnology 株式会社	采购商品	57,796.20			667,529.76
有科期刊出版(北京)有限公司	接受劳务	2,000.00			12,000.00
株式会社 RSTechnologiesCo., Ltd.	采购商品	-			92,064.77
国标(北京)检验认证有限公司	接受劳务	-			3,113.21

国合通用测试评价认证股份公司	接受劳务	-			566.04
----------------	------	---	--	--	--------

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
株式会社 RSTechnologiesCo.,Ltd.	出售商品	31,433,134.90	45,769,528.63
山东有研艾斯半导体材料有限公司	提供劳务	7,773,081.66	7,879,026.19
RSTECSemiconductorTaiwanCo., 株式会社	出售商品	-	7,011,794.07
RSTechnologiesCo.,Ltd.	提供劳务	21,492.90	-
国标（北京）检验认证有限公司	提供劳务	7,330.20	-
RSTECSemiconductorTaiwanCo.,	提供劳务		358,315.13

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	房屋及设备	1,005,978.80	942,033.60

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					833,707.12	900,592.50				

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	1,824,697.38	1,759,348.57

(8). 其他关联交易适用 不适用**1、 关联方商标授权使用费**

本集团

单位：元 币种：人民币

授权方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
中国有研	商标授权使用费	3,000.00	1,500.00

2、 代收代付款项**a. 为关联方代收代付：**

本集团

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
山东有研艾斯半导体材料有限公司	为关联方代收代付	6,823,154.31	4,730,322.18
中国有研	为关联方代收代付	-	13,400.00

b. 关联方为本集团/本公司代收代付：

本集团

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
中国有研	关联方为本集团代收代付	16,240.00	-
有研兴友科技服务(北京)有限公司	关联方为本集团代收代付	53,969.67	62,283.86
株式会社	关联方为本集团代收	-	546,194.14

RSTechnologies	代付		
----------------	----	--	--

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

本集团

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	株式会社RSTechnologies	8,469,446.89	127,041.70	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

(2). 应付项目

√适用 □不适用

本集团

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	Inter-ValveTechnology株式会社	272,412.66	204,062.78

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

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、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 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**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	74,857,263.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	74,857,263.48

情况说明：根据公司 2023 年半年度利润分配预案，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元(含税)。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 1,247,621,058 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 74,857,263.48 元(含税)，占公司 2023 年半年度合并报表归属母公司股东净利润的 46.37%。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。本事项已经第一届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含6个月）	43,604,074.05
6 个月至1年（含1年）	
1 年以内小计	43,604,074.05
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	
合计	43,604,074.05

(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	43,604,074.05	100.00	121,845.88	0.28	43,482,228.17	10,023,357.95	100	160,987.29	1.61	9,862,370.66
其中：										
用风险自初始确认后未显著提升的应收账款	43,604,074.05	100.00	121,845.88	0.28	43,482,228.17	10,023,357.95	100	160,987.29	1.61	9,862,370.66
合计	43,604,074.05	/	121,845.88	/	43,482,228.17	10,023,357.95	/	160,987.29	/	9,862,370.66

注：对子公司山东有研半导体应收账款的账面余额 35,481,015.56 元未计提坏账，剔除此项金额，坏账准备的计提比例为 1.50%。

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：用风险自初始确认后未显著提升的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内 (含6个月)	43,604,074.05	121,845.88	0.28
合计	43,604,074.05	121,845.88	0.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

根据本集团的历史经验，本集团应收账款的客户群体发生信用损失的情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

预期信用损失率基于应收账款过去期间的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(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		39,141.41			121,845.88
合计	160,987.29		39,141.41			121,845.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	35,481,015.56	81.37	-
第二名	4,585,415.17	10.52	68,781.23
第三名	2,546,288.27	5.84	38,194.32
第四名	610,200.00	1.40	9,153.00
第五名	167,240.00	0.38	2,508.60
合计	43,390,159.00	99.51	118,637.15

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	165,881.24	1,596,372.00
合计	165,881.24	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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
6个月以内（含6个月）	119,032.71
6个月至1年（含1年）	32,848.53
1年以内小计	151,881.24
1至2年	14,000.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	165,881.24

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款		1,533,669.62
押金及备用金	55,667.04	62,702.38
其他	110,214.20	
合计	165,881.24	1,596,372.00

(9). 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	42,720.90			42,720.90
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	8,541.55			8,541.55
本期转回	24,020.90			24,020.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	27,241.55			27,241.55

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	其他	81,279.39	1 年以内	42.09	1,219.19
第二名	押金	34,577.40	1 年以内	17.90	1,728.87
第三名	其他	30,000.00	1-2 年、3 年以上	15.53	16,000.00
第四名	押金	23,166.00	1 年以内	12.00	347.49
第五名	其他	16,400.00	1 年以内	8.49	246.00
合计	/	185,422.79		96.01	19,541.55

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,945,616,491.00	-	1,945,616,491.00	1,203,444,591.00	-	1,203,444,591.00
对联营、合营企业投资	347,915,321.63	-	347,915,321.63	262,419,634.65	-	262,419,634.65
合计	2,293,531,812.63	-	2,293,531,812.63	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	1,200,000,000.00	742,171,900.00		1,942,171,900.00		
艾唯特科技	3,444,591.00			3,444,591.00		
合计	1,203,444,591.00	742,171,900.00		1,945,616,491.00		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东有研艾斯	262,419,634.65	90,000.00		-4,504,313.02					347,915,321.63	
小计	262,419,634.65	90,000.00		-4,504,313.02					347,915,321.63	

合计	262,419,634.65	90,000.00	-4,504,313.02						347,915.32	1.63
----	----------------	-----------	---------------	--	--	--	--	--	------------	------

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,392,957.18	31,747,965.98	56,523,132.17	38,689,564.72
其他业务	3,370,684.41	2,909,462.18	54,054,395.75	35,712,627.69
合计	65,763,641.59	34,657,428.16	110,577,527.92	74,402,192.41

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
半导体硅抛光片	3,245,775.00	3,245,775.00
刻蚀设备用硅材料	23,332,985.96	23,332,985.96
其他	35,814,196.22	35,814,196.22
其他合同收入	2,594,095.41	2,594,095.41
合计	64,987,052.59	64,987,052.59

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,202,052.43	16,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-4,504,313.02	-4,448,546.78
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	7,714,367.12	499,522.75
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	153,412,106.53	12,050,975.97

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,099.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,087,427.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,410,100.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,180.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,994,708.67	
少数股东权益影响额（税后）	4,933,386.28	
合计	46,646,513.63	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.98	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.09	0.09

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

总经理：张果虎

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 10 日

修订信息

适用 不适用