

公司代码：603690

公司简称：至纯科技

上海至纯洁净系统科技股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人蒋渊、主管会计工作负责人丁炯及会计机构负责人（会计主管人员）丁炯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 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
2023年度拟每10股派发现金红利1.93元（含税）。
- 六、 前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、 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
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整

性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”相关内容。

十一、 其他

适用 不适用

审计委员会认真审阅了 2023 年年度报告，认为：公司 2023 年财务会计报告和 2023 年年度报告中财务信息，能够真实、准确、完整地反映公司 2023 年度的财务状况，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见报告的事项。

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	9
第三节	管理层讨论与分析	15
第四节	公司治理	48
第五节	环境与社会责任	72
第六节	重要事项	75
第七节	股份变动及股东情况	96
第八节	优先股相关情况	110
第九节	债券相关情况	111
第十节	财务报告	112

备查文件 目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、至纯科技	指	上海至纯洁净系统科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年、去年、同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币
尚纯投资	指	共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）
平湖合波	指	平湖合波投资管理合伙企业（有限合伙）
平湖波威	指	平湖波威投资管理合伙企业（有限合伙）
上海蒲锐迪	指	上海蒲锐迪投资合伙企业（有限合伙）
颀瑞投资	指	井冈山颀瑞投资合伙企业（有限合伙）
青岛海丝民合	指	青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）
至微半导体	指	至微半导体（上海）有限公司
波汇科技	指	上海波汇科技有限公司
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International，国际半导体设备与材料产业协会
DNS	指	SCREEN Holdings Co.,Ltd.
东京电子(TEL)	指	TOKYO ELECTRON LTD.
Lam Research	指	LAM RESEARCH CORPORATION
北方华创	指	北方华创科技集团股份有限公司（002771.SZ）
芯源微	指	沈阳芯源微电子设备股份有限公司（688037.SH）
盛美上海	指	盛美半导体设备（上海）股份有限公司（688082.SH）
中芯国际	指	Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司），上交所科创板证券代码：688981.SH，港交所股份代号：00981.HK。
华虹	指	华虹半导体有限公司（01347.HK）
上海华力	指	上海华力微电子有限公司

长江存储	指	长江存储科技有限责任公司
合肥长鑫	指	合肥长鑫集成电路有限责任公司
士兰微	指	杭州士兰微电子股份有限公司（600460.SH）
西安三星	指	三星半导体（西安）有限公司
无锡海力士	指	SK海力士系统集成电路(无锡)有限公司
北京燕东	指	北京燕东微电子股份有限公司(688172.SH)
TI	指	德州仪器半导体技术（上海）有限公司
华润微	指	华润微电子有限公司（688396.SH）
富乐德	指	安徽富乐德科技发展股份有限公司（301297.SZ）
高美可	指	高美可科技(无锡)有限公司
世禾科技	指	世禾科技股份有限公司，系中国台湾地区上柜公司（股票代码 3551）
应友光电	指	湖北应友光电科技有限公司
晶科	指	晶科能源控股有限公司,上交所科创板代码:688223.SH, 纽交所代码:JKS
天合	指	天合光能股份有限公司（688599.SH）
晶澳	指	晶澳太阳能科技股份有限公司(002459.SZ)
通威	指	通威股份有限公司（600438.SH）
钧达	指	海南钧达新能源科技股份有限公司（002865.SZ）
润阳	指	江苏润阳新能源科技股份有限公司
上海颀瑞	指	上海颀瑞投资合伙企业（有限合伙）
无锡正海	指	无锡正海联云投资企业（有限合伙）
昆山分享	指	昆山分享股权投资企业（有限合伙）
高纯工艺	指	泛半导体（集成电路、平板显示、光伏、LED等）、生物制药等先进制造业的产品生产工艺中以不纯物控制技术为核心的工艺
电子大宗气体	指	电子行业工厂大规模生产和制造工艺的关键材料，主要包括氮气、氦气、氢气、氩气、氧气、二氧化碳等
清洗	指	贯穿半导体制造的重要环节，用于清洗原材料及每个步骤中半成品上可能存在的杂质，避免杂质影响成品质量和下游产品性能
刻蚀	指	半导体制造工艺，微电子 IC 制造工艺以及微纳制造工艺中的一种相当重要的步骤，是与光刻相联系的图形化处理的一种主要工艺

光刻	指	利用光学-化学反应原理和化学、物理刻蚀方法，将电路图形传递到单晶表面或介质层上，形成有效图形窗口或功能图形的工艺技术
扩散	指	向晶片注入特定杂质，为形成半导体元件创建特定区域；在经过蚀刻过程的电路图案的特定部分注入离子形态的杂质，形成电子元件的区域，通过气态（Gas）间的化学反应形成的物质沉积在晶片表面，形成各种膜的过程。
涂胶	指	将光刻胶均匀涂覆到晶圆表面的过程
显影	指	将曝光完成的晶圆进行成像的过程，通过这个过程，成像在光阻上的图形被显现出来
炉管	指	半导体工艺中广泛应用于氧化、扩散、薄膜沉积等工艺的设备
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，形状为圆形
高纯介质	指	高纯气体、高纯化学品、高纯水等介质
CVD（化学气相沉积）	指	化学气相沉积，指把含有构成薄膜元素的气态反应剂或液态反应剂的蒸气及反应所需其它气体引入反应室，在衬底表面发生化学反应生成薄膜的过程。在超大规模集成电路中很多薄膜都是采用 CVD 方法制备
IC	指	集成电路，是采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或隧道布线的方法将元器件组合成完整的电子电路
SPM	指	SPM 清洗工艺，即硫酸和过氧化氢的混合物清洗，是一种常用的半导体晶片清洗工艺。
TCM/TGM	指	化学品系统驻厂服务/气体系统驻厂服务
EPI	指	半导体 EPI 工艺是半导体制造过程的重要组成部分，EPI 代表外延层。这种工艺涉及到将外延层沉积到半导体晶片的表面，以创造出更多的材料性质和特征，以获得更高的电性能力和加工能力。
ALD	指	原子层沉积，是一种可以将物质以单原子膜形式一层一层的镀在基底表面的方法。原子层沉积与普通的化学沉积有相似之处。但在原子层沉积过程中，新一层原子膜的化学反应是直接与之前一层相关联的，这种方式使每次反应只沉积一层原子。
PERC	指	太阳能电池 PERC 技术，即钝化发射极背面接触，通过在太阳能电池背面形成钝化层，提升转换效率。
TOPCon	指	TOPCon 电池，全称为隧穿氧化钝化电池，属于太阳

		能电池的一种。TOPCon 电池技术能够提升电池的开路电压和填充因子，从而大幅提高光伏的转换率。
HJT	指	HJT 电池，也称为异质结电池，是一种高效的晶硅太阳能电池。HJT 电池是在晶体硅上沉积非晶硅薄膜制成的，这种结构结合了晶体硅电池和薄膜电池的优势。它属于 N 型电池中的一种。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海至纯洁净系统科技股份有限公司
公司的中文简称	至纯科技
公司的外文名称	PNC Process Systems Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	PNC
公司的法定代表人	蒋渊

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任慕华	张娟
联系地址	上海市闵行区紫海路170号	上海市闵行区紫海路170号
电话	021-80238290	021-80238290
传真	021-34292299	021-34292299
电子信箱	dong_ban@pnscs.cn	dong_ban@pnscs.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市闵行区紫海路170号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市闵行区紫海路170号
公司办公地址的邮政编码	200241
公司网址	www.pnscs.cn
电子信箱	dong_ban@pnscs.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区紫海路170号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	至纯科技	603690	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔18楼
	签字会计师姓名	孙红艳、郑明珠

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	3,151,026,067.05	3,049,525,265.51	3.33	2,084,097,721.32
归属于上市公司股东的净利润	377,277,343.39	282,441,993.73	33.58	281,764,365.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,061,627.39	285,451,743.60	-64.25	162,159,706.57
经营活动产生的现金流量净额	-811,240,297.48	-807,879,519.50	不适用	-190,723,819.30
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	4,890,348,560.80	4,460,129,305.93	9.65	4,066,221,927.32
总资产	11,919,485,610.81	9,837,944,985.22	21.16	7,933,017,527.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年

基本每股收益（元/股）	1.059	0.889	19.12	0.891
稀释每股收益（元/股）	1.058	0.888	19.14	0.889
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.286	0.899	-68.19	0.513
加权平均净资产收益率（%）	8.06	6.65	增加1.41个百分点	8.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.18	6.72	减少4.54个百分点	4.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 33.58%，主要系报告期内处置股权产生的投资收益以及公允价值变动产生收益；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期下降 64.25%，主要系新增贷款的利息支出增加；受外汇影响，汇率波动使得汇兑损失大幅增加；合肥晶圆再生与部件清洗业务尚处于爬坡阶段，尚未实现利润贡献，公司仍需承担其运营成本；

扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 68.19%，主要系报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	784,088,334.53	695,621,744.67	718,936,688.90	952,379,298.95
归属于上市公司股东的净利润	62,679,660.26	46,072,012.23	87,328,571.60	181,197,099.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,664,588.79	25,272,837.73	67,981,740.39	-48,857,539.52
经营活动产生的现金流量净额	206,615,181.42	-734,606,778.36	1,440,524.22	-284,689,224.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	148,596,284.56		1,822,647.11	13,946,228.49
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	60,682,004.69		27,244,097.81	84,055,571.01
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	108,229,459.15		-33,565,166.09	47,550,060.38

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			489,451.95	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			3,274,831.65	40,773,790.21
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的				

或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,417,308.75		695,357.41	-85,557.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	45,972,045.89		-342,743.27	66,052,440.61
少数股东权益影响额（税后）	4,737,295.26		3,313,712.98	582,993.49
合计	275,215,716.00		-3,009,749.87	119,604,658.82

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

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	58,955,901.63	48,630,919.41	-10,324,982.22	
其他权益工具投资	262,935,880.76	332,545,000.00	69,609,119.24	
其他非流动金融资产	110,276,315.22	221,253,714.90	110,977,399.68	108,229,459.15
投资性房地产	445,093,909.12	445,093,909.12		
合计	877,262,006.73	1,047,523,543.43	170,261,536.70	108,229,459.15

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，全球半导体产业局势复杂，受电子消费品市场需求不振影响半导体产业进入周期性调整阶段，全球半导体销售低迷，全年销售额同比下滑超 8%，各国接连颁布产业政策引导芯片制造业回流，全球化的裂缝进一步加大；美国新一轮限制使半导体市场陷入低谷，中国本土半导体面临国际形势限制和周期低点等诸多不利因素。外部形势变幻莫测，公司始终秉承“关注核心工艺，服务关键制程”的经营理念，关注市场变化，跟动客户需求，按照年初既定新增订单目标持续努力，在国产替代进程中砥砺前行。

2023 年度，公司业务保持稳步增长，公司为客户全生命周期提供产品与服务的战略布局已经逐渐成型并取得了显著经营成果。2023 年度公司新增订单总额为 132.93 亿元，其中包含电子材料及专项服务 5 年-15 年期长期订单金额 86.61 亿元，该部分长期订单的获得是公司经营战略中子战略之“将技术和产品服务化”的初步体现和成果。

自 2015 年起，公司紧密围绕国家发布的《中国制造 2025》这一国家级顶层规划和路线图，制定了《至纯科技十年战略展望 2016-2025》作为内部发展战略，公司遵循“十年展望、五年规划、三年路径、年度经营目标”的节奏，有序推动战略管理和战略实施。公司的产品业务主要集中在高纯工艺系统、核心工艺设备以及工艺材料和专项服务，服务于泛半导体领域，如集成电路、平板显示、光伏、LED 等。

在 2017 年上市之际，公司迅速调整经营重心，将核心资源配置到集成电路领域。经过多年的努力，公司已成为国内集成电路领域高纯工艺系统的领导者、湿法设备的领先者，并成功跻身为国内 28 纳米及以上主流集成电路制造企业的大宗气体主要本土供应商之一。从 2017 年至 2023 年，公司年度新增订单从 6.7 亿元攀升至近 133 亿元，营业收入从 3.7 亿元增长到 31.5 亿元，EBITDA 从 0.8 亿元增长到 7.47 亿元，归母净利润从 0.49 亿元提升至 3.77 亿元。

近年来，公司面临着巨大的战略机遇与挑战，主要矛盾在于日益增长的市场机遇与资源有限性之间的冲突。自 2017 年上市之初，公司明确提出要通过大力投入研发与提升产能建设，以匹配业务的高速增长。经过不懈努力，公司的研发投入从 2017 年的 0.13 亿元跃升至 2023 年的 3.07 亿元。在技术研发方面，公司湿法设备产品成功开发了四大平台，覆盖湿法几乎全部工艺，在仍然被国际厂商垄断的部分机台环节，公司保持了国内领先的验证及交付进度。同时，公司在系统集成领域中用到的支持设备如前驱体设备、研磨液设备、气体在线混配设备、侦测器、干式吸附式尾气处理设备、生物反应设备、发酵设备，以及部分核心零部件产品等均投入资源开发了进口替代的产品，为公司的业务拓展夯实了基础。在生产规模上，随着市场拓展的加速以及公司不断扩充新产品，生产场地从 0.9 万平米扩展至 37 万平米，固定资产及在建工程超过 20 亿。高强度研发投入和重资产投入，彰显了公司创新发展、可持续发展、长期发展的科创报国战略雄心和战略定力，并且在公司业务的高速增长过程中得到了充分印证。

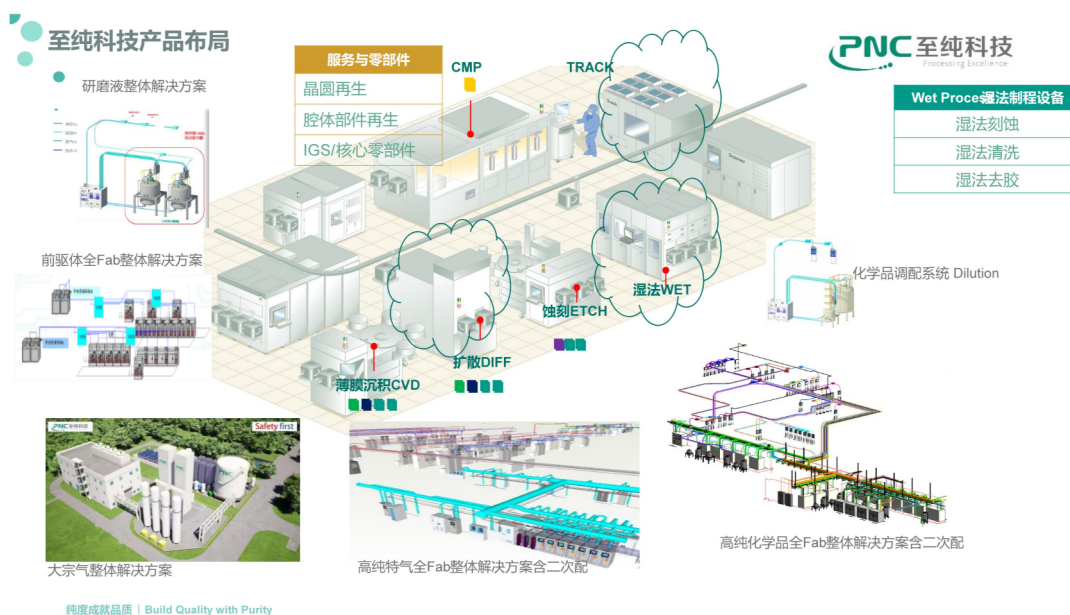
报告期内，公司扣除非经常性损益的净利润受到财务成本、折旧费用和仍在爬坡中的业务短期亏损的影响，尚未达到理想水平，管理层也已制定切实计划降低财务成本，并且对公司不同业务间的资源分配进行调整，未来公司有信心实现净利润增长；由于新签订单持续快速增长，公司在半导体材料及零部件等原料供给紧张背景下，为提高供应链运转效率以便加快订单交付，增加了零部件等原材料备货，同时伴随着不断投入研发、产品验证以及在地化供应链建设等需求，报告期内公司的经营性现金流流出较多，随着公司产品逐渐通过验证以及近四年持续的在地化供应链建设，同时公司加强应收款回款措施的实施，未来重点改善经营性现金流指标，以实现更为稳健的财务状况。

报告期内重点工作完成情况：

1、业务布局更清晰，持续深耕半导体行业

公司业务目前 80% 在半导体行业，管理层从行业发展周期及战略角度出发，在下游客户的建设投产期和运营量产期进行产品和业务布局。在建设投产期，为客户提供制程设备、系统集成及支持设备。在稳定运营期，公司为客户提供部件材料与专业服务，涵盖设备零部件的供应、大宗气站服务、部件清洗服务、晶圆再生服务、

晶圆工厂驻厂服务等。公司的核心业务紧紧围绕为晶圆厂提供从前期建设到稳定运营阶段全生命周期的产品和服务。而公司这些核心业务的布局，围绕微污染控制技术、复杂工艺控制技术、超高纯度流体控制技术等，通过数年完成了覆盖核心用户全生命周期的产品和服务组合。该组合有助于公司在半导体产业不同周期阶段，都可以有较平稳的营收和发展。



如图，可以看到高纯特气、大宗气系统均和薄膜沉积、干法刻蚀、扩散等工艺机台的腔体连成一个工作面，实现干法工艺目标；高纯化学品、化学品调配系统均和湿法工艺机台的腔体连成一个工作面，实现湿法工艺目标；前驱体系统、EPI 和 ALD 等工艺机台的腔体连成一个工作面，实现其工艺目标；研磨液系统和 CMP 机台连成一个工作面，实现研磨工艺目标。而在制程设备方面，公司重点布局了湿法设备，并在产品平台和工艺搭载上基本覆盖了全部湿法工艺。利用公司对于湿法设备、湿法工艺及配套气化系统的优势，公司布局了晶圆再生和腔体部件再生，以满足核心用户在生产运营周期中的需求。利用公司 20 多年在气体零部件及气路模块的优势，公司布局了支持设备的核心零部件业务，以满足核心终端用户及设备厂商的需求。公司在集成电路领域的布局，立足自身核心技术的优势，为公司长足发展奠定战略基础，力争能够穿越产业不同周期都有平稳营收。

公司旗下至微科技是国内湿法设备主要供应商之一，能够覆盖晶圆制造中包括逻辑电路、高密度存储、化合物半导体特色工艺等多个细分领域的市场需求。目前湿法设备在 28 纳米节点设备开发已经全部完成，且全工艺机台均有订单，在更先进

制程节点，至微也已取得部分工艺订单。2023 年，公司湿法设备新增订单低于公司年初预期，高阶设备在订单获取的进度上受到用户扩产进度影响有所延后，但在高温硫酸、FIN ETCH、单片磷酸等尚被国际厂商垄断的机台，公司交付和验证进度都在国内领先。

公司依靠专业度高、技术能力强的核心人才队伍，高端产品包括 SPM 高温硫酸、去胶、晶背清洗等清洗设备取得突破，并交付给多家国内主流晶圆厂，其中至微的 S300 SPM 机台单设备在用户量产线上的累计产量截至 2024 年 4 月底已超过 50 万片次，是高阶湿法设备国产替代进口的重要里程碑。目前至微是国内单片硫酸设备达到上述单机台量产指标的唯一厂商。

以支持设备为主的系统集成业务仍保持持续增长，订单再创新高。公司已成为国内最大的高纯工艺系统支持设备供应商，目前支持设备业务量接近系统集成业务总量的 40%，有效替代并改变了原先由国外气体公司垄断的供给格局。公司系统集成及支持设备国内龙头地位稳固，公司系统集成及支持设备已经能够实现 ppb（十亿分之一）级的不纯物控制，核心技术强于国内竞争者，在用户应用需求牵引下开发的个别功能超越国际品牌。核心客户均为行业一线集成电路制造企业如中芯国际、华虹、上海华力、长江存储、合肥长鑫、士兰微等。

公司加速在电子材料方面的布局。在稳定运营期，公司为客户提供部件材料与专业服务，涵盖设备零部件的供应、大宗气站服务、部件清洗服务、晶圆再生服务、晶圆工厂驻厂服务等。基于国内市场上现有晶圆产线运转的保有量，已在合肥建有国内首条完整部件清洗阳极产线，为晶圆厂或设备厂提供设备内部件的清洗与表面处理。晶圆再生业务受行业用户普遍稼动率低的影响尚无法达到经营预期。

大宗气站的新业务拓展进程顺利。由公司投资和设计建设的国内首座完全国产化的 12 英寸晶圆对应 28 纳米及以上的大宗气体供应工厂指标完全达标，报告期内持续稳定运行，成功打破了半导体级大宗气由国际供应商垄断的格局，实现了该制程节点国内自主大宗气站零的突破。

报告期内，TGM/TCM 的驻厂服务有序开展，部分腔体部件开始验证，皆为长期用户基于信任的需求导入。

2023 年度，公司新签订单中，5 年至 15 年的电子材料及专项服务长期订单金额

达 86.61 亿元。

2、启东基地二期、海宁基地和日本工厂顺利启用，产能提升助力主营发展后劲

报告期内，启东设备制造基地二期 P1 厂房 3 万平米交付启用，产线顺利建设完成，已经正式投产；海宁模组及精密制造基地 8.5 万平米交付启用，设备机台顺利移入，已经正式投产；克服巨大外部困难建设的日本子公司办公及厂房约 5000 平米完成交付和搬入，正式启用，为进一步开拓海外市场的发展提供了基础；

公司自上市以来，除了在研发端投入重资开发产品平台外，积极布局与增长匹配的产能。截至报告期末，公司已经建成 37 万平米的生产和服务基地，另有 7 万平米建设中，能有效支持公司在“十年展望-五年规划-三年路径-年度目标”框架下的中短期和长期战略目标。

近几年公司发展的主要矛盾就是研发投入、产能布局、供应链安全和业务高速增长对资金的需求和资金供给资源之间的矛盾，但这恰恰历练了公司战略布局和将有限资源在长短期目标平衡的极致能力。公司的产品线布局和产能建设都已经能够支持年度百亿订单的交付，为公司实现 3-5 年经营战略目标奠定了基础。

3、持续加强制程设备本土供应链建设，确保业务连续性

报告期内，制程设备本土供应链的建设进一步取得成果，公司通过订单牵引、合作开发等一系列举措培养本土上游供应链的阶段目标一一达成。

近年在国际局势下公司不得不在资源有限情况下频频超常规进行长交期进口供应件的备货，但交期依然影响交付，公司于 2021 年起部署人力物力加强制程设备本土供应链的建设，以确保业务连续性并提升交付周期。

4、持续促进提升创新发展能力

公司高度重视技术创新与知识产权保护工作。截至报告期末，集团累计申请专利 733 件（其中发明专利 337 件），已授权专利 487 件（其中发明专利 154 件），软件著作权 170 件，注册商标 136 件。

公司的发展战略核心是创新发展，公司一直以来积极主动地在经营战略、工艺、技术、产品、组织等方面不断进行创新。目前，公司及子公司已有九家企业获得“高新技术企业”认定，其中七家同时也是“专精特新”企业。

公司坚持 2005 年开始提出的 LAB2FAB®战略，投入研发推动用户在创新领域的各种对于装备和工艺系统的需求。公司的研发和创新，坚持以客户需求为中心，公司在研发端尤其注重吸引国际和国内资深人才。

二、报告期内公司所处行业情况

随着信息化、智能化技术的快速发展，半导体芯片及器件产品在半导体照明、新一代移动通信、智能电网、新能源汽车、消费类电子等领域得到广泛应用。根据美国半导体行业协会（SIA）统计数据显示，2023 年初全球半导体销售低迷，但下半年强劲反弹，2023 年全球半导体销售额实现 5,268 亿美元，相比于 2022 年的 5,741 亿美元，下降 8.2%，随着芯片在各类产品中的作用日益重要，预计 2024 年市场将实现两位数增长。根据国际半导体设备与材料协会（SEMI）的数据，2023 年全球半导体设备市场规模达到 1,009 亿美元，较 2022 年下滑 6%，其中前道设备市场规模达 906 亿美元。SEMI 预计半导体制造设备将在 2024 年恢复增长，在前端和后端市场的推动下，2025 年的销售额保持增长趋势。根据 SEMI 报告显示，中国大陆、中国台湾和韩国在 2023 年仍是设备支出的前三大目的地。中国大陆在继 2020 年首次占据榜首后，持续保持设备销售占比第一的区域。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司目前 80%的业务服务于集成电路领域，主营业务主要包括半导体制程设备、系统集成及支持设备的研发和生产销售，以及由此衍生的部件材料及专业服务。

1、制程设备

半导体设备是半导体技术迭代的基石，是半导体产业的发动机。芯片的制造过程可以分为前道工艺和后道工艺。前道工艺设备投资占总设备投资的 80%以上。公司提供湿法清洗设备，包括湿法槽式清洗设备及湿法单片式清洗设备，聚焦晶圆制造的前道工艺，主要应用于扩散、光刻、刻蚀、离子注入、薄膜沉积等关键工序段前后。高端产品包括 SPM 高温硫酸、去胶、晶背清洗等清洗设备。






单片高温 SPM 工艺主要用在刻蚀以及离子注入之后的有机物清洗，目的是把晶圆表面反应后残余的光刻胶聚合物清除干净。单片 SPM 工艺应用贯穿整个先进半导体的前、中段工艺，清洗工艺次数超过 30 道，是所有湿法工艺中应用最多的一种设备。此外 SPM 工艺被广泛应用在浅槽隔离（STI）、接触孔刻蚀后（CT）等高深宽

结构，以及鳍式晶体管（FinFET）、电容（capacitor）等高度复杂图形区域，故 SPM 工艺被公认是 28/14nm 性能要求最高的工艺，也是最具挑战的湿法工艺设备。在至纯科技的单片 SPM 获得突破之前，所有的单片 SPM 设备全部由国外厂商所垄断。此外公司开发硫酸回收系统与单片 SPM 设备搭配使用，最高可以实现 80% 以上的硫酸回收，单台每年可为用户节省 160~180 万美金的硫酸费用，同时降低用户对危废排放的压力。公司单片清洗机台设计采用类国际一流设备的架构，拥有自己专利和技术布局。目前产品的各项工艺指标与国际大厂设备是相匹配的，并可实现 40 纳米以下少于 20 个剩余颗粒的处理。

Backside clean（晶背清洗）工艺是在芯片制造工艺中相当重要的湿法工艺。半导体生产过程中，对于污染是很重视的，尤其是金属污染。一旦有金属污染将损失巨大。半导体生产设备中，最高单价的就是光刻机，晶圆背面清洗的功能就是将背面的金属污染物清除，把颗粒洗净，让晶圆以最佳状态进入光刻机，避免光刻机因晶圆背面缺陷问题(金属和颗粒)而停机。晶圆背面清洗的重要性及步骤数量随着工艺进步和金属层的增加而增加。目前国内晶圆厂商用的最多的是由海外大厂制造的机台，而公司目前已实现 Backside etch（背面蚀刻）功能，达到客户的验收标准。通过背面单片机台清洗后，可实现 40 纳米以上少于 10 个剩余颗粒的处理。同时金属污染可控制在 $1E+9$ （原子/平方厘米）以内。目前产品的各项工艺指标可对标国际大厂设备指标。

公司产品如下所示：

产品系列	产品图片	应用领域	技术特点
单片湿法设备			
S300-HS		覆盖 40-7nm 制程，重点应用于去胶清洗、离子注入后清洗、化学研磨后清洗、镍铂金属去除等工艺	<ul style="list-style-type: none"> ·高温硫酸回收，有助于节约客户成本 ·高温/高浓度化学品稳定应用 ·高稳定化学品混配系统 ·反应腔模组化设计 ·高洁精度零部件
S300-BS		可覆盖全制程晶背清洗需求	<ul style="list-style-type: none"> ·特有的晶圆翻转系统 ·良好的晶背刻蚀均匀性

S300-CL		覆盖 40-28nm 制程，重点应用于接触孔清洗、炉管前清洗、薄膜沉积前后清洗等工艺	<ul style="list-style-type: none"> ·更好的机械设计，缩短等待时间 ·通过化学品回收有效为客户降低运营成本 ·工艺可随世代提升的显著优势
S300-SV		覆盖 90-7nm 制程，重点应用于后段有机物清洗及高介电常数金属清洗工艺	<ul style="list-style-type: none"> ·高稳定化学品混配系统 ·良好的化学品回收能力 ·反应腔模组化设计 ·高洁精度零部件
S200 系列		应用可覆盖薄片工艺，化合物半导体，包含金属剥离制程等	
槽式湿法设备			
B300-HT		重点覆盖 28nm 氮化硅去除	<ul style="list-style-type: none"> ·流场优化：重新设计槽体，均匀性与颗粒表现佳 ·浓度控制：可自动侦测并添加药液 ·补酸量控制：可实现小量换酸功能
B200 系列		覆盖 90-65nm 制程，重点应用于刻蚀及去胶领域	
其他设备			
湿法制绒设备		可覆盖 TOPCon 及 HJT 等主流电池生产工艺	

炉管设备		可覆盖半导体芯片制程多项核心工艺
------	---	------------------

2、高纯系统集成及支持设备

泛半导体工艺伴随许多种特殊制程，会使用到大量超高纯（ppt 级别）的干湿化学品，这是完成工艺成果的重要介质，其特点是昂贵并伴随排放，因此高纯工艺系统在这其中发挥着重要作用。

公司为集成电路制造企业及泛半导体产业提供高纯工艺系统的设计、安装、测试调试服务。高纯工艺系统的核心是系统设计，系统由专用设备、侦测传感系统、自控及软件系统、管阀件等组成；系统的前端连接高纯介质储存装置，系统的终端连接客户自购的工艺生产设备。






在集成电路领域，高纯工艺系统主要包括高纯特气系统、大宗气体系统、高纯化学品系统、研磨液供应及回收系统、前驱体工艺介质系统等。高纯工艺中的特气设备和系统服务于各类干法工艺机台，高纯化学品设备系统服务于各类湿法系统，专用设备和系统和机台的腔体连成一个工作面，对于良率有重要的影响。

2021 年起，公司将高纯特气设备、高纯化学品供应设备、研磨液供应设备、前驱体供应设备、工艺尾气液处理设备、干法机台气体供应模块等工艺支持性的设备作为单独的分类。该类设备作为和氧化/扩散、刻蚀、离子注入、沉积、研磨、清洗等工艺机台的工艺腔体连为一个工作系统的支持性设备，是和工艺良率息息相关的必要设备，相当于一个工厂的心血管系统。该类设备随着进口替代的展开，在高纯工艺系统中占比越来越高。公司已经成为国内该类设备的领先者。

部分支持设备图示及功能简介：

设备名称	产品图片	功能简介
------	------	------

气瓶柜		密闭式安全储存气体并不间断输送
气体阀门分配箱		高纯气体或者液体分流的阀门箱
化学品柜		对多套工艺设备进行化学品供给
化学品附属设备		化学品供应系统中部分设备
研磨液供应设备		<p>SDS 产品为 PNC 完全自主研发设备，主要用于半导体行业 8~12 寸晶圆研磨制程。其核心技术在于通过优化完善混液及循环工艺流程思路、解决 SDS 供应中常见的结晶堵塞、混液配比异常等问题，满足晶圆高精细研磨制程工艺需求。</p>

<p>液态前驱体供应柜 LDS</p>		<p>LDS/PL1000 产品为 PNC 自主研发设备，其核心技术在于以实现脱氮功能的 DEGASSER 为基础，有效去除溶解于化学品中的 He 分子，达到机台对工艺高洁净、24h 不间断、安全稳定的要求。</p>
<p>大用量前驱体供应柜 BCDS</p>		<p>BCDS/PB1000 产品为 PNC 自主研发设备，国内第一家专供 LDS 液态前驱体大用量输送设备，实现了国内相关设备的零突破。其核心技术在于通过 BCDS 给 LDS BULK TANK 补液，实现 LDS 无需换瓶操作，减少换瓶次数，最大程度降低 LDS 换瓶过程中污染，满足机台对大用量化学品、高洁净、安全高效的需求。</p>
<p>气体在线混配设备 MIXER</p>		<p>MIXER 产品为 PNC 自主研发设备，主要用于毒性、可燃性与惰性气体的在线混配。其核心技术在于双分析仪器取样点、双路流量控制器、大容量缓冲容器，以提高混配气体浓度稳定性，满足混气供应需求。MIXER 设备可混配 H₂/N₂、H₂/He、He/N₂ 等</p>
<p>加热水洗式尾气处理设备 HW-500</p>		<p>SCRUBBER / PSCRHW0500 产品为 PNC 自主研发设备，泛半导体行业的生产工艺处理酸性、碱性、可燃、脱硫及一些特殊气体，设备自主国产化，品质保障且交期快。其核心技术在于优化高温反应腔体，水洗腔体螺旋喷头设计，提供更高的反应效率、更久的使用寿命，满足厂务清洁、环保、安全的需求。</p>
<p>干式吸附式尾气处理设备 DRY SCRUBBER</p>		<p>SCRUBBER / PSCRD0100 产品为 PNC 自主研发设备，泛半导体行业的生产工艺处理酸性、碱性、可燃、脱硫及一些特殊气体，设备及吸附药剂品质保障且交期快。其核心技术在于采用先进原料配比制造吸附剂、更高的吸附效率、更长的 PM 周期、更久的使用寿命，满足厂务清洁、环保、安全的需求。</p>

3、部件材料及专业服务

(1) 基于目前国内半导体关键零部件依赖进口的大背景，公司在海宁设立了半导体模组及部件制造基地。在湿法清洗设备关键零部件技术方面，公司投入了众多资源进行自主研发和合作开发，取得了一定的技术成果，为部件制造奠定了一定的

技术基础。海宁部件基地目前为客户进行刻蚀设备腔体中的结构件的精密制造。该项业务的顺利开展有利于推动我国关键半导体零部件进口替代，有利于进一步丰富及优化公司的业务结构、增强公司的综合竞争力。

（2）部件清洗及晶圆再生服务

公司在合肥设立了晶圆再生、部件清洗及表面处理产线，并建有国内首条完整阳极处理线。晶圆再生产线是国内首条投产的 12 英寸晶圆再生产线，部件清洗及表面处理产线可为 7 纳米及以上制程的部件提供清洗及表面处理服务。

当客户设备部件出现阳极氧化层和基底暴露、表面损坏、涂层厚度低于规范标准等情况时，我们使用水刀、喷砂、阳极氧化、电浆熔射、电弧熔射等工艺对部件进行表面处理及物理、化学清洗，处理后通过量测设备进行各类指标的测量，将设备中的石英、陶瓷、不锈钢、铝等材质的部件恢复到设备原厂零部件出厂等级。



阳极产线实景

（3）半导体级大宗气体整厂供气服务

公司为国内 28 纳米工艺节点的集成电路制造厂商提供配套，投资建设了半导体级的大宗气体工厂，为用户提供至少 15 年的高纯大宗气体整厂供应。公司已在上海嘉定建成首座完全国产化的 12 英寸晶圆大宗气体供应工厂，于 2022 年初顺利通气并已稳定运行，大宗气站新业务拓展进程顺利。



半导体级大宗气体工厂

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过二十多年的发展，公司作为最初的高纯工艺系统的配套服务商，目前已经向关键制程设备、工艺生产耗材及核心部件、关键生产环节配套服务方向发展，为半导体及相关高科技新兴产业客户提供湿法工艺整体解决方案。自成立以来，公司积累了丰富的技术储备和研发优势，通过高效的产品管控和服务保障，形成了一批优质稳定的客户资源，通过出众的业务布局，逐步向企业战略目标推进。具体表现如下：

1、丰富的技术储备和竞争优势

公司积累了深厚的技术储备，始终沿着国内先进制造业的发展方向，持续高水平的研发投入，追踪最新的技术趋势和客户需求进行产品开发和优化。

系统集成及支持设备方面，公司已成功完成了多项高纯工艺系统核心设备及相关控制软件的研发，通过使用自制设备与软件替代外购，公司工艺水平已能够实现ppb（十亿分之一）级的不纯物控制，获得了客户的广泛认可。公司在高纯工艺系统领域已经形成从研发、设计、制造到完整供应链的较强竞争优势。

制程设备方面，公司产品腔体、设备平台设计与工艺技术都和国际一线大厂路线一致，采用先进二流体产生的纳米级水颗粒技术，能高效去除微粒子的同时还可以避免兆声波的高成本，是国内能提供到28纳米制程节点全部湿法工艺的本土供应商，单片式、槽式湿法设备得到客户认可。公司12英寸单片湿法清洗设备和槽式湿

法设备将有效代表本土品牌参与到中国大陆和中国大陆以外高端清洗设备市场的竞争，公司单片湿法设备多工艺已通过验证并交付。

电子材料和零部件方面，公司为国内 28 纳米工艺节点的集成电路制造厂商提供配套，投资建设了半导体级的大宗气体工厂，能够为用户提供至少 15 年的高纯大宗气体整厂供应，成为国内首座国产化的 12 英寸晶圆大宗气体供应工厂；公司已建成国内首条投产的 12 英寸晶圆再生产线、国内首条设立完整的阳极产线，部件清洗及晶圆再生服务均已步入运营阶段。

截至报告期末，集团累计申请专利 733 件（其中发明专利 337 件），已授权专利 487 件（其中发明专利 154 件），软件著作权 170 件，注册商标 136 件。公司技术实力为公司的发展提供了坚实的后盾，是公司市场竞争力进一步提升的重要保障。

2、高效的质量管控与服务保障

公司作为最早进入半导体行业的企业之一，以精准的设计、可靠的质量、全面优质的客户服务赢得市场。公司一直专注于满足高端制造业客户不断提升的制程精度要求，紧密跟踪下游各主要行业新技术、新工艺对于公司提供产品的新要求。同时，公司注重对客户的持续服务与沟通，不断加深对客户工艺要求的理解。在长期持续研究与大量实践基础上，公司的团队能够根据不同行业客户的不同工艺，实现快速、精准响应，充分满足客户需求。公司还非常重视企业标准的建设，除了遵守国家标准和行业标准外，公司还结合国际惯例和国内实际情况，建立了完善的质量控制制度，保证产品质量的稳定性和一致性。

3、优质的客户资源

公司通过多年的经验积累和技术开发，产品和服务不断完善，在泛半导体、光纤通信、生物医药、食品饮料等行业中形成了良好的口碑和信誉，积累了一批头部客户和合作伙伴，且基本为各自行业的领军企业或主要企业。目前公司主要业务聚焦集成电路领域，根据市场动态及行业客户需求，提供围绕下游客户建设投产期与稳定运营期的制程设备、系统集成及支持设备及由此衍生出来的电子材料、专业服务等。核心客户均为国内知名企业，如上海华力、中芯国际、长江存储、合肥长鑫、士兰微、西安三星、无锡海力士、北京燕东、TI、华润微等。

4、出众的业务布局能力

公司成立初期，主要承接了来自生物医药、光伏行业客户的高纯工艺系统业务，随着泛半导体行业的不断发展，逐步扩展至半导体领域，并陆续实现工艺系统中支持设备国产替代。公司于 2015 年开始启动湿法工艺装备研发，2017 年成立独立的半导体湿法事业部，2018 年湿法槽式设备正式订单交付验收，2020 年湿法单片设备正式订单交付验收，订单量增速及下游覆盖群体不断扩大，精准卡点了国内半导体扩产周期。

近年来，半导体湿法设备市场的快速增长，公司又开始拓展设备品类，并逐步向工艺生产耗材及核心部件、关键生产环节配套服务方向发展，立足自身的技术、资源，满足核心客户生产链多环节的多样需求，为客户提供全生命周期的产品与服务。

五、报告期内主要经营情况

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“三、报告期内公司从事的业务情况”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,151,026,067.05	3,049,525,265.51	3.33
营业成本	2,085,608,096.47	1,971,130,839.33	5.81
销售费用	103,318,334.33	82,992,299.67	24.49
管理费用	337,985,491.13	309,646,325.95	9.15
财务费用	185,112,515.10	84,832,879.11	118.21
研发费用	224,079,701.50	192,593,787.16	16.35
经营活动产生的现金流量净额	-811,240,297.48	-807,879,519.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-477,523,188.08	-632,658,063.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,085,329,537.22	914,729,038.72	18.65

营业收入变动原因说明：公司主要业务集中于集成电路领域，集成电路相关业务保持稳定增长，因而订单与营业收入稳步增长。

营业成本变动原因说明：公司营收规模扩大，因而成本相应增加。

销售费用变动原因说明：公司布局了部分新业务，为增加新业务的市场开拓能力，公司增加了销售业务预算。

管理费用变动原因说明：公司业务拓展引入更多的人才导致人员费用增加，因而整体管理费用增加。

财务费用变动原因说明：公司利息支出增加、汇率波动使得汇兑损失大幅增加。

研发费用变动原因说明：公司继续增加研发方面的投入，包括半导体设备先进制程技术的研发、核心零部件技术的研发等

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司继续加大先进制程设备的拓展，增加了核心部件的备品备件

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期处置了部分长期股权投资资产并产生投资性现金流入，较去年现金流出大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：为满足经营所需资金，公司进一步增加筹资性现金的流入。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
泛半导体	2,842,941,902.36	1,820,099,666.50	35.98	5.37	7.14	减少 1.06 个百分点
生物及制药	302,167,215.23	262,635,766.80	13.08	-13.00	-2.93	减少 9.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)

				(%)	(%)	
系统集成及材料	2,380,422,241.06	1,517,507,755.55	36.25	5.73	5.98	减少 0.15 个百分点
其中：大宗气站业务	61,998,462.14	58,176,442.74	6.16	-8.58	8.15	减少 14.52 个百分点
设备业务	764,686,876.53	565,227,677.75	26.08	-3.69	5.18	减少 6.23 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	329,195,794.34	208,802,762.27	36.57	-18.25	-17.19	减少 0.81 个百分点
华南	266,283,730.86	162,833,485.70	38.85	-28.83	-31.73	增加 2.59 个百分点
华中	44,621,193.93	29,954,966.54	32.87	-71.38	-70.31	减少 2.41 个百分点
西南	199,866,197.10	130,814,981.05	34.55	7.33	0.96	增加 4.13 个百分点
东北	5,328,621.88	3,193,225.52	40.07	-47.08	-50.81	增加 4.53 个百分点
华东	2,292,670,005.69	1,542,333,799.18	32.73	20.29	24.93	减少 2.49 个百分点
西北	7,143,573.79	4,802,213.04	32.78	-30.78	-32.51	增加 1.72 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
泛半导体	直接材料/直接人工/制造费用	182,009.97	87.39	169,873.35	86.26	7.14	
生物及制药	直接材料/直接人工/制造费用	26,263.58	12.61	27,056.51	13.74	-2.93	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
系统集成及材料	直接材料/直接人工/制造费用	151,750.78	72.86	143,188.97	72.71	5.98	
其中：大宗气站业务	直接材料/直接人工/制造费用	5,817.64	2.79	5,379.06	2.73	8.15	
设备业务	直接材料/直接人工/制造费用	56,522.77	27.14	53,740.89	27.29	5.18	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司原控股子公司 ked international 因股权转让，青岛浦芮斯技术有限公司因其他股东增资均不再纳入合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A.公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额100,781.26万元，占年度销售总额32.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

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

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额57,942.33万元，占年度采购总额21.16%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

4. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	224,079,701.50
本期资本化研发投入	83,052,432.13

研发投入合计	307,132,133.63
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.75
研发投入资本化的比重（%）	27.04

研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	354
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	37
本科	252
专科	53
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	146
30-40岁（含30岁，不含40岁）	149
40-50岁（含40岁，不含50岁）	52
50-60岁（含50岁，不含60岁）	5
60岁及以上	2

情况说明

适用 不适用

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	2,650,358,709.58	22.24	1,704,929,280.47	17.33	55.45	增加核心原材料备货、随着在手订单的增长对应未完工项目的存货增加
合同资产	116,554,522.52	0.98	68,174,029.54	0.69	70.97	应收账款增长导致
其他流动资产	392,816,863.84	3.30	243,934,482.44	2.48	61.03	待认证进项税及待抵扣进项税增长
其他非流动金融资产	221,253,714.90	1.86	110,276,315.22	1.12	100.64	主要为宁波宇微公允价值调增
在建工程	618,890,657.59	5.19	185,028,882.26	1.88	234.48	新增产能建设、大宗气站项目建设
其他非流动资产	141,360,350.27	1.19	105,909,082.83	1.08	33.47	新增固定资产采购
应付票据	42,430,270.75	0.36	565,000.00	0.01	7,409.78	本期末未偿付的票据较上期增加
一年内到期的非流动负债	518,081,617.71	4.35	276,792,676.88	2.81	87.17	本期新增了产线设备的融资租赁
其他流动负债	169,967,265.34	1.43	109,702,947.45	1.12	54.93	待转销项税增长
长期借款	1,438,894,743.15	12.07	772,369,058	7.85	86.30	公司业务拓展所需的资金增加
长期应付款	284,520,661.42	2.39	166,600,000.00	1.69	70.78	公司本期新增了产线设备的融资租赁
递延所得税负债	90,144,708.39	0.76	66,474,164.06	0.68	35.61	本期末应纳税暂时性差异增加
库存股	109,396,015.97	0.92	75,031,297.6	0.76	45.80	本期公司竞价交易回购的股份

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产20,050.95（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为1.68%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

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

详见附注七、31。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详情见本节“二、报告期内公司所处行业情况”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析中（一）行业格局和趋势部分”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司持续围绕主营业务发展和战略布局开展对外股权投资，积极布局产业链上下游，参与相关产业投资。

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
私募基金	110,276,315.22	108,229,459.15			6,500,000.00	3,752,059.47		221,253,714.90
合计	110,276,315.22	108,229,459.15			6,500,000.00	3,752,059.47		221,253,714.90

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，公司将持有青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）、宁波宇微行至创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宇微投资合伙企业（有限合伙）、福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）、上海紫竹小苗朗锐私募投资基金合伙企业（有限合伙）和上海浚势创业投资合伙企业（有限合伙）投资分类为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”进行计量。截止 2023 年 12 月 31 日，上述金融资产公允价值 221,253,714.90 元，影响本期公允价值变动收益为 108,229,459.15 元。

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2023 年 11 月 17 日召开了第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于转让参股公司部分股权并签订<股份转让协议>的议案》，公司向厦门联和三期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）等 7 名交易对手转让持有的贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司（以下简称“威顿晶磷”）6,690,255 股股份，股权转让金额合计 17,500 万元。详见 2023 年 11 月 21 日披露于上海证券交易所的《关于转让参股公司部分股权并签订<股份转让协议>的公告》（公告编号：2023-107）。

公司于 2023 年 12 月 7 日召开第四届董事会第四十二次会议、2023 年 12 月 25 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续转让参股公司部分股权并签订<股份转让协议>的议案》，公司继续向共青城宇微丰磷创业投资合伙企业（有限合伙）转让持有的威顿晶磷 1,338,051 股股份，股权转让金额合计 3,500 万元。详见 2023 年 12 月 9 日披露于上海证券交易所的《关于继续转让参股公司部分股权并签订<股份转让协议>的公告》（公告编号：2023-112）。

截至 2023 年 12 月 30 日，上述两轮交易涉及的交易对手均已完成款项支付，公司也已完成相应股份转让手续，交易均已完成交割。详见 2023 年 12 月 30 日披露于上海证券交易所的《关于转让参股公司部分股权交割完成的公告》（公告编号：2023-120）。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	主要产品或服务	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海至纯系统集成有限公司	15,000.00	100	机电设备销售和安装服务	252,146.11	70,193.44	168,612.30	35,747.09
珐成制药系统工程（上海）有限公司	5,000.00	100	设备生产销售	28,784.93	2,822.42	21,797.14	114.31

上海至嘉半导体气体有限公司	20,000.00	100	电子大宗气体	72,414.65	19,490.58	6,199.85	-778.60
至微半导体（上海）有限公司	53,144.00	77.11	半导体设备制造与销售	284,040.39	83,643.91	41,840.54	-7,121.13
合肥至微半导体有限公司	20,000.00	77.11	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、商品及技术的进出口	65,184.46	11,180.24	3,919.20	-4,294.31
合肥至微电子有限公司	3,000.00	77.11	技术研发、技术咨询、技术转让、商品及技术的进出口	6,592.79	-7,210.42	721.12	-5,805.52
上海波汇科技有限公司	10,716.70	100	制造业	83,943.79	56,250.72	23,724.69	1,511.33

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

1. 行业格局和趋势

适用 不适用

1) 本土晶圆厂建设的持续加快及技术进步，释放了对湿法设备的巨大市场需求

芯片的制造过程可以分为前道工艺和后道工艺。前道工艺包括光刻、刻蚀、薄膜生长、离子注入、清洗、CMP（化学机械抛光）、量测等工艺，后道工艺包括减薄、划片、装片、键合等封装工艺以及终端测试等。清洗是晶圆加工制造中的重要一环，在单晶硅片制造、光刻、刻蚀、沉积等关键制程工艺中均为必要环节。硅片在进入每道工艺之前表面必须是洁净的，需经过重复多次清洗步骤，除去其表面的颗粒、有机物、金属杂质及自然氧化层等类型的污染物。随着晶圆制造工艺不断向

精密化方向发展，芯片结构的复杂度不断提高，芯片对杂质含量的敏感度也相应提高，微小杂质将直接影响到芯片产品的良率。而在芯片制造的数百道工序中，不可避免地会产生或者接触到大量的微小污染物，为最大限度地减少杂质对芯片良率的影响，当前的芯片制造流程在光刻、刻蚀、沉积等重复性工序后均设置了清洗工序，清洗步骤数量约占所有芯片制造工序步骤的 30% 以上，是所有芯片制造工艺步骤中占比最大的工序，而且随着技术节点的继续进步，清洗工序的数量和重要性将继续随之提升，在实现相同芯片制造产能的情况下，对清洗设备的需求量也将相应增加。

此外，先进封装在后道工艺中还需要经过光刻、电镀、刻蚀等流程，每道流程之后同样需要清洗环节，因此需要的清洗设备更多。

中国大陆正在成为全球半导体产业扩张宝地，中国庞大资金与相关配套政策扶植下，估计未来几年半导体建设仍蓬勃发展。根据 SEMI 统计数据显示，2023 年全球半导体设备市场规模达到 1,053.6 亿美元，较 2022 年下滑 1.9%，其中中国大陆地区逆势增长 28.3%。SEMI 预计半导体制造设备将在 2024 年恢复增长，在前端和后端市场的推动下，2025 年的销售额保持增长趋势。其中中国大陆、中国台湾和韩国在 2023 年仍是设备支出的前三大目的地。中国大陆在继 2020 年首次占据榜首后，持续保持设备销售占比第一的区域。

近年来芯片制造的技术发展一直是半导体清洗设备发展的驱动力。随着半导体芯片工艺技术的发展，工艺技术节点进入 28 纳米、14 纳米等更先进等级，工艺流程延长且越趋复杂，先进制程对杂质的敏感度更高，小尺寸污染物的高效清洗更困难。解决上述问题的方法主要是增加清洗步骤，每个晶片在整个制造过程中需要甚至超过 200 道清洗步骤，晶圆清洗变得更加复杂、重要及富有挑战性，清洗设备及工艺也必须推陈出新，使用新的物理和化学原理，在满足使用者的工艺需求条件下，兼顾降低晶圆清洗成本和环境保护；此外，为了进一步提高集成电路性能，芯片结构开始 3D 化，此时清洗设备在清洗晶圆表面的基础上，还需在无损情况下清洗内部污染物，这对清洗设备提出了更高的技术要求。芯片工艺的进步及芯片结构的复杂化导致清洗设备的价值持续提升。

2) 半导体清洗设备市场呈现国外企业垄断局面，行业集中度高，国产公司逐渐破局

根据 Gartner 预测显示，全球半导体清洗设备市场规模约占设备投资比重 5-10%。半导体清洗设备的供应主要由日本、美国、韩国等国外企业构成，CR3（业务规模前三名的公司所占的市场份额）达 70%，其中，日本厂商 DNS 处于领先地位，约占市场份额的 40%，其次是东京电子 TEL、Lam Research 等，合计约 30%，其余的为韩国厂商，国内能够提供清洗设备的企业主要包括至纯科技、北方华创、盛美上海及芯源微。国产设备市场占有率低，但发展迅速，公司作为国内主要的清洗设备供应企业，产品已经进入国内主要半导体制造企业的供应链体系。在半导体产业向中国大陆转移、国家自主可控战略和半导体供应链国产化等因素的催化下，国内的清洗设备企业将面临更大的发展机会。

3) 泛半导体领域湿法设备打开空间

太阳能电池设备是半导体工艺的应用领域之一。电池片的技术进步可以说是光伏各环节众多技术迭代中影响最大的方向，继 PERC 电池实现普及并逐渐接近其理论极限后，TOPCon、HJT 为代表的新型电池技术受到更多关注。TOPCon 电池的制作工序包括清洗制绒、正面硼扩散、BSG 去除和背面刻蚀、氧化层钝化接触制备、正面氧化铝沉积、正背面氮化硅沉积、丝网印刷、烧结和测试分选，约 12 步左右。其中制绒清洗工艺的主要目的为利用制备的绒面产生陷光现象，减少光的反射率、增加光吸收、最终提升光电转换效率，主要步骤包括利用化学液对 N 型硅片进行各向异性腐蚀，形成绒面结构，从而降低表面反射率、产生更多载流子；形成洁净硅片表面，去除有机物和金属杂质，从而避免不洁净引进的缺陷和杂质而带来的结界面处载流子的复合。

在光伏领域，根据 PV InfoLink 的统计，N 型电池产能快速增长，2022 年 N 型高效产品出货约 20 GW，总占比约 7%，随着 N 型电池产能的快速增长，预计 2023 年底 TOPCon 名义产能超过 600 GW，出货接近 110GW，占比约 25%。目前晶科、天合、晶澳、通威、钧达、润阳等国内主流厂商均有不同规模的投入计划。展望未来，我国光伏产能随着企业扩产规划持续增加，行业内企业成长空间广阔。

4) 半导体部件清洗及表面处理服务是半导体产业的延伸

半导体部件清洗及表面处理是制程设备的日常保养和维护的先决条件。部件清洗及表面处理服务的质量直接影响产品生产良率和生产成本。部件清洗意味着按照

非常严格的标准进行清洗，对剩余颗粒或其他污染物的容忍度非常低（颗粒尺寸小于 0.3 微米），通常在环境严格控制的洁净室进行清洁。在半导体、显示面板、航空航天和医疗等高科技行业的许多重要应用中，部件清洗及表面处理服务是制程设备的日常保养和维护的先决条件。

以芯片制造为例，如果在制造过程中有沾污现象，将影响芯片上器件的正常功能，因而提高生产设备部件的洁净度是保障芯片生产良率的重要一环。在芯片刻蚀、化学气相沉积、扩散等制程，设备部件上会附着金属杂质、有机物、颗粒、氧化物等各种沾污杂质，经过一段时间后会有剥落现象；对于芯片制造企业，沾污杂质导致芯片电学失效，导致芯片报废，进而影响产品良率与质量。

中国大陆半导体设备部件清洗及表面处理服务还处于早期，发展滞后于欧美日等半导体行业发展先进国家，但随着中国大陆半导体产业发展，半导体部件清洗及表面处理服务需求日益增长，市场仍有较大提升空间。根据芯谋研究发布的《国内泛半导体设备零部件洗净服务行业发展研报》（中国大陆地区）显示，2020 年中国大陆地区泛半导体零部件清洗市场总计 26 亿元人民币，其中面板 9.8 亿人民币，半导体 16.2 亿人民币。预计到 2025 年洗净市场增加到 43.4 亿元，年复合增长率 10.8%，其中半导体增量高于面板，年复合增长率 13.5%。并且随着半导体技术的不断进步，半导体器件的集成度不断提升，对半导体专用设备的精密度及稳定性的要求越来越高，对生产过程中的污染控制要求也会越来越高，对半导体设备部件的清洗及再生服务的要求不断提升，频次也在不断缩短，市场空间有望进一步扩大。目前能够提供泛半导体精密清洗服务的企业主要包括至纯科技、富乐德、高美可、世禾科技、应友光电等。

2. 公司发展战略

适用 不适用

公司的经营战略确立为“关注核心工艺，服务关键制程”，“立志成为国内领先的半导体工艺装备、工艺系统及材料提供商”，并代表本土品牌参与国际竞争。

公司的中短期战略、长期战略，始终根据下游行业的发展变化来制定；关注行业周期，看重先机；其中中短期战略中，始终以抓住集成电路产业大力发展的机遇为重，业务重心围绕资本性开支相关的产品线展开，特别是半导体设备领域。而长期战略方面，公司又始终关注产业下游核心企业稳定运营阶段的商业机会，布局粘

度更高、周期更长的耗材、专有服务等业务板块。

公司具体战略的制定主要围绕着三个维度展开：纵向深耕、进口替代、创新驱动。

1、纵向深耕：围绕着核心工艺，在技术端，公司力求布局覆盖制程更加广泛、工艺技术完整度更全、先进技术领先度更高等领域，将自身打造成为一个专业的半导体湿法设备的供应商；在市场端，公司力求覆盖更广泛的客户群体、提供更加全面、性价比更高的产品；在制造端，公司力求建立更好的产业链合作关系、更多层次的和上下游核心企业展开合作，提升产业链中的地位；

2、进口替代：由于国外对国内产业的打压，国内半导体集成电路产业中制程设备厂商迎来黄金发展窗口期，公司牢牢抓住这个机遇，始终以国产渗透为契机，在中短期的战略规划中，将国产替代作为优先决策要素，因此，公司积极引入产业投资人、并且积极配合下游核心企业导入本土供应商的工作，力求在未来国家集成电路产业化过程中，成为能够同国外垄断巨头直接竞争的本土供应商。

3、创新驱动：公司坚持 2005 年开始提出的 LAB2FAB®战略，投入跟动用户在创新领域的各种新需求。公司的研发和创新，坚持以客户需求为中心。公司在研发端尤其注重吸引国际资深人才，实践中取得良好的成果。

3. 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，国际地缘动荡依然是外部干扰经济发展的不可回避的因素。公司管理层判断，国内集成电路产业将继续会受到国外的打压与限制，特别是对于先进制程。因此，公司面对相对复杂的产业形势，决策规划将更加谨慎。公司将进一步深化现有产品线的深度，并加强在材料及部件端的业务拓展。同时，公司管理层判断，国内集成电路产业的突破工作也会进入一个新的阶段，尤其在人工智能大潮的席卷之际，算力提升的需求传递到产业就是对于先进制程产能的需求，这是战略共识。

2024 年，公司预计年度新增订单区间在 55-60 亿元（不含 5-15 年长期订单），制程设备订单区间为 15-20 亿元；随着过去三年多在地化供应链建设以来接近该任务清单的完备，公司制程设备的交付在 2024 年目标为 13 亿元。

2024 年，公司核心的运营目标：

一、继续加强制程设备本土供应链的建设，确保业务连续性能力和盈利能力的提升；

二、加强各制程设备业务覆盖的深度与广度，开拓更多客户群体；

三、加速布局电子材料及核心零部件业务；

四、优化资源配置，加强现金回收能力；

五、加强人才梯队建设、优化薪酬体系；

六、加强资本整合能力，利用投并购扩充公司主要业务领域的产品线和竞争力；

七、防范产业风险，加强业务的抗风险能力；

2024 年，公司将进一步开展国内外优秀人才的引进及人才留用工作。公司将持续围绕 GPI（Growth 增长、Profit 盈利、Innovation 创新）核心目标，从公司治理、经营和管理的层面做好系统建设工作，优化公司制度和流程，引进优秀人才，建立业务能力突出、知识年龄结构合理的人才梯队，构筑公司长期持续发展的基础。

2024 年，公司将继续完善与优化组织架构，健全和完善内控管理，以用户为中心优化业务流程和资源配置，实现稳健经营、提高经营效益、防范化解风险、确保安全发展，适应不断变化的外部市场。

4. 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业发展风险

公司为下游泛半导体领域尤其是集成电路行业的客户提供高纯工艺系统服务、工艺装备及服务，下游行业投资的周期性波动、受国际形势影响程度等变化对公司的市场需求、销售毛利率及销售回款等造成直接影响，从而导致公司业绩波动。

国际政治经济形势复杂多变，公司会审慎关注由此可能对于产业带来的波动风险。

2、经营风险

国际外部形势依然是不确定因素，公司清洗设备部分零部件依赖进口，如国际形势进一步紧张，使零部件渠道受阻，导致清洗设备生产、营收不及预期。

为抢占市场份额，竞争对手若采取价格战策略，将影响公司的销售及利润。

公司已在国内寻找进口零部件的替代供应，带领国内厂商提升工艺能力及产品品质。

3、人力资源和管理风险

公司致力于覆盖泛半导体产线提供从建设、投产到生产及后续技术升级的全生命周期的服务。经过多年的发展，公司的业务布局、项目管理、客户资源及工艺技术等方面已有较为深厚的积累。

随着公司业务板块、规模的扩张，对公司整体的风险控制和管理方面提出了更高的要求。同时，公司目前所处的行业对高技术人才具有一定的依赖性，集成电路等泛半导体领域的技术和产能向中国大陆转移，也带来了国内外同行业对人才抢夺的风险。公司需要持续优化机制和建设好的企业文化吸引和留存优秀人才。

4、各类金融风险

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

流动风险：公司财务部门根据公司业务发展的速度与需求，通过多种途径，以确保维持一定的备用资金，以满足短期和长期的资金需求。

汇率风险：本公司的主要业务位于中国境内，多数以人民币结算，公司境外子公司及其业务以外币结算（如美元等），依然存在汇率风险。

5. 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

2023年12月22日公司召开第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于签订日常经营重大合同的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》：上市公

司及相关信息披露义务人拟披露的信息属于商业秘密、商业敏感信息，按照本规则披露或者履行相关义务可能引致不正当竞争、损害公司及投资者利益或者误导投资者的，可以按照本所相关规定暂缓或者豁免披露该信息。公司根据公司《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，填制了《信息披露暂缓与豁免业务办理审批表》，履行了信息豁免披露程序，因此公司对本次交易的部分信息进行了豁免披露。

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会颁发的有关法规的规定，并结合公司实际情况，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的权责明确、相互制衡的公司治理架构。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各项议事规则和管理制度。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职责，较好地维护了公司利益，有效地保证了公司治理的规范运作。

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

适用 不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 25 日	详见 2023 年 4 月 25 日披露的股东大会决议公告
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 29 日	详见 2023 年 4 月 29 日披露的股东大会决议公告
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 27 日	详见 2023 年 6 月 27 日披露的股东大会决议公告
2023 年第三次	2023 年 12	上海证券交易所网站	2023 年 12	详见 2023 年 12 月 26 日

临时股东大会	月 25 日	(www.sse.com.cn)	月 26 日	披露的股东大会决议公告
--------	--------	------------------	--------	-------------

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

2023 年公司共召开 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，股东大会审议议案均获表决通过。

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋渊	董事长、总经理	女	49	2024/2/6	2027/2/4	70,802,240	85,962,648	15,160,408	分红送股、二级市场增持	38.60	否
吴海华	董事	男	46	2024/2/5	2027/2/4	5,430,000	6,516,000	1,086,000	分红送股	16.80	否
白柠	董事	男	49	2024/2/5	2027/2/4	13,500	6,000	-7,500	二级市场交易	0	是
颜恩点	独立董事	男	36	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	无	0	否
夏光	独立董事	男	51	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	无	0	是
张婷	监事会主席	女	41	2024/2/6	2027/2/4	0	0	0	无	19.79	否
邵德芳	监事	女	43	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	无	36.92	否
蒋善清	职工代表监事	男	43	2024/2/2	2027/2/4	67,500	81,000	13,500	分红送股	21.14	否
陆磊	副总经理	男	43	2024/2/6	2027/2/4	602,000	770,400	168,400	分红送股、股权	84.92	否

									激励		
叶颖	副总经理	女	52	2024/2/6	2027/2/4	10,914	10,000	-914	股权激励、二级市场交易	-	否
丁炯	财务总监	男	41	2024/2/6	2027/2/4	0	0	0	无	-	否
任慕华	董事会秘书	女	34	2024/2/6	2027/2/4	0	0	0	无	-	否
赵浩	董事、副总经理 (离任)	男	53	2021/2/19	2024/2/5	10,342,620	9,400,344	-942,276	分红送股、大宗交易减持	0	否
施振业	独立董事 (离任)	男	61	2021/2/19	2024/2/5	0	0	0	无	12	否
周国华	独立董事 (离任)	男	64	2021/2/19	2024/2/5	0	0	0	无	12	是
沈一林	副总经理 (离任)	男	44	2021/2/19	2024/2/5	592,000	758,400	166,400	分红送股、股权激励	75.41	否
合计	/	/	/	/	/	87,860,774	103,504,792	15,644,018	/	317.58	/

姓名	主要工作经历
蒋渊	1995年至1998年在上海市静安区经贸委宣传科任科员；1998年至2000年在凯耐第斯工艺系统（上海）有限公司销售中心任职，最后职位为营销总监；2000年至今担任公司总经理，2011年9月至今兼任公司董事长。

吴海华	2000 年至 2001 年在法特洁净系统工程（上海）有限公司任助理工程师；2001 年至 2002 年在安思特管道系统工程（上海）有限公司任设计工程师；2002 至 2004 年在上海新帜纯超净技术有限公司任项目经理；2004 年至今任公司技术总监，2006 年 6 月至 2011 年 5 月兼任公司监事，2011 年 9 月至今任公司董事、研发总监。
白柠	2002 年至 2012 年任职于上海市信息化办公室（2003 年 8 月更名为上海市信息化委员会、2008 年 10 月整合划入上海市经济和信息化委员会）；2013 年至 2021 年先后任职于南京协立投资管理有限公司、中电科软件信息服务有限公司等，2022 年至今任上海思德致远私募基金管理有限公司总经理，现任公司董事。
颜恩点	2014 年至 2015 年任职于新加坡南洋理工大学商学院；2017 年至今任职于上海大学管理学院；2023 年 10 月至 2024 年 3 月任上海仁度生物科技股份有限公司（688193.SH）独立董事，现任公司独立董事。
夏光	1997 年 4 月至 2001 年 10 月任上海紫江集团研究部副总经理；2001 年 10 月至今任上海紫竹高新区（集团）有限公司董事，常务副总经理；2017 年 4 月至今任上海威尔泰工业自动化股份有限公司（002058.SZ）董事，现任公司独立董事。
张婷	2012 年 7 月加入公司，历任公司培训主管、文案策划主管、团支部书记，现任公司员工关系经理、监事会主席。
邵德芳	2003 年 8 月起，历任 ITW 集团旗下英斯特朗（上海）试验设备贸易有限公司总经理助理，可口可乐饮料（上海）有限公司总经理助理、行政经理及人事经理，2022 年 1 月加入公司，现任公司总办助理、监事。
蒋善清	2011 年 9 月至今任公司行政部总务，现任公司职工代表监事。
陆磊	2003 至 2010 年在京都天华会计师事务所（均富国际成员所）任审计员，高级审计员，项目经理，其中 2008 年至 2009 年在均富香港会计师事务所（均富国际成员所）任助理审计经理；2010 年 12 月至 2024 年 2 月历任公司财务总监、副总经理、董事会秘书等职务，现任公司副总经理。
叶颖	1994 年至 1995 年在日本儿玉化学工业株式会社上海代表处任翻译；1995 年至 2009 年在可口可乐（中国）饮料有限公司浓缩液部任职，最后职务为计划及仓储经理；2009 年至 2010 年在 Atlantic Beverage Industry Ltd.任采购经理；2010 年至 2020 年可口可乐饮料（上海）有限公司任供应链经理、总经理；2020 年加入公司，现任公司副总经理。
丁炯	2006 年至 2021 年 11 月在众华会计师事务所（特殊普通合伙）任职，最后职位为高级审计经理；2021 年 12 月至今任至微半导体（上海）有限公司财务总监，现任公司财务总监。

任慕华	2015年7月至2022年2月，任职于上海申银万国证券研究所有限公司，资深高级分析师；2022年3月至2024年2月任公司董秘特助，现任公司董事会秘书。
赵浩 (离任)	1999年至2002年，担任美国康宁公司技术市场经理；2002年至2005年，担任美国旭电科技集团全球光器件供应链管理经理；2005年至今，担任上海波汇科技有限公司董事长。曾担任第四届董事会董事、副总经理，任期届满后离任。
施振业 (离任)	历任台湾积体电路制造股份有限公司技术经理、中芯国际集成电路制造有限公司厂长、上海宏力半导体制造有限公司资深处长、茂迪（苏州）新能源有限公司副总裁、新日光能源科技股份有限公司资深处长、北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司事业部总经理、汉民科技（上海）有限公司顾问、安徽江控创富基金管理有限公司副总经理。曾任公司第三届、第四届董事会独立董事，任期届满后离任。
周国华 (离任)	历任余姚市副食品公司秘书；余姚市供销合作联社财会科科长；1998年8月至2016年3月，任宁波富达股份有限公司财务总监；2001年11月至今，任余姚市新世纪红枫发展有限公司董事；2016年4月至2021年1月，任宁波汇峰聚威科技股份有限公司副总经理；2020年10月至2021年12月，任宁波汇峰新材料有限公司执行董事兼总经理；2014年11月至2022年3月，兼任宁波康强电子股份有限公司监事会主席；2021年12月至2022年8月，任金字火腿股份有限公司董事、副总裁兼财务总监；2022年8月至今，任金字火腿股份有限公司董事、总裁兼财务总监；2018年4月至2024年1月，兼任宁波中百股份有限公司独立董事；2018年5月至今，兼任大恒新纪元科技股份有限公司独立董事；2021年5月至今，兼任宁波科环新型建材股份有限公司监事；2022年3月至今，兼任金华金字火腿有限公司执行董事；2022年3月至今，兼任巴玛发酵火腿有限公司执行董事；2022年3月至今，兼任杭州巴玛发酵火腿有限公司执行董事；2022年3月至今，兼任金字冷冻食品城有限公司执行董事；2022年4月至今，兼任宁波金字火腿网络科技有限公司执行董事兼总经理；2022年9月至今，兼任金华春光橡塑科技股份有限公司独立董事。曾任公司第三届、第四届董事会独立董事，任期届满后离任。
沈一林 (离任)	2002年7月至2003年5月就职于上海新帆纯超净技术有限公司；2003年5月至2005年4月就职于上海至纯洁净系统有限公司；2005年5月至2012年8月就职于液化空气(中国)投资有限公司；2012年8月至今就职于上海至纯洁净系统科技股份有限公司，曾任第四届董事会副总经理，任期届满后离任。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年 2 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》，于 2024 年 2 月 2 日召开职工代表大会选举产生了第五届监事会职工代表监事，于 2024 年 2 月 6 日召开了第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议，选举产生了公司第五届董事会董事长、董事会下属各专门委员会委员、第五届监事会主席，并聘任了公司高级管理人员及证券事务代表，公司第五届董事会、监事会及高级管理人员换届选举工作已全部完成，详见公司 2024 年 2 月 7 日披露于上海证券交易所网站的《关于董事会、监事会换届完成并聘任高级管理人员及证券事务代表的公告》（公告编号：2024-023）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周国华	余姚市新世纪红枫发展有限公司	董事	2001年11月	
周国华	宁波中百股份有限公司	独立董事	2018年4月	2024年1月
周国华	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事	2018年5月	
周国华	宁波科环新型建材股份有限公司	监事	2021年5月	
周国华	金字火腿股份有限公司	董事,总裁,财务总监	2022年8月	
周国华	巴玛发酵火腿有限公司	执行董事,经理	2022年3月	
周国华	杭州巴玛发酵火腿有限公司	执行董事兼总经理	2022年3月	
周国华	金字冷冻食品城有限公司	执行董事、经理	2022年3月	
周国华	金华金字火腿有限公司	执行董事	2022年3月	
周国华	宁波金字火腿网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年4月	
周国华	金华春光橡塑科技股份有限公司	独立董事	2022年9月	
赵浩	Light Plus,LLC	董事	2015年11月	
赵浩	QPC Laser Inc	董事	2013年8月	
赵浩	浩光科技有限公司	董事	2006年10月	
赵浩	青岛浦芮斯光电科技有限公司	副董事长	2019年12月	2023年5月
赵浩	上海合复投资管理有限公司	执行董事	2018年9月	
赵浩	平湖波科激光有限公司	董事长	2017年7月	
赵浩	天津科谱技术有限公司	董事	2021年12月	

赵浩	天津市海河芯光科技有限公司	监事	2022 年 6 月	
赵浩	梅威斯电气技术（上海）有限公司	董事	2020 年 7 月	
赵浩	科谱半导体（天津）有限公司	董事长	2020 年 8 月	2023 年 7 月
赵浩	天津科谱光电科技有限公司	执行董事	2022 年 3 月	2023 年 4 月
赵浩	江苏欧莱美激光科技有限公司	董事	2022 年 1 月	
赵浩	浙江东敏微半导体技术有限公司	董事	2023 年 6 月	
赵浩	上海波科生物科技有限公司	执行董事	2023 年 3 月	
陆磊	浙江镡芯半导体有限公司	董事	2021 年 1 月	
陆磊	上海芯晟至远企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 7 月	
陆磊	科谱半导体（天津）有限公司	董事	2020 年 8 月	2023 年 7 月
陆磊	贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	董事	2023 年 6 月	
蒋善清	上海伽禾佳物业有限公司	监事	2018 年 7 月	2023 年 7 月
夏光	上海纳米技术及应用国家工程研究中心有限公司	董事	2004 年 8 月	
夏光	上海领微科技有限公司	董事	2002 年 12 月	
夏光	上海动石网络科技有限公司	董事	2008 年 4 月	
夏光	上海紫竹高新软件港有限公司	董事长	2020 年 5 月	
夏光	上海紫竹高新网络视听产业基地有限公司	董事长	2020 年 5 月	
夏光	上海紫竹高新文体产业控股有限公司	董事	2018 年 5 月	
夏光	上海紫竹创业孵化器有限公司	董事长	2015 年 8 月	
夏光	上海紫竹健康产业港有限公司	董事	2013 年 5 月	
夏光	上海紫竹人力资源服务有限公司	董事	2010 年 10 月	

夏光	上海兰香湖小镇发展有限公司	董事	2010年4月	
夏光	上海紫竹高新数字创意港有限公司	董事、总经理	2010年4月	
夏光	上海紫竹高新信息数码港有限公司	董事长、总经理	2004年4月	
夏光	上海紫竹创业投资有限公司	董事	2003年9月	
夏光	上海紫竹半岛地产有限公司	董事	2002年10月	
夏光	上海紫竹高新区（集团）有限公司	董事	2002年3月	
夏光	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	董事	2017年4月	
夏光	上海紫江（集团）有限公司	常务副总经理、董事	2008年5月	
夏光	上海紫竹酒店有限公司	董事	2015年2月	
夏光	上海紫竹科技产业投资有限公司	执行董事	2023年6月	
颜恩点	上海仁度生物科技股份有限公司	独立董事	2023年10月	2024年3月
白柠	上海思德致远私募基金管理有限公司	执行董事，总经理	2022年1月	
白柠	上海传度健康管理咨询有限公司	监事	2016年11月	
白柠	上海英伴教育科技有限公司	监事	2016年10月	
白柠	上海泰多华信息技术有限公司	监事	2017年6月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，确定董事、监事、高级管理人员的薪酬。
---------------------	---

	独立董事、监事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准，报经股东大会审议通过并执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	317.58 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周国华	独立董事	离任	任期届满
施振业	独立董事	离任	任期届满
赵浩	董事、副总经理	离任	任期届满，离任后仍担任波汇科技董事长
陆磊	财务总监、董事会秘书	离任	任期届满，不再担任财务总监、董事会秘书职位，仍担任副总经理一职
沈一林	副总经理	离任	任期届满，离任后仍在公司担任业务管理人员
白柠	董事	选举	换届选举
夏光	独立董事	选举	换届选举
颜恩点	独立董事	选举	换届选举
叶颖	副总经理	聘任	换届新聘
丁炯	财务总监	聘任	换届新聘

任慕华	董事会秘书	聘任	换届新聘
-----	-------	----	------

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十八次会议	2023 年 1 月 5 日	审议通过了： 1、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；
第四届董事会第二十九次会议	2023 年 1 月 30 日	审议通过了： 1、关于第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案； 2、关于聘任公司董事会秘书的议案；
第四届董事会第三十次会议	2023 年 2 月 8 日	审议通过了： 1、关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案；
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 3 月 13 日	审议通过了： 1、关于修订《公司章程》的议案；
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 4 月 6 日	审议通过了： 1、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案； 2、关于 2022 年度总经理工作报告的议案； 3、关于 2022 年度董事会工作报告的议案； 4、关于 2022 年度独立董事述职报告的议案； 5、关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案； 6、关于 2022 年度企业社会责任报告的议案； 7、关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案； 8、关于 2022 年度内部控制评价报告的议案； 9、关于 2022 年度利润分配预案的议案； 10、关于 2023 年度授信及担保额度预计的议案； 11、关于 2022 年日常关联交易实际发生情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案； 12、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案；

		<p>13、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>14、关于第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案；</p> <p>15、关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁条件成就的议案；</p> <p>16、关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案；</p> <p>17、关于第四期股权激励首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案；</p> <p>18、关于注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权的议案；</p> <p>19、关于 2022 年度计提信用及资产减值准备的议案；</p> <p>20、关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案；</p> <p>21、关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；</p> <p>22、关于公司《2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案（修订稿）》的议案；</p> <p>23、关于公司《2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）》的议案；</p> <p>24、关于公司《2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》的议案；</p> <p>25、关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺的议案；</p> <p>26、关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案；</p> <p>27、关于公司《2023 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告》的议案；</p> <p>28、关于公司《前次募集资金使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>29、关于公司《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》的议案；</p> <p>30、关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案；</p>
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 4 月 25 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于会计差错更正的议案；</p>
第四届董事会第三十四次会议	2023 年 4 月 28 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、2023 年第一季度报告；</p>
第四届董事会第三十五次会议	2023 年 6 月 6 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于调整第二、三、四期股权激励股票期权行权价格和数量的议案；</p>

		<p>2、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>3、关于 2023 年度外汇套期保值业务计划的议案；</p> <p>4、关于调整 2023 年度授信担保额度的议案；</p> <p>5、关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案；</p> <p>6、关于公司《前次募集资金使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>7、关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案；</p>
第四届董事会第三十六次会议	2023 年 6 月 21 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；</p>
第四届董事会第三十七次会议	2023 年 8 月 3 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于终止公司向特定对象发行股票并撤回申请文件的议案；</p>
第四届董事会第三十八次会议	2023 年 8 月 21 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于以集中竞价交易方式回购股份的议案；</p> <p>2、关于授权公司管理层办理本次股份回购相关事宜的议案；</p>
第四届董事会第三十九次会议	2023 年 8 月 25 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、2023 年半年度报告及其摘要；</p> <p>2、2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；</p>
第四届董事会第四十次会议	2023 年 10 月 27 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、2023 年第三季度报告；</p> <p>2、关于注销第三、四期股权激励中部分股票期权的议案；</p>
第四届董事会第四十一次会议	2023 年 11 月 17 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于转让参股公司部分股权并签订《股份转让协议》的议案；</p>
第四届董事会第四十二次会议	2023 年 12 月 7 日	<p>审议通过了：</p> <p>1、关于继续转让参股公司部分股权并签订《股份转让协议》的议案；</p> <p>2、关于部分募投项目延期并调整部分建设内容的议案；</p> <p>3、关于单个募投项目节余资金永久补流及部分募投项目变更的议案；</p> <p>4、关于修订《独立董事工作制度》的议案；</p> <p>5、关于修订《董事会审计委员会实施细则》的议案；</p> <p>6、关于修订《董事会提名委员会实施细则》的议</p>

		案； 7、关于修订《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的议案； 8、关于修订《董事会战略委员会实施细则》的议案； 9、关于修订《公司章程》的议案； 10、关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案；
第四届董事会第四十三次会议	2023 年 12 月 22 日	审议通过了： 1、关于签订日常经营重大合同的议案；

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蒋渊	否	16	16	6	0	0	否	4
赵浩	否	16	16	8	0	0	否	4
吴海华	否	16	16	6	0	0	否	4
周国华	是	16	16	8	0	0	否	4
施振业	是	16	16	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	16

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周国华、施振业、蒋渊
提名委员会	施振业、周国华、蒋渊
薪酬与考核委员会	周国华、施振业、吴海华
战略委员会	蒋渊、周国华、施振业

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	管理层与审计委员、独立董事、审计师沟通预审情况，确定年度审计工作时间安排	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策
2023 年 4 月 6 日	审议通过了： 1、2022 年年度财务报告； 2、2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 3、关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案； 4、关于公司 2023 年度新增授信及担保额度预计的议案； 5、关于 2022 年度利润分配预案的议案； 6、关于续聘 2023 年度审计机构的议案； 7、董事会审计委员会 2022 年履职情况报告； 8、关于 2022 年度计提信用及资产减值准备的议案		
2023 年 4 月 28 日	审议通过了： 1、2023 年第一季度报告		
2023 年 8 月 25 日	审议通过了： 1、关于 2023 年半年度财务报告的议案； 2、2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告		
2023 年 10 月 27 日	审议通过了： 1、关于 2023 年第三季度财务报告的议案		

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 30 日	审议通过了： 1、关于第二期股权激励预留授予的股票期权第二	所有议案均获	委员会充分发挥独

	个行权期行权条件成就的议案；	通过	立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策
2023年2月8日	审议通过了： 1、关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案；		
2023年4月6日	审议通过了： 1、关于第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案； 2、关于第三期股权激励第三个解锁期的限制性股票解锁条件成就的议案； 3、关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案； 4、关于第四期股权激励首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案； 5、关于注销第二、三、四期股权激励计划中部分股票期权的议案；		
2023年6月6日	审议通过了： 1、关于调整第二、三、四期股权激励股票期权行权价格和数量的议案； 2、关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案；		
2023年10月27日	审议通过了： 1、关于注销第三、四期股权激励中部分股票期权的议案；		

(四) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月6日	审议通过了： 1、2023年经营计划及发展战略；	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策

(五) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年1月30日	审议通过了： 1、关于聘任公司董事会秘书的议案；	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	57
主要子公司在职员工的数量	1,754
在职员工的数量合计	1,811
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	499
销售人员	135
技术人员	888
财务人员	66
行政人员	177
专业管理人员	46
合计	1,811
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	859
专科	573
专科以下	379
合计	1,811

(二) 薪酬政策

适用 不适用

基本工资：员工正常出勤并提供正常劳动情况下的保障性工资。

加班工资：对因生产经营或特殊工作需要，安排员工超出制度工作时间之外的工作给予的报酬。

绩效奖金：根据员工工作业绩评价结果确定的工资，包括季度业绩工资、全年

业绩工资。

津补贴：对部分岗位工作人员给予的津贴和补贴，包括高温补贴、职称补贴、技术津贴等。

保险及福利：包括国家、地方政府规定的基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等社会保险以及住房公积金；公司依法为员工建立的年度体检等福利

(三) 培训计划

适用 不适用

2023 年度，公司根据业务发展及各级员工不同的培训需求，组织了新员工入职培训、各部门任职资格培训、岗位技能培训、产品培训、证书培训、管理培训、安全教育及新业务系统培训等，根据员工属地及现实情况，采用现场、线上相结合的方式，基本覆盖全体员工。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	2,916,959 小时
劳务外包支付的报酬总额	130,521,029 元

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》第一百六十六至一百六十八条对利润分配的原则、分配方式、变更、执行等的规定，公司第四届董事会第三十二次会议、2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，该利润分配方案于 2023 年 6 月 5 日实施完毕，详见公司 2023 年 5 月 30 日披露于上海证券交易所网站的《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-055）。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.93
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	7,418.68
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	37,727.73
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	19.66
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	3,899.85
合计分红金额 (含税)	11,318.53
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.00

十一、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)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
第三期股权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权完成	详见 2023 年 1 月 14 日披露于上海证券交易所网站的《关于第三期股权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权结果暨股份变动公告》
第二期股权激励计划预留授	详见 2023 年 1 月 31 日披露于上海证券交易所网站的《关于

予的股票期权第二个行权期行权条件成就	第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-010）、2023年7月12日披露的《关于第二、三、四期股权激励首次及预留授予的部分股票期权自主行权实施公告》（公告编号：2023-072）
第四期股权激励计划预留部分授予完成	详见2023年2月9日披露于上海证券交易所网站的《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的公告》（公告编号：2023-013）、2023年3月1日披露的《关于第四期股权激励股票期权与限制性股票预留授予登记完成的公告》（公告编号：2023-016）
第三期股权激励计划第二个解锁期的限制性股票解锁上市	详见2023年4月8日披露于上海证券交易所网站的《关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁条件成就公告》（公告编号：2023-034）、2023年4月13日披露的《关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁暨上市公告》（2023-043）
第二期股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就	详见2023年4月8日披露于上海证券交易所网站的《关于第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-033）、2023年7月12日披露的《关于第二、三、四期股权激励首次及预留授予的部分股票期权自主行权实施公告》（公告编号：2023-072）
第四期股权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就	详见2023年4月8日披露于上海证券交易所网站的《关于第四期股权激励首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-036）、2023年7月12日披露的《关于第二、三、四期股权激励首次及预留授予的部分股票期权自主行权实施公告》（公告编号：2023-072）
第三期股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就	详见2023年4月8日披露于上海证券交易所网站的《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-055）、2023年7月12日披露的《关于第二、三、四期股权激励首次及预留授予的部分股票期权自主行权实施公告》（公告编号：2023-072）
第三、四期股权激励计划中部分股票期权注销	详见2023年4月8日披露于上海证券交易所网站的《关于注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权的公告》（公告编号：2023-037）、2023年4月27日披露的《关于第三、四期股权激励计划中部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2023-048）
调整第二、三、四期股权激励计划股票期权行权价格和数量	详见2023年6月7日披露于上海证券交易所网站的《关于调整第二、三、四期股权激励股票期权行权价格和数量的公告》（公告编号：2023-058）
第四期股权激励计划首次授予的第一个解锁期限限制性股票解锁上市	详见2023年6月7日披露于上海证券交易所网站的《关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2023-062）、2023年6月8日

	披露的《关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁暨上市公告》（公告编号：2023-064）
第三、四期股权激励计划中部分股票期权注销	详见 2023 年 10 月 31 日披露于上海证券交易所网站的《关于注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权的公告》（公告编号：2023-102）

(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

公司股权激励计划自主行权实施后，按季度披露股权激励计划股票期权自主行权结果暨股份变动情况，详见公司分别于 2023 年 10 月 10 日、2024 年 1 月 3 日披露于上海证券交易所网站的《关于第二、三、四期股权激励计划 2023 年第三季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-096）、《关于第二、三、四期股权激励计划 2023 年第四季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-002）。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
任慕华	现任董事会秘书	24,000	24,000	0	0	31.80	48,000	25.70
合计	/	24,000	24,000	0	0	/	48,000	/

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
陆磊	副总经理	408,000	48,000	19.14	144,000	312,000	312,000	25.70
沈一林	副总经理(离任)	408,000	48,000	19.14	144,000	312,000	312,000	25.70
合计	/	816,000	96,000	/	288,000	624,000	624,000	/

注：本表中股票数量按 2022 年度权益分派送股后的口径列示。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，根据公司实际完成的经营业绩及高级管理人员履职情况，公司对高级管理人员进行考核，坚持收入与责任、绩效挂钩，强化对高级管理人员的正向激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，结合公司实际经营发展需要，建立健全有效实施内部控制，持续优化、完善公司内部控制建设，促进公司健康可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司依据《子公司管理制度》，对子公司的财务、经营与投资决策、人事及绩效考核等进行指导、管理及监督。公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控管理有效性。同时，以各事业部/主要子公司预决算为抓手，

注重财务数据分析；大额资金实行审批制，加强资金使用监管，建立健全风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

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）	820

(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

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实相关法律法规，报告期内未发生重大环保违规事件，亦未受到环保行政处罚，公司子公司合肥至微半导体有限公司已被移出 2023 年合肥市环境监管重点单位名录。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(1). 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

(2). 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内公司无环境污染事件发生，公司各工厂主要污染物为非甲烷总烃、抛光/喷砂/酸洗/碱洗废气、废水，均按照所执行的污染物排放标准及排放总量限定要求排放，设置污水处理站进行污水处理与排放，建设项目均按国家环境保护法律法规要求的履行环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，未发生环境污染事故，未受到环保部门处罚。

(3). 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

公司建立和修订了包括《环境保护管理制度》等相关环保管理制度，依法落实

排污许可管理和固废合规处理，通过了 ISO14001 体系认证。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,601.5
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	光伏发电自用

具体说明

适用 不适用

二、 社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《2023 年度企业社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	19.9250	
其中：资金（万元）	13.945	公司为宋庆龄基金会“芯肝宝贝肝移植项目”捐赠 10 万元；向上海城市左脑公益基金会捐赠 0.945 万元；子公司上海波汇信息科技有限公司向上海市慈善基金会捐款 3 万元。
物资折款（万元）	5.980	公司为上海市闵行区新的社会阶层人士联谊会捐赠物品，捐赠对象主要为吴泾医院和吴泾社区医院的医护工作者
惠及人数（人）	-	

具体说明

适用 不适用

除上述对外捐赠、公益项目外，公司子公司波汇科技参加云南助农农产品采购10万元。

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本人/本企业将善意履行作为上市公司控股股东、实际控制人的义务，不利用所处控股股东、实际控制人地位，就上市公司与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯上市公司和其他股东合法权益的决议，如果上市公司必须与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业发生任何关联交易，则承诺将严格遵守上市公司章程及其他规定，依法履行审批程序；如本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业违反上述承诺并造成上市公司经济损失的，本人/本企业同意赔偿相应损失。	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	赵浩及其一致行动人高菁、平湖合波、平湖波威、上海蒲锐迪、上海颀瑞	1、本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司、波汇科技及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司、波汇科技及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。2、本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司、波汇科技的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司、波汇科技向本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。3、本人/本企业将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司、波汇科技及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。本人/本企业保证严格履行上述承诺，如出现因本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。							
解决同业竞争	蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本人/本企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司相同、相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争；在持有上市公司股份期间，本人/本企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人/本企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害；如本人/本企业违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有，如因此给上市公司及其他股东造成损失的，本人/本企业将及时、足额赔偿上市公司及其他股东因此遭受的全部损失	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	赵浩及其一致行动人高菁、平湖合波、平湖波威、上海蒲锐迪、上海颀瑞	（一）在本次交易完成后，承诺人及承诺人所控制的其他企业，未直接或间接从事任何与上市公司及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。（二）在本次交易完成后，在持有上市公司股份期间，承诺人保证并将促使承诺人所控制的其他企业，不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。（三）在本次交易完成后，承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人及承诺人控制的其他企业的产品或业务与上市公司及其下属全资、控股子公司的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，承诺人将采取以下措施解决：1、在承诺人为上市公司关联人期间，凡承诺人及承诺人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，承诺人及承诺人所控制的其他企业会将该等商业机会让予上市公司或其下属全资、控股子公司；2、如承诺人及相关企业与上市公司及其下属全资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其下属全资、控股子公司的利益；3、上市公司认为必要时，承诺人及承诺人所控制的其他企业将进行减持直至全部转让承诺人及承诺人所控制的其他企业持有的有关资产和业务，或由上市公司通过法律法规允许的方式委托经营、租赁或优先收购上述有关资产和业务；（四）如承诺人及承诺人所控制的其他企业违反本承诺函，承诺人将赔偿上市公司及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且承诺人及承诺人所控制的其他企业从事与上市公司及其下属全资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归上市公司所有。	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本次交易完成后，本人/本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所相关规章及《公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	赵浩、平湖合波、上海蒲锐	承诺人不会因本次交易完成后持有上市公司股份而损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理	2018年9	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		迪、平湖波威、上海顾瑞、青岛海丝、无锡正海、昆山分享	委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不违规占用上市公司资金，保持并维护上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益。	月 25 日					
	其他	控股股东、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	承诺人将严格遵守法律法规及《上海至纯洁净系统科技股份有限公司章程》的规定，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司造成损失的，依法承担补偿责任，并同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人做出相关处罚或采取相关管理措施	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	上市公司全体董事、高级管理人员	一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、承诺对本人的职务消费行为进行约束。三、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。四、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。五、承诺若公司实行股权激励计划则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。六、自本承诺出具至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。七、本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任，并同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	赵浩、高菁、平湖合波、上海蒲锐迪、平湖波威、上海顾瑞	在本人/本企业持有上市公司股份期间，不谋求、不联合他人谋求、不支持他人谋求上市公司控制权。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事长兼总经理蒋渊、董事兼副总经理兼技术总监吴海华	在其任职期间，每年转让的至纯科技股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，所持股份少于 1,000 股时不受上述比例的限制；如不再担任至纯科技董事、监事或高级管理人员，则离职后六个月内不转让所持有的至纯科技股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。其将持续遵守上述股份锁定的承诺直至相关的锁定期限届满，无论本人是否担任股份公司的董事、监事或高级管理人员。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

解决同业竞争	控股股东、实际控制人蒋渊、控股股东陆龙英	不以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与至纯科技主营业务构成或可能构成竞争的业务。保证自身不经营并将促使本人所投资的至纯科技以外的其他控股子公司（以下简称“其他子企业”）不开展与至纯科技相同或类似的业务；不新设或收购与至纯科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构；不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与至纯科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动。保证不利用至纯科技实际控制人（控股股东）的身份进行损害公司及公司的股东利益的经营。如至纯科技进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺自身不单独经营并保证将促使其他子企业不经营与至纯科技拓展后的产品或业务相竞争的产品或业务；可能与至纯科技拓展后的产品或业务产生竞争的，本人将退出与至纯科技的竞争。无论是由本人和其他子企业自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与至纯科技的生产、经营有关的新技术、新产品，至纯科技有优先受让、生产的权利。本人或其他子企业如拟出售与至纯科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权益，至纯科技均有优先购买的权利；本人保证自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予至纯科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东尚纯投资	本企业自身不开展并促使本企业所投资的至纯科技以外的其他控股子公司（以下简称“其他子企业”）不开展与至纯科技相同或类似的业务；不新设或收购与至纯科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构；不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与至纯科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动。本企业保证不利用对至纯科技的控股/持股关系进行损害至纯科技及其他股东利益的经营。如至纯科技进一步拓展其产品和业务范围，本企业承诺自身、并保证将促使其他子企业将不与至纯科技拓展后的产品或业务相竞争；可能与至纯科技拓展后的产品或业务产生竞争的，本企业将退出与至纯科技的竞争。无论是由本企业和其他子企业自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与至纯科技的生产、经营有关的新技术、新产品，至纯科技有优先受让、生产的权利。本企业或其他子企业如拟出售与至纯科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权益，至纯科技均有优先购买的权利；本企业保证自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予至纯科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	至纯科技关于填补被摊薄即期回报的承诺	公司新股发行上市后，公司净资产规模将大幅增加，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降，公司将从以下几个方面着手，不断提高公司的盈利水平，减少本次发行对每股收益摊薄的影响（1）坚持大力开拓市场（2）加强管理控制成本（3）加强募集资金管理，保证募集资金合理、合法使用（4）切实落实利润分配制度公司的董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺：公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
解决	控股股东、实	本人将采取措施尽量避免与上海至纯洁净系统科技股份有限公司及其子公司发生关联交	长期	否	长期	是	不适用	不适用

关联 交易	实际控制人蒋渊、控股股东陆龙英	易；对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务；本人保证不会通过关联交易损害上海至纯净系统科技股份有限公司及其子公司、上海至纯净系统科技股份有限公司其他股东的合法权益；本人保证不会通过向上海至纯净系统科技股份有限公司借款，由上海至纯净系统科技股份有限公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占上海至纯净系统科技股份有限公司的资金，不控制或占用上海至纯净系统科技股份有限公司的资产。			有效				
解决 关联 交易	控股股东尚纯投资	本合伙企业将采取措施尽量避免与上海至纯净系统科技股份有限公司及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，本合伙企业保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务；本合伙企业保证不会通过关联交易损害上海至纯净系统科技股份有限公司及其子公司、上海至纯净系统科技股份有限公司其他股东的合法权益；本合伙企业保证不会通过向上海至纯净系统科技股份有限公司借款，由上海至纯净系统科技股份有限公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占上海至纯净系统科技股份有限公司的资金，不控制或占用上海至纯净系统科技股份有限公司的资产。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用	
解决 同业 竞争	控股股东、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	1、本人/本企业以及本人/本企业参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与至纯科技及至纯科技的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、本人/本企业作为至纯科技之控股股东、实际控制人将采取有效措施，并促使本人/本企业将来参与投资的企业采取有效措施，不会在中国境内：（1）以任何形式直接或间接从事任何与至纯科技或至纯科技的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持至纯科技及至纯科技的控股企业以外的他人从事与至纯科技及至纯科技的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与至纯科技及至纯科技的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。若因违反上述承诺而所获的利益及权益将归至纯科技及其控股企业所有，并赔偿因违反上述承诺而给至纯科技及其控股企业造成的一切损失、损害和开支。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用	
与股 权 激 励 相 关 的 承 诺	其他	至纯科技	公司不为任何激励对象依第二期股权激励获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019年6月26日	是	至第二期股权激励结束	是	不适用	不适用
	其他	至纯科技	公司不为任何激励对象依第三期股权激励获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年10	是	至第三期	是	不适用	不适用

				月 30 日		股 权 激 励 结 束			
	其他	至纯科技	公司不为任何激励对象依第四期股权激励获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 2 月 7 日	是	至 第 四 期 股 权 激 励 结 束	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	848,000
境内会计师事务所审计年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙红艳、郑明珠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	265,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2023 年 4 月 28 日召开 2022 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度外部财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 8 日在上海证券交易所网站《关于 2022 年日常关联交易实际发生情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》（公告编号：2023-029）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														226,498.79
报告期末对子公司担保余额合计（B）														216,698.76
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														216,698.76
担保总额占公司净资产的比例(%)														42.83
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														135,239.36
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）														135,239.36
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														不适用
担保情况说明							经2022年年度股东大会和2023年第二次临时股东大会审议通过，同意公司2023年度为下属子公司提供担保总额为55亿元，其中为资产负债率超过70%的子公司提供担保额度36.5亿元，为资产负债率低于70%的子公司提供担保额度18.5亿元。根据可能的变化，由公司管理层在上述预计担保额度内，根据实际情况审批并调剂具体的融资担保事宜。详情请见公司于2023年4月8日在上海证券交易所网站披露的《关于2023年度授信及担保额度预计的公告》（公告编号：2023-028）和2023年6月7日披露的《关于调整2023年度授信担保额度的公告》（公告编号：2023-061）。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2019年4月22日	42,999.99	0	41,851.76	43,000.00	42,999.99	41,665.75	96.90	8,533.98	19.85	0
向特定对象发行股票	2020年12月23日	135,571.27	0	135,452.81	186,000.00	135,571.27	81,790.10	60.33	9,679.43	7.14	36,202.88

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
支付本次	其他	否	向特定对	2019年4月22	否	2,340.00	2,340.00	0	1,258.40	53.78	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	1,081.60

交易并 整合费用			象发行 股票	日														
支付收 购波 汇科 技现 金对 价	其他	否	向特 定对 象发 行股 票	2019 年4 月22 日	否	24,801.23	24,801.23	0	24,801.23	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
用于波 汇科 技在 建项 目建 设	生产 建设	否	向特 定对 象发 行股 票	2019 年4 月22 日	否	15,858.77	15,858.76	8,533.98	15,606.12	98.41	2023年	是	是	不适用	不适用	投 产 时 间 较 短， 暂 计 无 法 算 效 益 情 况	否	274.57
半导 体湿 法清 洗设 备扩 产项 目	生产 建设	否	向特 定对 象发 行股 票	2020 年12 月23 日	否	25,500.00	25,500.00	80.60	19,859.84	77.88	2024年	是	是	不适用	不适用	投 产 时 间 较 短， 暂 计 无 法 算 效 益 情 况	否	5,640.16
半导 体晶 圆再 生二 期项 目	生产 建设	是	向特 定对 象发 行股 票	2020 年12 月23 日	否	59,000.00	38,471.27	0	2,293.21	5.96	变更项 目后为 2026年 11月	否	否	外部环 境与市 场竞争 格局发 生变化	不适用	不适用	2021 年 至 今，一 方 面 受 外 部 国 际 环 境 和 产 业 背 景 影 响， 国 内 晶 圆 厂 产 线 的 设 备 总 体 稼 动 率 不 足， 使 得 国 内 晶 圆 再 生 业 务 的 总 体 市 场 规 模 增 长 受 限； 另 一 方 面，近 两 年 来 多 家 国 内 企 业 开 始 涉 足 该 领 域， 市 场 价 格 逐 渐 下 行， 竞 争 趋 于	36,202.88

光电子材料及器件制造基地建设	生产建设	否	向特定对象发行股票	2020年12月23日	否	46,000.00	31,000.00	9,598.83	19,176.04	61.86	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	激烈。	不适用
补充流动资金或偿还债务	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2020年12月23日	否	55,500.00	40,600.00	0	40,461.01	99.66	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		138.99

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
半导体晶圆再生二期项目	38,471.27	2,293.21	单片湿法工艺模组、核心零部件研发及产业化项目	2021年至今，一方面受外部国际环境和产业背景影响，国内晶圆厂产线的设备总体稼动率不足，使得国内晶圆再生业务的总体市场规模增长受限；另一方面，近两年来多家国内企业开始涉足该领域，市场价格逐渐下行，竞争趋于激烈。经过管理层深入且审慎的评估，认为继续投资该业务板块可能存在投资回报率偏低、利润提升有限的情况，故变更募投项目。	0	该事项已经公司第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十八次会议及2023年第三次临时股东大会审议通过，详见公司2023年12月9日披露于上海证券交易所网站《关于单个募投项目节余资金永久补流及部分

						募投项目变更的公告》（公告编号：2023-114）
--	--	--	--	--	--	---------------------------

(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

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

1、2023 年 1 月 5 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金中不超过人民币 35,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司 2023 年 1 月 6 日披露于上海证券交易所网站的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-004）。

2、2023 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金中不超过人民币 12,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并且公司将随时根据募投项目的工程进度及需求情况及时归还至募集资金专用账户。详见公司 2023 年 6 月 22 日披露于上海证券交易所网站的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-067）。

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

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

√适用 □不适用

1) 2022 年 1 月 24 日，经公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过 30,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。自董事会审议通过后，公司使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充公司流动资金。2023 年 1 月 4 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 30,000.00 万元全部归还至公司募集资金专用账户，详见公司 2023 年 1 月 5 日披露于上海证券交易所网站的《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-002）。

2) 2022 年 6 月 6 日，经公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过 8,800.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。自董事会审议通过后，公司使用闲置募集资金 8,800.00 万元暂时补充公司流动资金。2023 年 3 月 24 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 8,800.00 万元全部归还至公司募集资金专用账户，详见公司 2023 年 3 月 25 日披露于上海证券交易所网站的《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-021）。

3) 公司分别于 2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 25 日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十八次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目延期并调整部分建设内容的议案》，公司结合 2020 年非公开发行股份募集资金投资项目的进度情况，将募投项目“光电子材料及器件制造基地建设项目”的建设完成期由 2024 年 1 月延长至 2024 年 12 月，并调整内部部分建设内容，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对该事项出具了明确无异议的核查意见。详见公司 2023 年 12 月 9 日披露于上海证券交易所网站的《关于部分募投项目延期并调整部分建设内容的公告》（公告编号：2023-113）。

4) 公司分别于 2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 25 日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十八次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于单个募投项目节余资金永久补流及部分募投项目变更的议案》，公司将已完成的

募投项目“半导体湿法清洗设备扩产项目”节余资金永久补充公司流动资金，拟将原募投项目“半导体晶圆再生二期项目”变更为新项目“单片湿法工艺模组、核心零部件研发及产业化项目”，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对该事项出具了明确无异议的核查意见。详见公司 2023 年 12 月 9 日披露于上海证券交易所网站的《关于单个募投项目节余资金永久补流及部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-114）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,360,000	0.42	270,000	302,000		-508,800	63,200	1,423,200	0.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,360,000	0.42	270,000	302,000		-508,800	63,200	1,423,200	0.37
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,360,000	0.42	270,000	302,000		-508,800	63,200	1,423,200	0.37
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	319,719,574	99.58	1,267,481	63,798,715		508,800	65,574,996	385,294,570	99.63
1、人民币普通股	319,719,574	99.58	1,267,481	63,798,715		508,800	65,574,996	385,294,570	99.63
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	321,079,574	100.00	1,537,481	64,100,715		0	65,638,196	386,717,770	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年7月5日，公司分别召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第一个行

权期行权条件成就的议案》，2023年1月1日至2023年1月12日，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共311,600股，无限售条件流通股增加311,600股。

2023年2月8日公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，2023年2月27日，第四期股权激励计划预留授予的270,000股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，新增限售流通股270,000股。

2023年4月6日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁条件成就的议案》，2023年4月18日，第三期股权激励计划第二个解锁期的限制性股票共120,000股解除限售。

2023年4月28日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年利润分配预案的议案》，2023年6月5日，公司2022年度权益分派实施完毕，公司新增限售流通股302,000股，新增无限售流通股63,798,715股，合计股份总数新增64,100,715股。

2023年6月6日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，2023年6月13日，第四期股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期合计388,800股解除限售。

2023年4月6日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共331,200股，无限售流通股增加331,200股。

2023年1月30日，公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且

完成股份过户登记共 117,000 股，无限售流通股增加 117,000 股。

2023 年 4 月 6 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，报告期内第三期股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 507,681 股，无限售流通股增加 507,681 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司因 2022 年度权益分派分红送股、股权激励的股票期权自主行权原因，总股本由 321,079,574 股变更为 386,717,770 股，对每股收益、每股净资产有一定的影响，具体如下：

主要财务指标	2023 年股份变动前	2023 年股份变动后
基本每股收益（元/股）	1.271	1.059
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	15.68	13.07

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陆磊	340,000	132,000	104,000	312,000	股权激励	详见附注 1
沈一林	340,000	132,000	104,000	312,000	股权激励	详见附注 2
第四期股权激励预留授予限制性股票 8 名激励	0	0	228,000	228,000	股权激励	2024 年 2 月 27 日

对象						
第四期股权激励首次授予限制性股票 7 名激励对象	680,000	244,800	136,000	571,200	股权激励	2024 年 6 月 11 日
合计	1,360,000	508,800	572,000	1,423,200	/	/

附注 1：陆磊先生报告期末限售股 312,000 股，其中：96,000 股为第三期股权激励第三个解锁期的限制性股票，解除限售期为自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起，至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；168,000 股为第四期股权激励首次授予第二、三个解锁期的限制性股票，自本期激励计划授予登记完成日起满 24 个月后，在未来 24 个月内分两期解除限售；48,000 股为第四期股权激励预留授予的限制性股票，股权登记日为 2023 年 2 月 27 日，自授予登记完成日满 12 个月后分两期解除限售。

附注 2：沈一林先生报告期末限售股 312,000 股，其中：96,000 股为第三期股权激励第三个解锁期的限制性股票，解除限售期为自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起，至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；168,000 股为第四期股权激励首次授予第二、三个解锁期的限制性股票，自本期激励计划授予登记完成日起满 24 个月后，在未来 24 个月内分两期解除限售；48,000 股为第四期股权激励预留授予的限制性股票，股权登记日为 2023 年 2 月 27 日，自授予登记完成日满 12 个月后分两期解除限售。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限售流通股	2023 年 2 月 27 日	19.14 元/股	270,000	2023 年 2 月 27 日	270,000	
非限售流通股(普通股 A 股)	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日	35.35637 元/股	311,600	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日	311,600	
非限售流通股(普通股 A 股)	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日	15.12 元/股	331,200	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日	331,200	
非限售流通股(普通股 A 股)	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日	27.33 元/股	117,000	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月	117,000	

				30 日		
非限售流通股 (普通股 A 股)	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日	29.37 元/股	507,681	2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日	507,681	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1、经第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十九次会议审议通过，第四期股权激励计划预留授予 10 名激励对象共计 270,000 股限制性股票，新增 270,000 股限售流通股于 2023 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记；

2、经第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过，第三期股权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日共行权并完成股份过户登记 311,600 股，公司新增无限售流通股 311,600 股；

3、经第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第三十次会议审议通过，第二期股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就。2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日共行权并完成股份过户登记 331,200 股，公司新增无限售流通股 331,200 股；

4、经第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过，第二期股权激励计划预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就。2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日共行权并完成股份过户登记 117,000 股，公司新增无限售流通股 117,000 股；

5、经第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第三十次会议审议通过，第三期股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就。2023 年 7 月 17 日至 2023 年 9 月 30 日共行权并完成股份过户登记 507,681 股，公司新增无限售流通股 507,681 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内公司总股本变动情况详见本章节“2、股份变动情况说明”。

报告期内公司总股本由 321,079,574 股增加至 386,717,770 股，上述股本变动使公司 2023 年基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前 321,079,574 股计算，2023 年基本每股收益、每股净资产分别为 1.271 元、15.68 元；按照变动后 386,717,770 股计算，2023 年基本每股收益、每股净资产分别为 1.059 元、13.07 元。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	61,222
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	63,115
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
蒋渊	15,160,408	85,962,648	22.23	0	质押	41,957,000	境内自 然人
共青城尚纯科技产 业投资合伙企业 （有限合伙）	2,533,440	15,200,640	3.93	0	无		境内非 国有法 人
陆龙英	2,083,392	12,500,355	3.23	0	无		境内自 然人
赵浩	-942,276	9,400,344	2.43	0	质押	2,592,000	境内自

							然人
吴海华	1,086,000	6,516,000	1.68	0	质押	2,760,000	境内自然人
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	1,507,931	4,133,388	1.07	0	无		其他
国泰基金—农业银行—国泰基金蓝筹臻选1号集合资产管理计划	3,195,208	3,722,908	0.96	0	无		其他
申万宏源证券有限公司	3,444,697	3,522,997	0.91	0	无		国有法人
海南靖戈私募基金管理合伙企业（有限合伙）—靖戈耀武500增强2号私募证券投资基金	3,201,220	3,201,220	0.83	0	无		其他
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,739,692	3,052,031	0.79	0	无		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
蒋渊	85,962,648	人民币普通股	85,962,648
共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）	15,200,640	人民币普通股	15,200,640
陆龙英	12,500,355	人民币普通股	12,500,355
赵浩	9,400,344	人民币普通股	9,400,344
吴海华	6,516,000	人民币普通股	6,516,000
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,133,388	人民币普通股	4,133,388
国泰基金—农业银行—国泰基金蓝筹臻选1号集合资产管理计划	3,722,908	人民币普通股	3,722,908

申万宏源证券有限公司	3,522,997	人民币普通股	3,522,997
海南靖戈私募基金管理合伙企业（有限合伙）—靖戈耀武 500 增强 2 号私募证券投资基金	3,201,220	人民币普通股	3,201,220
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,052,031	人民币普通股	3,052,031
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末，公司回购专用证券账户持有 2,603,920 股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东，蒋渊、陆龙英、共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，公司未知其他是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	2,625,457	0.82	159,900	0.05	4,133,388	1.07	460,000	0.12

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）

国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	新增	460,000	0.12	4,593,388	1.19
国泰基金—农业银行—国泰基金蓝筹臻选1号集合资产管理计划	新增	0	0	3,722,908	0.96
申万宏源证券有限公司	新增	0	0	3,522,997	0.91
海南靖戈私募基金管理合伙企业（有限合伙）—靖戈耀武500增强2号私募证券投资基金	新增	0	0	3,201,220	0.83
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	新增	0	0	3,052,031	0.79
香港中央结算有限公司	退出	0	0	2,025,441	0.52
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金	退出	0	0	-	-
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	退出	0	0	2,815,702	0.73
银华基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	退出	0	0	-	-
北京盛世宏明投资基金管理有限公司—北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心	退出	0	0	1,774,731	0.46

(有限合伙)					
--------	--	--	--	--	--

注：宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金、银华基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划未在 2023 年末合并普通账户和融资融券信用账户前 200 名明细数据表中。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陆磊	312,000	2024 年 5 月	96,000	股权激励限售
2	沈一林	312,000	2024 年 5 月	96,000	股权激励限售
3	第四期股权激励预留授予限制性股票 8 名激励对象	228,000	2024 年 5 月	114,000	股权激励限售
4	第四期股权激励首次授予限制性股票 7 名激励对象	571,200	2024 年 6 月	244,800	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中无一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

(1). 法人

√适用 □不适用

名称	共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	陆龙英
成立日期	2011 年 6 月 21 日
主要经营业务	科技产业投资，项目投资，实业投资。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代

	客理财、向社会公众集（融）资等金融业务；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

(2). 自然人

√适用 □不适用

姓名	蒋渊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	至纯科技董事长、总经理
姓名	陆龙英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	共青城尚纯科技产业投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人

(3). 公司不存在控股股东情况的特别说明

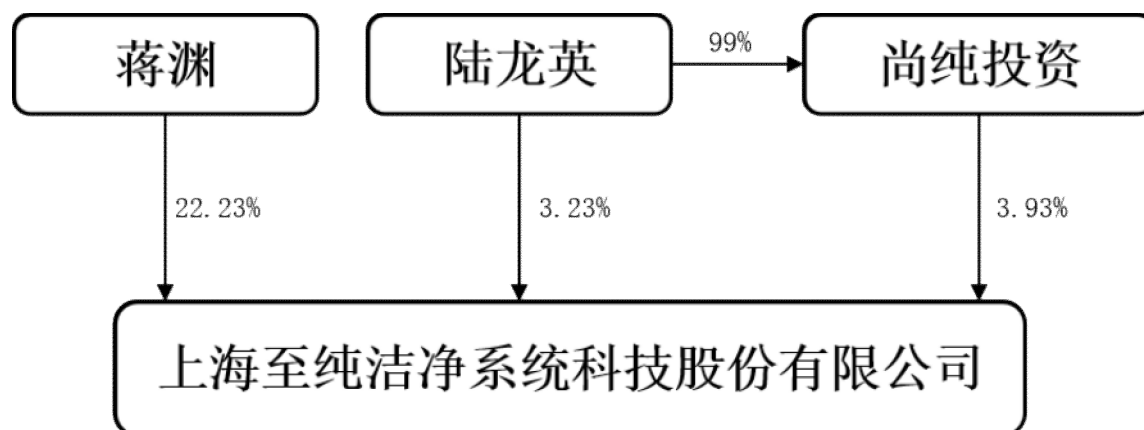
□适用 √不适用

(4). 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

(5). 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

(6). 法人

适用 不适用

(7). 自然人

适用 不适用

姓名	蒋渊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	至纯科技董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(8). 公司不存在实际控制人情况的特别说明

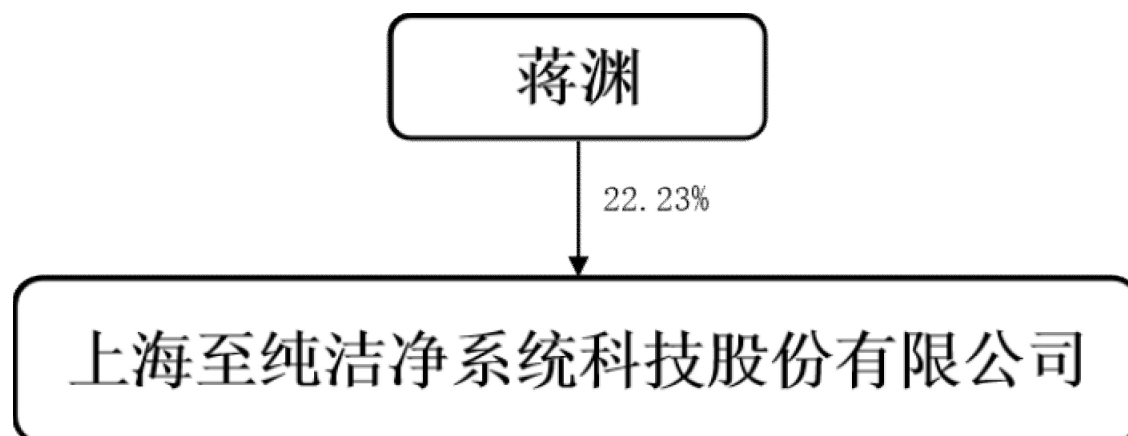
适用 不适用

(9). 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

(10). 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(11). 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 22 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.17-0.35

拟回购金额	3,000-6,000
拟回购期间	2023 年 8 月 21 日至 2024 年 2 月 20 日
回购用途	用于实施股权激励
已回购数量(股)	1,446,320
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

(一) 审计意见

我们审计了上海至纯洁净系统科技股份有限公司（以下简称“至纯科技公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

(二) 形成审计意见的基础

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

(三) 关键审计事项

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

关键审计事项一：收入确认

2023 年度，公司确认的主营业务收入为人民币 3,145,109,117.59 元，主要为系统集成及材料收入和设备收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

审计中的应对：

(1) 我们了解、评估并测试了公司自合同签订至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制；

(2) 我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了公司的收入确认政策；

(3) 我们针对销售收入进行了抽样测试，核对相关销售合同、发货单、验收单、销售发票以及收款凭证等支持性文件；

(4) 对主要客户和新增大额客户执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(5) 对主要客户进行毛利率分析，检查毛利率是否存在异常波动；

(6) 我们对营业收入执行截止测试程序，选取报告期前后主要客户收入作为样本，核查了销售合同、发货单、验收单、收款及相应的记账凭证等，检查收入是否存在跨期确认的情况。

关键审计事项二：应收账款坏账准备

截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 2,817,474,251.92 元，坏账准备金额 398,779,726.96 元，账面净值为 2,418,694,524.96 元。

管理层在估计应收账款是否存在减值时，会需要结合客户的信贷记录、历史款项损失情况及市场情况进行会计估计，这将涉及大量的假设和主观判断。基于应收账款账面价值重大及管理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

审计中的应对：

- (1) 对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了公司的应收账款损失准备政策；
- (3) 获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；
- (4) 抽样检查了应收账款坏账准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；
- (5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(四)其他信息

至纯科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括至纯科技公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五)管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估至纯科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算至纯科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督至纯科技公司的财务报告过程。

(六)注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 （项目合伙人）

中国，上海 2024年4月26日

二、 财务报表

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：上海至纯洁净系统科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	七.1	886,628,532.58	1,034,520,838.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		
衍生金融资产	七.3		
应收票据	七.4	6,322,154.36	5,394,579.58
应收账款	七.5	2,418,694,524.96	2,111,952,049.27
应收款项融资	七.7	48,630,919.41	58,955,901.63
预付款项	七.8	642,274,435.94	628,872,055.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	105,295,727.78	114,250,441.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	2,650,358,709.58	1,704,929,280.47
合同资产	七.6	116,554,522.52	68,174,029.54
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	392,816,863.84	243,934,482.44
流动资产合计		7,267,576,390.97	5,970,983,657.46
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	277,344,786.07	274,053,223.30
其他权益工具投资	七.18	332,545,000.00	262,935,880.76
其他非流动金融资产	七.19	221,253,714.90	110,276,315.22
投资性房地产	七.20	445,093,909.12	445,093,909.12
固定资产	七.21	1,678,932,661.87	1,587,904,448.63
在建工程	七.22	618,890,657.59	185,028,882.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七.25	28,459,345.46	31,582,650.20
无形资产	七.26	366,577,708.19	312,901,247.20
开发支出	八.（2）	127,235,280.34	122,351,568.39
商誉	七.27	241,667,871.29	255,925,511.51
长期待摊费用	七.28	41,802,260.54	45,694,695.57

递延所得税资产	七.29	130,745,674.20	127,303,912.77
其他非流动资产	七.30	141,360,350.27	105,909,082.83
非流动资产合计		4,651,909,219.84	3,866,961,327.76
资产总计		11,919,485,610.81	9,837,944,985.22
流动负债：			
短期借款	七.32	2,227,166,245.32	1,984,601,410.72
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	42,430,270.75	565,000.00
应付账款	七.36	1,061,992,541.76	899,150,447.84
预收款项			
合同负债	七.38	459,011,960.97	269,946,164.22
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	34,490,194.95	39,369,774.65
应交税费	七.40	120,255,654.37	132,046,722.11
其他应付款	七.41	188,638,599.37	222,654,312.08
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	518,081,617.71	276,792,676.88
其他流动负债	七.44	169,967,265.34	109,702,947.45
流动负债合计		4,822,034,350.54	3,934,829,455.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	1,438,894,743.15	772,369,058.00
应付债券	七.46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	18,614,630.42	20,296,578.05
长期应付款	七.48	284,520,661.42	166,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七.51	198,849,133.42	168,119,427.46
递延所得税负债	七.29	90,144,708.39	66,474,164.06

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,031,023,876.80	1,193,859,227.57
负债合计		6,853,058,227.34	5,128,688,683.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	386,717,770.00	321,079,574.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	3,075,862,981.51	3,101,484,963.10
减：库存股	七.56	109,396,015.97	75,031,297.60
其他综合收益	七.57	123,029,704.48	82,815,968.91
专项储备			
盈余公积	七.59	98,594,392.78	81,528,035.49
一般风险准备			
未分配利润	七.60	1,315,539,728.00	948,252,062.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,890,348,560.80	4,460,129,305.93
少数股东权益		176,078,822.67	249,126,995.77
所有者权益（或股东权益）合计		5,066,427,383.47	4,709,256,301.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,919,485,610.81	9,837,944,985.22

公司负责人：蒋渊 主管会计工作负责人：丁炯 会计机构负责人：丁炯

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海至纯洁净系统科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		363,225,801.73	248,918,504.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九.1	985,375,421.27	1,186,393,928.00
应收款项融资		12,750.00	17,140,428.66
预付款项		495,116,821.71	357,676,329.66
其他应收款	十九.2	1,777,149,044.54	1,601,353,644.87
其中：应收利息			
应收股利			

存货		411,285,247.05	334,691,671.64
合同资产		31,829,230.17	29,712,528.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,937,167.87	76,153,373.91
流动资产合计		4,112,931,484.34	3,852,040,410.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九.3	1,742,027,024.86	1,785,836,375.49
其他权益工具投资		155,380,900.00	152,535,880.76
其他非流动金融资产		221,253,714.90	110,276,315.22
投资性房地产			
固定资产		332,211,836.88	369,965,314.45
在建工程		63,995,939.96	35,038,697.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,754,265.08	2,249,714.20
无形资产		213,133,550.79	153,684,752.68
开发支出		22,015,868.87	34,501,660.57
商誉			
长期待摊费用		6,259,634.73	9,341,897.07
递延所得税资产		71,501,387.23	83,198,788.34
其他非流动资产		21,245,495.24	41,496,916.11
非流动资产合计		2,850,779,618.54	2,778,126,312.27
资产总计		6,963,711,102.88	6,630,166,722.45
流动负债：			
短期借款		1,191,742,660.79	1,517,646,505.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		270,794,470.50	239,672,752.23
预收款项			
合同负债		243,459,056.37	161,974,454.13
应付职工薪酬		2,722,782.68	2,644,980.65
应交税费		7,210,586.07	5,045,161.24
其他应付款		402,059,638.58	190,446,861.80
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		241,155,598.52	129,284,761.86
其他流动负债		9,830,259.39	40,535,832.18
流动负债合计		2,368,975,052.90	2,287,251,309.52
非流动负债：			
长期借款		501,902,137.00	460,724,279.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		866,188.29	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		166,961,480.75	160,980,984.06
递延所得税负债		63,669,166.42	49,628,626.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		733,398,972.46	671,333,890.01
负债合计		3,102,374,025.36	2,958,585,199.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		386,717,770.00	321,079,574.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,646,533,201.16	2,672,155,182.75
减：库存股		109,396,015.97	75,031,297.60
其他综合收益		91,564,371.92	85,200,566.10
专项储备			
盈余公积		98,594,392.78	81,528,035.49
未分配利润		747,323,357.63	586,649,462.18
所有者权益（或股东权益）合计		3,861,337,077.52	3,671,581,522.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,963,711,102.88	6,630,166,722.45

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,151,026,067.05	3,049,525,265.51
其中：营业收入	七.61	3,151,026,067.05	3,049,525,265.51
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,958,825,822.39	2,661,612,980.41
其中：营业成本	七.61	2,085,608,096.47	1,971,130,839.33
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	22,721,683.86	20,416,849.19
销售费用	七.63	103,318,334.33	82,992,299.67
管理费用	七.64	337,985,491.13	309,646,325.95
研发费用	七.65	224,079,701.50	192,593,787.16
财务费用	七.66	185,112,515.10	84,832,879.11
其中：利息费用		156,496,322.71	112,952,372.97
利息收入		4,912,656.59	4,224,137.11
加：其他收益	七.67	72,754,873.03	29,338,210.52
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	159,603,742.91	20,895,305.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,242,587.92	23,207,157.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.70	108,229,459.15	-28,279,199.26
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七.71	-97,271,206.76	-111,214,473.89
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七.72	-31,592,498.77	-7,548,881.89
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.73	8,235,254.57	2,135,385.78
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		412,159,868.79	293,238,632.33
加：营业外收入	七.74	158,949.02	394,505.33
减：营业外支出	七.75	1,275,282.31	630,459.47
四、利润总额（亏损总额以		411,043,535.50	293,002,678.19

“－”号填列)			
减：所得税费用	七.76	83,069,963.56	12,701,614.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		327,973,571.94	280,301,063.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		327,973,571.94	280,301,063.33
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）		377,277,343.39	282,441,993.73
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-49,303,771.45	-2,140,930.40
六、其他综合收益的税后净额	七.77	89,099,762.94	83,119,594.71
（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		90,377,591.36	84,086,998.65
（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		90,377,591.36	84,086,998.65
（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		-729,395.25	-232,062.99
（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		-729,395.25	-232,062.99
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-548,433.17	-735,340.95
七、综合收益总额		417,073,334.88	363,420,658.04

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		466,925,539.50	366,296,929.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-49,852,204.62	-2,876,271.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.059	0.889
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.058	0.888

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

公司负责人：蒋渊 主管会计工作负责人：丁炯 会计机构负责人：丁炯

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九.4	743,759,481.11	1,103,230,509.18
减：营业成本	十九.4	539,669,907.93	815,138,782.26
税金及附加		6,766,167.57	2,812,004.63
销售费用		556,641.68	457,422.84
管理费用		92,653,917.74	76,434,231.18
研发费用		91,915,654.50	66,444,313.54
财务费用		85,432,480.61	60,817,706.87
其中：利息费用		74,490,921.72	61,734,682.05
利息收入		1,609,876.41	1,006,413.71
加：其他收益		25,358,492.63	6,421,309.58
投资收益（损失以“－”号填列）	十九.5	163,052,936.57	15,190,480.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,354,151.33	17,201,516.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		108,229,459.15	-31,554,030.91
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-25,170,736.32	-31,075,045.24
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-11,659,797.58	-2,538,996.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-60,818.20	-9,566.53

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		186,514,247.33	37,560,199.24
加：营业外收入		16,461.31	1,803.84
减：营业外支出		415,703.97	152,661.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		186,115,004.67	37,409,341.27
减：所得税费用		15,451,431.80	-30,754,009.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		170,663,572.87	68,163,351.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		170,663,572.87	68,163,351.23
（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		55,798,266.36	84,086,998.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		55,798,266.36	84,086,998.65
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		55,798,266.36	84,086,998.65
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		226,461,839.23	152,250,349.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,217,817,062.71	2,533,263,343.27
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		36,941,008.91	4,233,897.42
收到其他与经营活动有关的现金	七.78 (1)	296,355,383.29	111,458,146.73
经营活动现金流入小计		3,551,113,454.91	2,648,955,387.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,113,421,291.96	2,506,547,241.84
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		407,914,806.40	333,742,964.96
支付的各项税费		242,333,493.51	233,982,045.90
支付其他与经营活动有关的现金	七.78 (1)	598,684,160.52	382,562,654.22
经营活动现金流出小计		4,362,353,752.39	3,456,834,906.92
经营活动产生的现金流量净额		-811,240,297.48	-807,879,519.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		281,552,059.47	44,069,672.89
取得投资收益收到的现金			4,193,832.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,946,943.28	821,057.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	203,630.52
收到其他与投资活动有关的现金	七.78 (2)		
投资活动现金流入小计		292,499,002.75	49,288,193.75

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		648,638,534.22	630,186,257.18
投资支付的现金		77,130,000.00	51,760,000.00
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 (2)	44,253,656.61	
投资活动现金流出小计		770,022,190.83	681,946,257.18
投资活动产生的现金流量净额		-477,523,188.08	-632,658,063.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,300,789.86	267,395,468.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,500,000.00
取得借款收到的现金		4,347,592,308.23	2,516,807,238.75
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78 (3)		
筹资活动现金流入小计		4,386,893,098.09	2,784,202,707.44
偿还债务支付的现金		3,045,399,409.48	1,702,485,736.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,754,894.81	106,780,216.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78 (3)	58,409,256.58	60,207,715.75
筹资活动现金流出小计		3,301,563,560.87	1,869,473,668.72
筹资活动产生的现金流量净额		1,085,329,537.22	914,729,038.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,277,828.42	-985,360.80
五、现金及现金等价物净增加额		-204,711,776.76	-526,793,905.01
加：期初现金及现金等价物余额		907,590,119.26	1,434,384,024.27
六、期末现金及现金等价物余额		702,878,342.50	907,590,119.26

公司负责人：蒋渊 主管会计工作负责人：丁炯 会计机构负责人：丁炯

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,141,787,970.33	962,988,323.66

收到的税费返还		8,906,028.16	878,229.65
收到其他与经营活动有关的现金		623,729,787.68	139,485,709.91
经营活动现金流入小计		1,774,423,786.17	1,103,352,263.22
购买商品、接受劳务支付的现金		738,052,533.99	866,188,604.29
支付给职工及为职工支付的现金		19,073,535.55	15,307,475.43
支付的各项税费		42,137,660.21	114,618,822.61
支付其他与经营活动有关的现金		811,756,414.77	623,023,060.02
经营活动现金流出小计		1,611,020,144.52	1,619,137,962.35
经营活动产生的现金流量净额		163,403,641.65	-515,785,699.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		281,562,059.47	48,069,672.89
取得投资收益收到的现金			4,654,190.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		281,562,059.47	52,723,862.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,555,210.21	286,263,023.84
投资支付的现金		28,230,000.00	70,910,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,785,210.21	357,173,023.84
投资活动产生的现金流量净额		196,776,849.26	-304,449,160.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,300,789.86	72,295,468.69
取得借款收到的现金		1,856,748,060.79	1,905,976,438.89
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,896,048,850.65	1,978,271,907.58
偿还债务支付的现金		2,028,814,047.43	1,222,901,766.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,650,514.80	61,456,356.80
支付其他与筹资活动有关的现金		40,773,745.23	46,779,476.86
筹资活动现金流出小计		2,186,238,307.46	1,331,137,600.11
筹资活动产生的现金流量净额		-290,189,456.81	647,134,307.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		69,991,034.10	-173,100,552.61
		180,450,601.76	353,551,154.37
六、期末现金及现金等价物余额			
		250,441,635.86	180,450,601.76

公司负责人：蒋渊 主管会计工作负责人：丁炯 会计机构负责人：丁炯

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	321,079,574.00				3,101,484,963.10	75,031,297.60	82,815,968.91		81,528,035.49		948,252,062.03		4,460,129,305.93	249,126,995.77	4,709,256,301.70
加：会计政策变更					-	-	-		-		-		-	-	-
前期差错更正					-	-	-		-		-		-	-	-
其他					-	-	-		-		-		-	-	-
二、本年期初余额	321,079,574.00				3,101,484,963.10	75,031,297.60	82,815,968.91		81,528,035.49		948,252,062.03		4,460,129,305.93	249,126,995.77	4,709,256,301.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,638,196.00				-25,621,981.59	34,364,718.37	40,213,735.57		17,066,357.29		367,287,665.97		430,219,254.87	-73,048,173.10	357,171,081.77
（一）综合收益总额							89,648,196.11				377,277,343.39		466,925,539.50	-49,852,204.62	417,073,334.88
（二）所有者投入和减少资本	1,537,481.00				29,144,788.34	34,364,718.37			-				-3,682,449.03	-618,092.44	-4,300,541.47

1. 所有者投入的普通股	1,537,481.00				37,763,308.86	5,167,800.00			-	-	34,132,989.86	-	34,132,989.86
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					-8,618,520.52	-			-	-	-8,618,520.52	-618,092.44	-9,236,612.96
4. 其他						29,196,918.37			-	-	-29,196,918.37		-29,196,918.37
(三) 利润分配					-			17,066,357.29	-59,424,137.96		-42,357,780.67	-	-42,357,780.67
1. 提取盈余公积					-	-		17,066,357.29	-17,066,357.29		-	-	-
2. 提取一般风险准备					-	-			-42,357,780.67		-42,357,780.67	-	-42,357,780.67
3. 对所有者(或股东)的分配					-	-			-		-	-	-
4. 其他						-			-		-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	64,100,715.00				-64,100,715.00	-	-49,434,460.54			49,434,460.54		-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,100,715.00				-64,100,715.00	-						-	-

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备				
一、上年年末余额	318,500,474.00				3,013,568,142.77	12,145,826.49	-1,038,966.75		74,711,700.37		672,626,403.42	4,066,221,927.32	224,228,808.66	4,290,450,735.98
加：会计政策变更					-	-	-		-		-	-	-	-
前期差错更正					-	-	-		-		-	-	-	-
其他					-	-	-		-		-	-	-	-
二、本年期初余额	318,500,474.00				3,013,568,142.77	12,145,826.49	-1,038,966.75		74,711,700.37		672,626,403.42	4,066,221,927.32	224,228,808.66	4,290,450,735.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,579,100.00				87,916,820.33	62,885,471.11	83,854,935.66		6,816,335.12		275,625,658.61	393,907,378.61	24,898,187.11	418,805,565.72
（一）综合收益总额							83,854,935.66				282,441,993.73	366,296,929.39	-2,876,271.35	363,420,658.04
（二）所有者投入和减少资本	2,579,100.00				90,921,474.21	62,885,471.11	-		-		-	30,615,103.10	25,055,715.73	55,670,818.83
1. 所有者投入的普通股	2,609,100.00				69,686,368.69	18,419,042.21	-		-		-	53,876,426.48	24,500,000.00	78,376,426.48
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					21,737,963.34	-	-		-		-	21,737,963.34	555,715.73	22,293,679.07
4. 其他	-30,000.00				-502,857.82	44,466,428.90						-44,999,286.72		-44,999,286.72
（三）利润分配					-	-	-		6,816,335.12		-6,816,335.12	-	-	-
1. 提取盈余公积					-	-	-		6,816,335.12		-6,816,335.12	-	-	-
2. 提取一般风险准备					-	-	-		-		-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配					-	-	-		-		-	-	-	-
4. 其他					-	-	-		-		-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转					-	-	-		-		-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）					-	-	-		-		-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）					-	-	-		-		-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损					-	-	-		-		-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益					-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益					-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他													-
(五) 专项储备					-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取					-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用					-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他					-3,004,653.88	-	-	-	-	-3,004,653.88	2,718,742.73	-285,911.15	
四、本期末余额	321,079,574.00				3,101,484,963.10	75,031,297.60	82,815,968.91	81,528,035.49	948,252,062.03	4,460,129,305.93	249,126,995.77	4,709,256,301.70	

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	321,079,574.00				2,672,155,182.75	75,031,297.60	85,200,566.10		81,528,035.49	586,649,462.18	3,671,581,522.92
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									-	-	-
其他									-	-	-
二、本年期初余额	321,079,574.00				2,672,155,182.75	75,031,297.60	85,200,566.10		81,528,035.49	586,649,462.18	3,671,581,522.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	65,638,196.00				-25,621,981.59	34,364,718.37	6,363,805.82		17,066,357.29	160,673,895.45	189,755,554.60
(一) 综合收益总额							55,798,266.36		-	170,663,572.87	226,461,839.23
(二) 所有者投入和减少资本	1,537,481.00				29,144,788.34	34,364,718.37			-	-	-3,682,449.03
1. 所有者投入的普通股	1,537,481.00				37,763,308.86	5,167,800.00					34,132,989.86
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					-8,618,520.52				-	-	-8,618,520.52
4. 其他						29,196,918.37			-	-	-29,196,918.37
(三) 利润分配									17,066,357.29	-59,424,137.96	-42,357,780.67
1. 提取盈余公积									17,066,357.29	-17,066,357.29	-

2. 对所有者（或股东）的分配									-	-42,357,780.67	-42,357,780.67
3. 其他									-	-	-
（四）所有者权益内部结转	64,100,715.00				-64,100,715.00		-49,434,460.54		-	49,434,460.54	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,100,715.00				-64,100,715.00				-	-	-
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							-49,434,460.54			49,434,460.54	0.00
6. 其他									-	-	-
（五）专项储备									-	-	-
1. 本期提取									-	-	-
2. 本期使用									-	-	-
（六）其他					9,333,945.07				-	-	9,333,945.07
四、本期末余额	386,717,770.00				2,646,533,201.16	109,396,015.97	91,564,371.92		98,594,392.78	747,323,357.63	3,861,337,077.52

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	318,500,474.00	-	-	-	2,581,233,708.54	12,145,826.49	1,113,567.45	-	74,711,700.37	525,302,446.07	3,488,716,069.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,500,474.00			-	2,581,233,708.54	12,145,826.49	1,113,567.45		74,711,700.37	525,302,446.07	3,488,716,069.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,579,100.00				90,921,474.21	62,885,471.11	84,086,998.65		6,816,335.12	61,347,016.11	182,865,452.98
（一）综合收益总额	-				-	-	84,086,998.65		-	68,163,351.23	152,250,349.88
（二）所有者投入和减少资本	2,579,100.00				90,921,474.21	62,885,471.11	-		-	-	30,615,103.10
1. 所有者投入的普通股	2,609,100.00				69,686,368.69	18,419,042.21					53,876,426.48
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	-				21,737,963.34		-		-	-	21,737,963.34
4. 其他	-30,000.00				-502,857.82	44,466,428.90	-		-	-	-44,999,286.72
（三）利润分配					-	-	-		6,816,335.12	-6,816,335.12	-
1. 提取盈余公积					-	-	-		6,816,335.12	-6,816,335.12	-
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	321,079,574.00				2,672,155,182.75	75,031,297.60	85,200,566.10		81,528,035.49	586,649,462.18	3,671,581,522.92

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海至纯洁净系统科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司, 本公司是由上海至纯洁净系统科技有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。于 2023 年 12 月 31 日, 公司总股本为 386,717,770 股, 每股面值 1 元。本公司注册地址为上海市闵行区紫海路 170 号。主要经营范围为从事电子、光纤、生物工程及环保科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 水处理系统及洁净室厂房的设计、安装, 技术咨询服务, 机电产品、通信设备及相关产品、仪器仪表、计算机及配件、建筑材料、不锈钢制品的销售, 机电设备安装(除专控), 机械设备的生产(限紫海路 170 号 2 幢)、设计及加工, 从事货物及技术的进出口业务, 质检技术服务, 计量器具修理, 从事计量校准科技专业领域内技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让, 计量器具、仪器仪表批发零售。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款款项	单项计提金额占各类应收账款坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 1000 万元
重要的应收账款核销	金额大于 200 万元
重要的在建工程	投资预算金额大于 1000 万
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产的 10% 以上
重要的合夥或联营企业	对单个被投资企业的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

7.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

7.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

7.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

7.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7.6 特殊交易会计处理

7.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

7.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次

交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

8.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规

定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

10.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

11.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

(1) 本公司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。

(2) 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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

11.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金

融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

11.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

11.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

11.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计

量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司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：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司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金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方

法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分

为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

应收票据及应收账款组合：

组合名称 确定组合依据

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2 高纯工艺集成系统及半导体设备客户应收款

应收账款组合 3 光传感器及光电子元器件应收款

经过测试，上述应收票据组合 1 和组合 2 以及应收账款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。应收账款组合 2、3 公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础，评估应收账款的预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照 11.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称 确定组合依据

其他应收款组合 1 合并关联方

其他应收款组合 2 违约风险较低的在册员工备用金、借款

其他应收款组合 3 除上述组合 1 和 2 外的款项

其他应收款组合 4 已逾期，回收可能性低的其他应收款

经过测试，上述其他应收款组合 1、2 一般情况下不计提预期信用损失，组合 3 按账龄计提预期信用损失，组合 4 全额计提坏账准备。

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	合并范围内关联方款项
合同资产组合 2	高纯工艺集成系统及半导体设备客户款项
合同资产组合 3	光传感器及光电子元器件客户款项

合同资产组合 1 不计提减值准备，合同资产组合 2、3 公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础，评估合同资产的预期信用损失。

7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。其他情形形成的长期应收款，则按照 11.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

11.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

11.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

11.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

16.1 存货的类别

存货包括原材料、未完项目成本和产成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

16.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等

16.3 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

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

详见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规

定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置

的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

19.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

19.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作

为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

19.3 后续计量及损益确认方法

19.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

19.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企

业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益。

19.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权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非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

19.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

19.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

19.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，公司能够从活跃的房地产交易市场上取得同类或者类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理的估计，并由专业房地产评估每年出具相应的公允价值评估报告。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	18-20	5.00	4.75-5.28
机器设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19
计算机及电子设备	直线法	3-5	5.00	19-31.67
办公设备及其他	直线法	3-5	5.00	19-31.67
运输工具	直线法	4-7	5.00	13.57-23.75

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

在建工程类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准
机械设备	安装调试后达到预定可使用状态

23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、软件、专利技术著作权、专有技术和商标权。无形资产以实际成本计量。

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	20/50	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件	3-5	技术使用寿命与登记有效期孰低
专利技术、著作权	5-8	技术使用寿命与专利权剩余保护期孰低
专有技术	5-10	技术使用寿命
商标权	5-8	商标使用寿命与商标权剩余保护期孰低

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有

能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

27. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
固定资产装修支出	直线法摊销	3年或可使用年限与租赁期限孰低

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的

归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

31. 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

32.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

32.2 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

32.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

32.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

34.1 各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并

确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司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取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；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，即应收退货成本，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，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为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的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产

品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当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认。

34.2 各业务类型收入确认和计量一般原则

34.2.1 按时点确认的收入

本公司销售产品及销售产品与设计、安装、调试一起签订的合同属于在某一时间点履行的履约义务。

收入确认的方法为：对于没有安装调试要求的产品销售，以货物签收作为收入确认的依据；对于销售产品与设计、安装、调试等一起签订的合同，以客户验收作为收入确认的依据。

本公司电子大宗气体业务，公司气体销售业务自通过双方指定的交付点后完成所有权转移。公司在每月取得客户确认的气体结算确认单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

34.2.2 按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

35.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

35.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

35.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

36. 政府补助

√适用 □不适用

36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

36.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

36.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

36.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

36.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

38.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

38.2 本公司作为承租人的会计处理方法

38.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“38.2.4 使用权资产”、“38.2.5 租赁负债”。

38.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

38.2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

38.2.4 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的

租赁激励相关金额；

3) 承租人发生的初始直接费用；

4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

38.2.5 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并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，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

38.3 本公司作为出租人的租赁分类标准和会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

38.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

38.3.2 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

38.5 售后租回

本公司按照“收入”附注所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“11.金融工具”。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“11.金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。		0

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.50%、20%、15.50%、30%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
房产税	从价计征的按房产原值的 80% 计缴，税率为 1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为 12%。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海至纯洁净系统科技股份有限公司	15%
上海至纯系统集成有限公司	15%
至纯科技有限公司（香港）	16.5%
上海波汇科技有限公司	15%
平湖波汇通信科技有限公司	15%
香港波汇通信科技有限公司（Bandweaver Limited）	16.5%
合波光电通信科技有限公司	15%
NFX Systems Inc	15.5%
Bandweaver Technology Limited	20%
上海波汇软件有限公司	15%
广州市浩鑫洁净工程系统有限公司	15%

江苏启微半导体设备有限公司	15%
至微半导体（上海）有限公司	15%
凯尔迪科技股份有限公司	20%
ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD	20%
至纯株式会社	30%
除上述外其他境内子公司及孙公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

所得税

公司于 2022 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202231000438 号，有效期为三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

公司子公司上海至纯系统集成有限公司（由至砾机电设备（上海）有限公司更名）于 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202231009520 号，有效期为三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

公司子公司上海波汇科技有限公司于 2021 年 11 月 18 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202131001169，有效期三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司平湖波汇通信科技有限公司于 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202233002829 号，有效期为三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司合波光电通信科技有限公司 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202233000572 号，有效期为三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司上海波汇软件信息有限公司于 2021 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号 GR202131001025，有效期三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司广州市浩鑫洁净工程技术有限公司于 2022 年 12 月 19 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，

编号 GR202244004111，有效期三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司江苏启微半导体设备有限公司 2021 年 11 月 30 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号 GR202132007940，有效期三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率

公司子公司至微半导体（上海）有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202231007871，有效期三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定、国务院发布的国发[2011]4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，公司子公司驭航信息技术（上海）有限公司、孙公司上海波汇软件有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号）和《工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额，子公司上海至纯系统集成有限公司、孙公司广州市浩鑫洁净工程技术有限公司、孙公司合波光电通信科技有限公司作为先进制造企业，2023 年度按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,831.35	118,742.26
银行存款	679,280,940.81	906,853,535.63
其他货币资金	207,288,760.42	127,548,560.31
存放财务公司存款		
合计	886,628,532.58	1,034,520,838.20
其中：存放在境外的款项总额	30,346,405.69	93,711,342.62

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	99,448,517.05	77,389,750.29
信用证保证金	80,282,857.42	48,640,122.68
农民工工资保证金	515,815.29	514,315.61
其他保证金	666,255.65	26,727.76
承兑汇票保证金	2,836,744.67	359,802.60
合计	183,750,190.08	126,930,718.94

2. 交易性金融资产

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	6,322,154.36	5,394,579.58
合计	6,322,154.36	5,394,579.58

(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		
商业承兑票据		1,517,341.98
合计		1,517,341.98

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中: 1年以内分项		
	1,757,611,043.71	1,699,477,861.02
1年以内小计	1,757,611,043.71	1,699,477,861.02
1至2年	621,539,075.53	333,017,654.87
2至3年	128,939,392.91	141,061,792.97
3年以上		
3至4年	101,726,086.79	73,518,411.77
4至5年	44,077,540.66	99,915,118.84
5年以上	163,581,112.32	70,473,656.04
合计	2,817,474,251.92	2,417,464,495.51

(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	92,768,888.83	3.29	76,630,635.31	82.60	16,138,253.52	26,907,335.22	1.11	26,907,335.22	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	2,724,705,363.09	96.71	322,149,091.65	11.82	2,402,556,271.44	2,390,557,160.29	98.89	278,605,111.02	11.65	2,111,952,049.27
其中:										

组合 2	2,421,765,452.40	85.96	256,796,739.80	10.60	2,164,968,712.60	1,915,090,013.60	79.22	206,935,262.69	10.81	1,708,154,750.91
组合 3	302,939,910.69	10.75	65,352,351.85	21.57	237,587,558.84	475,467,146.69	19.67	71,669,848.33	15.07	403,797,298.36
合计	2,817,474,251.92	100.00	398,779,726.96	14.15	2,418,694,524.96	2,417,464,495.51	100.00	305,512,446.24	12.64	2,111,952,049.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	21,075,018.97	10,537,509.49	50.00	长期挂账预计无法全部收回
客户二	11,201,488.08	5,600,744.04	50.00	长期挂账预计无法全部收回
客户三	10,328,000.00	10,328,000.00	100.00	根据双方签订的抵债协议
客户四	6,127,081.36	6,127,081.36	100.00	长期挂账无法收回
其他 64 户	44,037,300.42	44,037,300.42	100.00	根据双方签订的抵债协议或长期挂账无法收回
合计	92,768,888.83	76,630,635.31	82.60	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2 和组合 3

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 (%)
高纯工艺集成系统及半导体设备客户	2,421,765,452.40	256,796,739.80	10.60
光传感器及光电子元件业务客户	302,939,910.69	65,352,351.85	21.57
合计	2,724,705,363.09	322,149,091.65	11.82

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	278,605,111.02	47,089,175.29		51,846.10	3,493,348.56	322,149,091.65
个别计提	26,907,335.22	49,723,300.09			-	76,630,635.31
合计	305,512,446.24	96,812,475.38		51,846.10	3,493,348.56	398,779,726.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	274,379,624.13	4,866,508.92	279,246,133.05	9.47	14,968,128.23
客户 2	241,621,141.87	19,288,649.14	260,909,791.01	8.85	24,600,428.96
客户 3	161,809,787.61	-	161,809,787.61	5.49	8,074,308.40
客户 4	112,106,827.09	7,150,000.00	119,256,827.09	4.05	5,950,915.67
客户 5	86,545,485.65	-	86,545,485.65	2.94	8,355,600.79
合计	876,462,866.35	31,305,158.06	907,768,024.41	30.80	61,949,382.05

其他说明

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

本报告期应收账款中应收其他关联方款项详见十四、关联方及关联交易 6.应收、应付关联方等未结算项目情况。

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
应收质保金	130,035,273.61	13,480,751.09	116,554,522.52	73,074,764.04	4,900,734.50	68,174,029.54
合计	130,035,273.61	13,480,751.09	116,554,522.52	73,074,764.04	4,900,734.50	68,174,029.54

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	748,175.97	0.58	748,175.97	100.00	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	129,287,097.64	99.42	12,732,575.12	9.85	116,554,522.52	73,074,764.04	100.00	4,900,734.50	6.71	68,174,029.54
其中：										
组合 2	125,599,070.80	96.58	12,357,468.35	9.84	113,241,602.45	69,760,297.49	95.46	4,670,212.57	6.69	65,090,084.92
组合 3	3,688,026.84	2.84	375,106.77	10.17	3,312,920.07	3,314,466.55	4.54	230,521.93	6.96	3,083,944.62
合计	130,035,273.61	100.00	13,480,751.09	10.37	116,554,522.52	73,074,764.04	100.00	4,900,734.50	6.71 2.64	68,174,029.54

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	748,175.97	748,175.97	100.00	长期挂账预计无法收回
合计	748,175.97	748,175.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,477,709.69	2,016,254.70	4.98
1 至 2 年	85,121,361.11	10,341,213.65	12.15
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	125,599,070.80	12,357,468.35	9.84

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目: 组合 3

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,705,528.55	19,616.93	1.15
1 至 2 年	1,162,370.92	120,647.62	10.38
2 至 3 年	388,773.00	61,231.75	15.75
3 至 4 年	12,423.00	3,063.51	24.66
4 至 5 年	418,931.37	170,546.96	40.71
5 年以上	-	-	-
合计	3,688,026.84	375,106.77	10.17

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合计提	7,831,840.62			账龄计提
个别计提	748,175.97			预计无法收回
合计	8,580,016.59			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,630,919.41	58,955,901.63
合计	48,630,919.41	58,955,901.63

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	40,178,970.75
合计	40,178,970.75

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	155,406,855.05	
合计	155,406,855.05	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	378,109,551.47	58.87	534,292,072.05	84.96
1至2年	196,770,097.75	30.64	66,468,365.96	10.57
2至3年	43,944,641.16	6.84	13,532,791.54	2.15
3年以上	23,450,145.56	3.65	14,578,825.76	2.32
合计	642,274,435.94	100.00	628,872,055.31	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(%)
供应商 1	210,052,887.78	32.70
供应商 2	45,531,922.40	7.09
供应商 3	30,796,740.00	4.79
供应商 4	17,328,867.01	2.70
供应商 5	15,895,513.14	2.47
合计	319,605,930.33	49.76

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，预付款项期末余额主要为预付的材料采购款。

截止 2023 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

9. 其他应收款

项目列示

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	105,295,727.78	114,250,441.02
合计	105,295,727.78	114,250,441.02

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
	61,780,325.70	60,549,556.04
1年以内小计	61,780,325.70	60,549,556.04
1至2年	18,171,420.83	43,273,343.16
2至3年	13,103,407.49	8,033,982.46
3年以上		
3至4年	4,902,769.76	4,692,962.46
4至5年	10,176,699.02	2,653,537.14
5年以上	6,522,186.49	5,427,729.46
合计	114,656,809.29	124,631,110.72

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	6,502,449.82	10,603,826.99
保证金	47,983,424.77	76,602,720.14
备用金	19,739,037.42	20,145,027.37
其他	40,431,897.28	17,279,536.22
合计	114,656,809.29	124,631,110.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,175,350.15		3,205,319.55	10,380,669.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	454,633.79		930.32	455,564.11
本期转回				
本期转销				
本期核销	337,246.63			337,246.63

其他变动	-1,137,905.67			-1,137,905.67
2023年12月31日余额	6,154,831.64		3,206,249.87	9,361,081.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	7,175,350.15	454,633.79		337,246.63	-1,137,905.67	6,154,831.64
个别计提	3,205,319.55	930.32				3,206,249.87
合计	10,380,669.70	455,564.11		337,246.63	-1,137,905.67	9,361,081.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
往来单位一	13,122,336.94	11.44	保证金	1 年以内	547,026.02
往来单位二	5,980,000.00	5.22	往来款	4-5 年	1,146,753.81
往来单位三	5,585,857.29	4.87	保证金	1-2 年	456,004.18

往来单位四	5,167,080.73	4.51	股权转让款	1 年以内	215,398.19
往来单位五	3,541,350.00	3.09	往来款	2-3 年	424,675.19
合计	33,396,624.96	29.13	/	/	2,789,857.39

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本期无涉及政府补助的应收款项。

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收。

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

本期其他应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项和其他关联方款项。

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,105,882,377.63	2,975,301.45	1,102,907,076.18	681,480,180.55	502,100.46	680,978,080.09
在产品	463,493,438.86		463,493,438.86	283,448,788.14	1,164,959.73	282,283,828.41
库存商品	192,642,243.25	1,771,750.34	190,870,492.91	160,129,698.17	2,233,178.29	157,896,519.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完工项目	758,203,614.76	17,552,445.40	740,651,169.36	421,643,808.59	8,237,379.53	413,406,429.06
委托加工物资	798,873.19		798,873.19	85,676.71		85,676.71
发出商品	126,305,700.93		126,305,700.93	153,874,569.12	471,074.48	153,403,494.64
自制半成品	25,672,871.14	340,912.99	25,331,958.15	16,999,608.20	124,356.52	16,875,251.68
合计	2,672,999,119.76	22,640,410.18	2,650,358,709.58	1,717,662,329.48	12,733,049.01	1,704,929,280.47

(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	502,100.46	2,787,941.95			314,740.96	2,975,301.45
在产品	1,164,959.73			1,164,959.73		
库存商品	2,233,178.29	-80,283.91		114,806.39	266,337.65	1,771,750.34

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完项目施工	8,237,379.53	9,743,515.17		428,449.30		17,552,445.40
发出商品	471,074.48				471,074.48	
自制半成品	124,356.52	216,556.47				340,912.99
合计	12,733,049.01	12,667,729.68		1,708,215.42	1,052,153.09	22,640,410.18

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税	258,477,297.60	168,857,038.52
待抵扣进项税	113,175,202.53	36,285,718.53
可抵扣消费税	10,126,185.97	14,508,349.39
预缴所得税	7,421,623.00	20,779,573.55
预缴增值税	3,616,554.74	3,503,802.45
预缴个人所得税		
合计	392,816,863.84	243,934,482.44

其他说明

无

14. 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
西藏禹泽投资管理 有限公司	6,224,265.56			-125,211.63						6,099,053.93
中能瑞通（北京） 科技有限公司	72,626,575.37	1,900,000.00		3,155,435.42						77,682,010.79
贵州威顿晶磷电子 材料股份有限公司	114,753,556.84	5,000,000.00	63,301,214.76	18,012,821.39		9,337,785.80				83,802,949.27
天津海河至汇光电 创业投资合伙企业 （有限合伙）	29,466,272.39			-628,392.32						28,837,880.07
合肥溯慈企业管理	50,982,553.14			-346.62						50,982,206.52

合伙企业（有限合伙）											
沃钛思（南通）生物科技有限公司		22,000,000.00		-402,279.93						21,597,720.07	
上海紫锡光学技术有限公司				-769,438.39				9,112,403.81		8,342,965.42	
小计	274,053,223.30	28,900,000.00	63,301,214.76	19,242,587.92		9,337,785.80		9,112,403.81		277,344,786.07	
合计	274,053,223.30	28,900,000.00	63,301,214.76	19,242,587.92		9,337,785.80		9,112,403.81		277,344,786.07	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18. 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	10,000,000.00	-	-	-	408,700.00		9,591,300.00		-	408,700.00	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
梅威斯电气技术（上海）有限公司	5,000,000.00	-	-	-	891,300.00		4,108,700.00		-	891,300.00	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海集成电路装备材料产业创新中心有限公司	10,000,000.00	-	-	-			10,000,000.00			-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海稷以科技有限公司	122,785,880.76	-	49,617,697.92	49,568,717.16			122,736,900.00		122,332,434.39	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司	4,000,000.00	-	-	-	178,800.00		3,821,200.00		-	178,800.00	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
江苏欧讯能源科技有限公司	400,000.00	-	-	1,248,500.00			1,648,500.00		1,248,500.00	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交

											易为目的
上海镓芯电子科技有限公司	100,000,000.00	-	-	41,490,600.00			141,490,600.00		41,490,600.00	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
南京中科河途智能物联网科技研究院有限公司	750,000.00	-	-	-	644,400.00		105,600.00		-	644,400.00	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海果纳半导体技术有限公司	10,000,000.00	-	-	2,525,000.00			12,525,000.00		2,525,000.00	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
青岛浦芮斯光电技术有限公司	-	840,000.00	-			660,000.00	1,500,000.00			-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
天津国家合成生物技术创新中心有限公司	-	5,000,000.00	-	17,200.00			5,017,200.00		17,200.00	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
苏州实钧芯微电子有限公司	-	20,000,000.00	-				20,000,000.00		-	-	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
合计	262,935,880.76	25,840,000.00	49,617,697.92	94,850,017.16	2,123,200.00	660,000.00	332,545,000.00		167,613,734.39	2,123,200.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19. 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	221,253,714.90	110,276,315.22
合计	221,253,714.90	110,276,315.22

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，公司将持有青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）、宁波宇微行至创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宇微投资合伙企业（有限合伙）、福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）、上海紫竹小苗朗锐私募投资基金合伙企业（有限合伙）和上海浚势创业投资合伙企业（有限合伙）投资分类为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”进行计量。截止 2023 年 12 月 31 日，上述金融资产公允价值 221,253,714.90 元，影响本期公允价值变动收益为 108,229,459.15 元。

20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	445,093,909.12			445,093,909.12
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				

企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	445,093,909.12			445,093,909.12

1.未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

2.转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21. 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,678,932,661.87	1,587,904,448.63
固定资产清理		
合计	1,678,932,661.87	1,587,904,448.63

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,030,909,296.64	765,018,458.63	8,240,562.54	23,497,799.68	14,031,103.85	1,841,697,221.34
2. 本期增加金额	173,234.85	226,787,547.07	1,428,712.22	2,722,038.56	2,886,146.71	233,997,679.41

(1) 购置	173,234.85	102,194,924.11	1,428,712.22	2,722,038.56	2,886,146.71	109,405,056.45
(2) 在建工程转入	-	124,592,622.96	-	-	-	124,592,622.96
(3) 开发支出转入	-	-	-	-	-	-
(4) 其他转入						-
3. 本期减少金额	3,218,057.43	12,829,199.73	1,886,975.53	2,327,817.51	512,037.77	20,774,087.97
(1) 处置或报废	3,218,057.43	4,009,013.27	1,886,975.53	1,709,708.16	431,695.89	11,255,450.28
合并范围变化	-	8,820,186.46	-	618,109.35	80,341.88	9,518,637.69
4. 期末余额	1,027,864,474.06	978,976,805.97	7,782,299.23	23,892,020.73	16,405,212.79	2,054,920,812.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	99,859,465.09	131,295,706.47	4,962,161.07	11,316,023.61	6,359,416.47	253,792,772.71
2. 本期增加金额	50,804,832.41	77,771,207.39	1,212,716.04	5,367,778.50	2,830,533.05	137,987,067.39
(1) 计提	50,804,832.41	77,771,207.39	1,212,716.04	5,367,778.50	2,830,533.05	137,987,067.39
(2) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额	46,056.95	11,302,680.28	1,726,355.29	2,243,004.11	473,592.56	15,791,689.19
(1) 处置或报废	46,056.95	4,541,022.93	1,701,313.98	1,727,494.86	397,267.78	8,413,156.50
(2) 合并范围变化	-	6,761,657.35	25,041.31	515,509.25	76,324.78	7,378,532.69
4. 期末余额	150,618,240.55	197,764,233.58	4,448,521.82	14,440,798.00	8,716,356.96	375,988,150.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	877,246,233.51	781,212,572.39	3,333,777.41	9,451,222.73	7,688,855.83	1,678,932,661.87
2. 期初账面价值	931,049,831.55	633,722,752.16	3,278,401.47	12,181,776.07	7,671,687.38	1,587,904,448.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22. 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	618,890,657.59	185,028,882.26
工程物资		
合计	618,890,657.59	185,028,882.26

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

启东半导体湿法设备生产项目二期工程	30,669,777.92		30,669,777.92	-	-
江苏启微二期	117,032,431.34		117,032,431.34	26,722,756.83	26,722,756.83
江苏至纯在建项目	50,998,902.82		50,998,902.82	16,084,471.82	16,084,471.82
精密制造在建项目	54,490,768.00		54,490,768.00	45,000,000.00	45,000,000.00
至一厂房项目	2,504,361.63		2,504,361.63	-	-
天津波汇在建项目	156,875,323.03		156,875,323.03	63,842,770.30	63,842,770.30
波汇办公室装修	-		-	95,438.72	95,438.72
至微展厅装修	8,836,182.76		8,836,182.76	4,358,945.56	4,358,945.56
方奇展览展示（园区展厅）装饰工程	-		-	1,045,893.04	1,045,893.04
波汇二楼实验室装修	126,382.38		126,382.38		
波汇北京展厅工程	68,532.11		68,532.11		
洁净实验室	5,731,330.40		5,731,330.40	5,731,330.40	5,731,330.40
紫竹滨江地块	14,028,464.32		14,028,464.32	1,044,699.26	1,044,699.26
至嘉二期气站	138,920,978.92		138,920,978.92	-	-
广州浩鑫第一车间扩建	-		-	133,538.11	133,538.11
用友 U9 系统	3,798,356.55		3,798,356.55	1,630,809.25	1,630,809.25
清洗测试平台	19,011,800.65		19,011,800.65	19,011,800.65	19,011,800.65
合肥至微在建设设备	1,093,805.31		1,093,805.31	326,428.32	326,428.32
至纯半导体新厂房安装工程	897,329.23		897,329.23	-	-
焕鸿软件	567,860.43		567,860.43	-	-
海宁厂	11,658,387.50		11,658,387.50	-	-
启东 3 号和 8 号厂房弱电项目	309,633.02		309,633.02	-	-
PNC-OA 系统	141,509.43		141,509.43	-	-
PNC 软件	15,398.24		15,398.24	-	-
北森软件	1,113,141.60		1,113,141.60	-	-
合计	618,890,657.59		618,890,657.59	185,028,882.26	185,028,882.26

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江苏启微二期	1.90 亿	26,722,756.83	90,309,674.51			117,032,431.34	61.60					自筹资金
江苏至纯在建项目	1.30 亿	16,084,471.82	34,914,431.00			50,998,902.82	39.23					自筹资金
精密制造	0.90 亿	45,000,000.00	9,490,768.00			54,490,768.00	60.55					自筹资金

在建项目												
至微展厅装修		4,358,945.56	4,477,237.20			8,836,182.76					自筹资金	
至二期气站	4.48 亿		138,920,978.92			138,920,978.92	31.01		10,214,577.64	10,214,577.64	2.33	自筹资金
清洗测试平台	0.30 亿	19,011,800.65				19,011,800.65	63.37					自筹资金
紫竹滨江地块	6.50 亿	1,044,699.26	12,983,765.06			14,028,464.32	2.16					自筹资金
天津在建项目	3.37 亿	63,842,770.30	93,032,552.73			156,875,323.03	46.55					自筹及募集资金
β机			51,008,202.64	51,008,202.64								自筹资金
启东半导体湿法设备			30,669,777.92			30,669,777.92						自筹资金
合波光电设备安装			21,900,750.90	21,900,750.90								自筹资金
砺致科技设备			50,650,478.62	50,650,478.62								自筹资金
合计		176,065,444.42	538,358,617.50	123,559,432.16		590,864,629.76	/	/	10,214,577.64	10,214,577.64	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23. 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24. 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,974,109.71	41,974,109.71
2.本期增加金额	9,233,534.26	9,233,534.26
(1) 新增租赁	9,233,534.26	9,233,534.26
3.本期减少金额	9,552,996.98	9,552,996.98
(1) 处置	9,552,996.98	9,552,996.98
(2) 合同变更	-	-
4.期末余额	41,654,646.99	41,654,646.99
二、累计折旧		
1.期初余额	10,391,459.51	10,391,459.51
2.本期增加金额	11,286,997.00	11,286,997.00
(1) 计提	11,286,997.00	11,286,997.00
3.本期减少金额	8,483,154.98	8,483,154.98
(1) 处置	8,483,154.98	8,483,154.98

(2)合同变更		
4.期末余额	13,195,301.53	13,195,301.53
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	28,459,345.46	28,459,345.46
2.期初账面价值	31,582,650.20	31,582,650.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26. 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	非专利技术	商标、专利、资质	合计
一、账面原值						
1.期初余额	228,858,075.71		16,321,268.34	49,926,304.76	65,228,569.03	360,334,217.84
2.本期增加金额	5,674,875.00		10,658,067.96	60,169,513.24	102,960.00	76,605,416.20
(1)购置	5,674,875.00		10,658,067.96	-	102,960.00	16,435,902.96
(2)内部研发	-		-	60,169,513.24	-	60,169,513.24
(3)企业合并增加	-		-	-	-	0.00
3.本期减少金额	338,018.42		739,813.59			1,077,832.01
(1)处置	338,018.42		326,869.77	-	-	664,888.19

(2)合并范围变化			412,943.82	-	-	412,943.82
4. 期末余额	234,194,932.29		26,239,522.71	110,095,818.00	65,331,529.03	435,861,802.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,089,534.40		5,651,112.92	1,627,302.54	31,065,020.78	47,432,970.64
2. 本期增加金额	4,719,171.82		3,792,529.69	9,220,859.19	4,617,862.84	22,350,423.54
(1) 计提	4,719,171.82		3,792,529.69	9,220,859.19	4,617,862.84	22,350,423.54
3. 本期减少金额	14,747.73		484,552.61	-	-	499,300.34
(1) 处置	14,747.73		127,533.74	-	-	142,281.47
(2)合并范围变化			357,018.87			357,018.87
4. 期末余额	13,793,958.49		8,959,090.00	10,848,161.73	35,682,883.62	69,284,093.84
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	220,400,973.80		17,280,432.71	99,247,656.27	29,648,645.41	366,577,708.19
2. 期初账面价值	219,768,541.31		10,670,155.42	48,299,002.22	34,163,548.25	312,901,247.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是13.80%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，子公司天津波汇光电技术有限公司宗地编号为津滨高（挂）G2020-18 号土地使用权尚未办妥产证，除上述土地外公司无其他未办妥产权证书的土地使用权情况。

27. 商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
珐成制药系统工程（上海）有限公司	5,309,344.20					5,309,344.20
上海波汇科技有限公司	246,839,569.51					246,839,569.51
Ked international	3,776,597.80			3,776,597.80		-
合计	255,925,511.51			3,776,597.80		252,148,913.71

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
珐成制药系统工程（上海）有限公司			-			-
上海波汇科技有限公司		10,481,042.42				10,481,042.42
Ked International			-			-
合计		10,481,042.42				10,481,042.42

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海波汇科技有限公司商誉	上海波汇合并范围内子公司剔除紫珊光电、波汇信息、中电鸿宇、无锡波汇的长期资产	系统集成及材料	是
珐成制药系统工程（上海）	珐成制药系统工程	系统集成及材料	是

有限公司商誉	(上海)有限公司合并长期资产		
--------	----------------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2017年9月,公司受让中国电子系统工程第四建设有限公司持有的珐成制药系统工程(上海)有限公司(以下简称“珐成制药”)59.13%股权。本次收购属于非同一控制下的企业合并,合并成本1,823.00万元大于被购买方可辨认净资产账面价值1,292.07万元,差额530.93万元确认为商誉。

2019年3月,公司受让上海波汇科技有限公司(以下简称“波汇科技”)100.00%股权。本次收购属于非同一控制下的企业合并,合并成本69,143.61万元(本次交易对价和根据重组方案约定需支付的资金成本)大于被购买方可辨认净资产公允价值44,459.65万元,差额24,683.96万元确认为商誉。

根据2019年8月及2020年3月公司对Ked International Corporation分两次增资。本次收购属于非同一控制下的企业合并,合并成本965.69万元大于被购买方可辨认净资产公允价值(未经评估,使用账面金额确认)588.03万元,差额377.66万元确认为商誉。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
上海波	338,481,042.42	328,000,000.0	10,481,042.42	5年	预测期	历史数据	稳定期收	收入增

汇 科 技 有 限 公 司 商 誉					(2024 年- 2028 年) 平均收入 增长率为 14.50% , 平均利润 率为 18.86% , 税前折现 率为 12.36%		入增长率 为 0.00% , 利润率为 20.37% , 折现率为 12.36%	长 率 为 0.00% , 利 润 率、折 现 率 与 预 测 期 最 末 年 一 致
珐成制 药系统 工程 (上 海)有 限公司 商誉	23,480,288.61	24,290,000.00		5 年	预测期 (2024 年- 2028 年) 平均收入 增长率为 8.26% , 平均利润 率为 2.88% , 税前折现 率为 13.92%	历史数据	稳定期收 入增长率 为 0.00% , 利润率为 2.89% , 折现率为 13.92%	收入增 长率为 0.00% , 利 润 率、折 现 率 与 预 测 期 最 末 年 一 致
合计	361,961,331.03	352,290,000.00	10,481,042.42	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
厂房装修	43,113,061.54	6,784,361.94	10,690,801.65		39,206,621.83

模具	4,738.83	-	4,738.83	-
其他	2,576,895.20	832,337.40	813,593.89	2,595,638.71
合计	45,694,695.57	7,616,699.34	11,509,134.37	41,802,260.54

其他说明：

无

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	424,228,033.02	67,099,075.94	316,905,582.39	49,953,471.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可弥补亏损	250,828,645.40	37,624,296.81	361,472,117.04	54,329,888.39
租赁准则相关	914,485.21	151,739.01	173,821.69	37,234.86
递延收益	31,767,621.47	4,765,143.22	22,927,516.61	3,439,127.49
股份支付	2,162,734.15	324,410.12	15,134,457.07	2,270,168.56
固定资产折旧年限差异	2,606,346.56	651,586.64		
内部交易未实现利润	134,196,149.71	20,129,422.46	106,777,229.75	17,274,022.29
合计	846,704,015.52	130,745,674.20	823,390,724.55	127,303,912.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,095,407.65	4,539,647.32	27,711,537.27	5,669,647.36
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	149,151,811.14	26,646,681.67	98,925,880.76	14,838,882.11
其他非流动金融资产公允价值变动	130,229,254.52	19,534,388.18	22,202,734.84	3,330,410.23
投资性房地产公允价值变动	44,048,621.86	11,012,155.46	44,048,621.86	11,012,155.46
固定资产扣除	189,330,665.48	28,399,599.81	210,626,031.60	31,593,904.74

租赁相关	98,485.84	12,235.95	194,427.71	29,164.16
合计	533,954,246.49	90,144,708.39	403,709,234.04	66,474,164.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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		
可抵扣亏损	449,111,876.49	175,896,316.86
合计	449,111,876.49	175,896,316.86

(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
2021年		360,302.24	
2022年		4,284,257.38	
2023年		5,603,790.81	
2024年	3,957,799.07	9,378,250.67	
2025年	14,995,770.17	19,868,266.24	
2026年	14,077,122.34	22,397,396.66	
2027年	109,457,978.62	114,004,052.86	
2028年	306,623,206.30		
合计	449,111,876.49	175,896,316.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产采购款	35,085,716.09		35,085,716.09	15,119,852.87		15,119,852.87

预付土地出让金						
一年以上的质保款	111,205,512.82	4,930,878.64	106,274,634.18	95,856,398.52	5,067,168.56	90,789,229.96
合计	146,291,228.91	4,930,878.64	141,360,350.27	110,976,251.39	5,067,168.56	105,909,082.83

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	183,750,190.08	183,750,190.08	冻结	保函 保证金等	126,930,718.94	126,930,718.94	冻结	保函 保证金等
应收票据								
存货	50,548,383.75	50,548,383.75	抵押	借款 抵押				
固定资产	295,864,129.80	232,339,610.78	抵押	借款 抵押	211,545,808.54	211,545,808.54	抵押	借款 抵押
在建工程	66,620,262.82	66,620,262.82	抵押	借款 抵押				
无形资产	31,147,793.05	28,891,753.72	抵押	借款 抵押	27,375,184.27	27,375,184.27	抵押	借款 抵押
应收账款	69,164,907.00	69,164,907.00	质押	借款 质押	29,200,000.00	29,200,000.00	质押	借款 质押
投资性房地产	445,093,909.12	445,093,909.12	抵押	借款 抵押	445,093,909.12	445,093,909.12	抵押	借款 抵押
合计	1,142,189,575.62	1,076,409,017.27	/	/	840,145,620.86	840,145,620.86	/	/

其他说明：

无

32. 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	9,200,000.00
抵押借款		-
保证借款	742,327,272.48	913,877,330.01
信用借款	1,479,777,892.28	1,061,342,021.96
预提借款利息	61,080.56	182,058.75
商业承兑汇票/信用证贴现		

合计	2,227,166,245.32	1,984,601,410.72
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

上海至纯：

截止 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行人民币 5,000,000.00 元质押担保。

保证借款：

上海至纯系统集成：

截止 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行 49,500,000.00 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,500 万元的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，南京银行上海分行 24,997,272.48 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 2,500 万元的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，中国光大银行上海分行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 12,000 万元的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，广发银行上海分行 50,000,000.00 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,000 万元的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的 50,000,000 元人民币借款，系由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的最高额保证合同，提供最高不超过 10,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，招商银行股份有限公司上海分行的 15,000,000 元人民币借款，系由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的最高额保证合同，提供最高不超过 1,500 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，中国民生银行股份有限公司上海分行的 10,410,000 元人民币借款，系由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的最高额保证合同，提供最高不超过 3,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，大连银行股份有限公司上海分行的 30,000,000 元人民币借款，系由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的最高额保证合同，提供最高不

超过 12,000 万元人民币的连带责任保证担保。

浩鑫：

截止 2023 年 12 月 31 日，光大银行股份有限公司上海分行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

上海珺成：

截止 2023 年 12 月 31 日，中国光大银行股份有限公司上海闵行支行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行 10,000,000.00 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的保证合同，提供 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，上海浦东发展银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，南京银行上海分行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行张江科技支行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的保证合同，提供 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，广发银行股份有限公司上海分行 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的保证合同，提供 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

上海波汇：

截止 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行张江科技支行 7,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署的保证合同，提供 700 万元人民币的连带责任保证担保。

截止 2023 年 12 月 31 日，建行张江分行 33,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 3,300 万元人民币

的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行 500.00 万元的人民币借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 2,490.00 万元的连带责任担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，浦发银行松江支行 1,000.00 万元的人民币借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 1,000.00 万元的连带责任担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，民生银行长宁支行 1,000.00 万元的人民币借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 2,000.00 万元的连带责任担保。

波汇软件：

截至 2023 年 12 月 31 日，农商银行张江支行 200.00 万元的人民币借款，系由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、上海波汇科技有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 200.00 万元的连带责任担保。

上海至微：

截至 2023 年 12 月 31 日，中国光大银行股份有限公司上海分行的 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，中国民生银行股份有限公司上海分行的 30,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 3,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行的 50,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 5,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的 50,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 15,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，南京银行股份有限公司上海分行的 36,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 5,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行的 10,000,000 元人民币借款由支付的保证金 2,000,000.00 元人民币提供担保并由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行股份有限公司上海分行的 71,420,000.00 元人民币借款由支付的保证金 21,426,000.00 元人民币提供担保并由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 5,000 万元人民币的连带责任保证担保。

江苏启微：

截至 2023 年 12 月 31 日，中国光大银行股份有限公司上海分行的 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，南京银行股份有限公司南通分行的 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，江苏银行股份有限公司启东支行的 8,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

上海砺致：

截至 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行的 10,000,000 元人民币借款由上海至纯洁净系统股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 1,000 万元人民币的连带责任保证担保。

信用担保：

上海至纯系统集成：

截至 2023 年 12 月 31 日，浦发硅谷银行的 70,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，建信融通的 55,073,390.65 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行的 36,312,007.22 元人民币借款，系信用担保；

上海光电设备：

截至 2023 年 12 月 31 日，杭州银行股份有限公司上海分行的 10,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，交通银行股份有限公司上海杨浦支行的 33,090,195.82 元人民币借款，系信用担保；

上海至纯半导体：

截至 2023 年 12 月 31 日，交通银行股份有限公司上海杨浦支行的 15,914,284.69 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，建信融通的 1,475,997.20 元人民币借款，系信用担保；

上海珩成：

截至 2023 年 12 月 31 日，建信融通的 4,953,127.00 元人民币借款，系信用担保；

上海精密制造：

截至 2023 年 12 月 31 日，交通银行股份有限公司上海杨浦支行的 987,203.20 元人民币借款，系信用担保；

上海至微：

截至 2023 年 12 月 31 日，浦发硅谷银行有限公司的 3,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，杭州银行股份有限公司上海分行的 20,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

江苏启微：

截至 2023 年 12 月 31 日，浦发硅谷银行有限公司的 27,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，建信融通有限责任公司的 36,089,025.71 元人民币借款，系信用担保；

上海至纯：

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行徐汇支行的 169,084,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，杭州银行股份有限公司上海分行的 23,753,770.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行的 185,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，平安银行股份有限公司上海分行的 11,772,665.76 元欧元借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，平安银行股份有限公司上海分行的 4,562,449.99 元美元借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行张江科技支行的 50,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，中信银行股份有限公司上海分行的 100,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，建设银行上海吴泾支行的 30,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，交通银行股份有限公司上海杨浦支行的 50,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司上海市闵行支行的 40,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，中国光大银行股份有限公司上海分行的 100,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，南京银行股份有限公司上海分行的 79,999,999.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国际银行股份有限公司上海分行的 96,550,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，中国民生银行股份有限公司上海分行的 50,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，恒丰银行股份有限公司上海分行的 70,100,000.00 元人

民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，建设银行上海闵行支行的 16,894,891.79 元人民币借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，大连银行股份有限公司上海分行的 7,000,000.00 元人民币借款，系信用担保；

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34. 衍生金融负债

适用 不适用

35. 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	42,430,270.75	565,000.00
合计	42,430,270.75	565,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。到期未付的原因是/

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
应付账款	1,061,992,541.76	899,150,447.84
合计	1,061,992,541.76	899,150,447.84

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的应付账款主要系供应商结算尾款。

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

本报告期应付账款中应付关联方款项见附注十四、6（2）。

37. 预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38. 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	459,011,960.97	269,946,164.22
合计	459,011,960.97	269,946,164.22

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39. 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,855,631.83	372,436,726.10	377,961,418.82	32,330,939.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,514,142.82	36,178,333.87	35,533,220.85	2,159,255.84
三、辞退福利		964,002.66	964,002.66	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	39,369,774.65	409,579,062.63	414,458,642.33	34,490,194.95

(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	35,032,401.84	316,180,713.40	321,615,497.94	29,597,617.30
二、职工福利费	111,397.48	17,179,836.85	17,148,994.93	142,239.40
三、社会保险费	1,760,372.74	20,912,524.72	21,381,871.46	1,291,026.00
其中：医疗保险费	1,736,096.13	20,209,811.97	20,692,845.35	1,253,062.75
工伤保险费	24,276.61	700,979.79	687,293.15	37,963.25
生育保险费	-	1,732.96	1,732.96	-
四、住房公积金	817,689.00	15,296,894.94	15,054,974.80	1,059,609.14
五、工会经费和职工教育经费	133,770.77	1,032,265.33	925,588.83	240,447.27
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	1,834,490.86	1,834,490.86	
合计	37,855,631.83	372,436,726.10	377,961,418.82	32,330,939.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,468,070.23	35,032,684.25	34,411,725.32	2,089,029.16
2、失业保险费	46,072.59	1,145,649.62	1,121,495.53	70,226.68
3、企业年金缴费				
合计	1,514,142.82	36,178,333.87	35,533,220.85	2,159,255.84

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	37,490,984.66	52,071,571.59
消费税		
营业税		
企业所得税	75,388,235.49	68,501,800.31
个人所得税	2,633,054.85	2,934,453.66
城市维护建设税	864,764.61	1,667,498.51
教育费附加	743,897.68	1,368,884.84
印花税	519,592.72	405,760.69
房产税	2,151,199.29	1,857,572.70
土地使用税	459,667.73	407,577.93
河道管理费		
契税		2,823,600.00
其他	4,257.34	8,001.88
合计	120,255,654.37	132,046,722.11

其他说明：

无

41. 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	188,638,599.37	222,654,312.08
合计	188,638,599.37	222,654,312.08

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	25,403,189.37	30,036,977.60
押金保证金	15,471,331.53	3,468,525.38
代收代付员工四金	981,066.53	749,639.31
往来款	8,465,603.91	23,773,766.02
应付设备、工程款	86,015,632.95	112,287,351.39
应付职工报销款	1,224,750.23	3,870,604.55
未支付其他费用	51,077,024.85	48,467,447.83
合计	188,638,599.37	222,654,312.08

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

账龄超过 1 年的其他应付款主要系限制性股票回购义务、尚未支付的工程款和收取

的投标保
证金。

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
本报告期其他应付款中应付关联方款项详见十四、 关联方及关联方交易。

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	331,924,602.85	238,601,023.64
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	174,675,582.46	26,591,593.08
1 年内到期的租赁负债		
长期借款计提利息	1,347,762.62	1,067,602.77
一年内到期的递延收益		
一年内到期的租赁负债	10,133,669.78	10,532,457.39
合计	518,081,617.71	276,792,676.88

其他说明：

注 1：一年内到期的长期借款说明见附注七.45。

注 2：一年内到期的长期应付款说明见附注七.48。

44. 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	168,449,923.36	108,016,251.69
商业承兑汇票	1,517,341.98	1,686,695.76
合计	169,967,265.34	109,702,947.45

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45. 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		131,900,000.00
抵押借款		
保证借款	653,750,000.00	239,000,000.00
信用借款	466,862,038.00	233,908,310.00
质押/保证借款	18,862,137.00	37,724,279.00
抵押/保证借款	299,420,568.15	129,836,469.00
合计	1,438,894,743.15	772,369,058.00

长期借款分类的说明：

上海至纯系统集成：

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行的人民币 25,000,000 元借款以及人民币 10,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署的最高额保证合同，提供不超过 4,000 万元的连带责任保证担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的人民币 3,000 万元长期借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署的最高额保证合同，提供不超过 10,000 万元的连带责任保证担保；

至嘉：

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行的人民币 173,750,000.00 元借款以及人民币 15,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署的最高额保证合同，提供不超过 20,000 万元的连带责任保证担保；

浩鑫：

截至 2023 年 12 月 31 日，中国银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行的人民币 8,500,000 元借款以及 1,500,000.00 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

波汇信息：

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行签订最高额为 2.2 亿元，为期 15 年的抵押、质押、担保借款合同，截止 12 月 31 日提取金额

为 1.625 亿元；

NFX:

截止 2023 年 6 月 30 日，THE TORONTO-DOMINION BANK 借款期末余额为 6 万元加币。

合肥至微半导体：

截至 2023 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司合肥新站区支行的人民币 15,601,000 元借款以及人民币 9,750,000 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司提供连带责任保证担保。同时由抵押人：合肥至微半导体有限公司向抵押权人：中国工商银行股份有限公司合肥新站区支行，以坐落于合肥市新站区梅冲湖路与大禹路交口西北角的土地，评估价值为 15,300,000 元人民币提供抵押担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，中国建设银行股份有限公司合肥龙门支行的人民币 180,000,000 元借款以及人民币 10,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司提供最高额不超过 20,000 万元人民币的连带责任保证担保；

上海至微：

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的人民币 50,000,000.00 元借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 150,000 万元人民币的连带责任保证担保；

截止 2023 年 12 月 31 日，上海银行股份有限公司长宁支行的人民币 170,000,000.00 元借款以及人民币 20,000,000.00 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 33,000 万元人民币的连带责任保证担保以及江苏启微半导体设备有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过 33,000 万元人民币的连带责任保证担保；

江苏启微：

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行股份有限公司张江科技支行的人民币 70,000,000 元借款以及人民币 20,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由上海至纯

洁净系统科技股份有限公司提供连带责任保证担保。同时由抵押人：江苏启微半导体设备有限公司向抵押权人：上海农商银行股份有限公司张江科技支行，以坐落于启东市汇龙镇牡丹江路的建筑面积为 55,593.55 m²的工业用地的房地产，评估价值为 180,000,000 元人民币作为抵押担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行股份有限公司张江科技支行的人民币 40,280,000 元借款，系由上海至纯洁净系统科技股份有限公司提供连带责任保证担保。同时由抵押人：江苏启微半导体设备有限公司向抵押权人：上海农商银行股份有限公司张江科技支行，以坐落于启东市汇龙镇牡丹江路的建筑面积为 55,593.55 m²的工业用地的房地产，评估价值为 230,000,000 元人民币作为抵押担保；

日本至纯：

截至 2023 年 12 月 31 日，日本中国银行仓敷支行的日元 256,658,000 以及日元 20,004,000 元一年内到期的非流动负债由日本至纯株式会社以坐落于浅口市金光町佐方 98 番宅地和 102 番雑種地作为抵押；

上海至纯：

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司的人民币 0 元借款以及人民币 44,400,000 元一年内到期的非流动负债，系由蒋渊、陈盛云签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 148,000.00 万元的连带责任保证担保。同时公司以上海波汇科技有限公司 100%股权作为质押保证。同时，公司以上海市闵行区紫海路 170 号房地产作为抵押保证；

截至 2023 年 12 月 31 日，中国进出口银行的人民币 18,862,137 元借款以及人民币 18,862,142 元一年内到期的非流动负债，系由蒋渊、陈盛云和上海波汇科技有限公司提供最高额不超过 15,000 万元连带责任保证担保（未签署最高额保证合同）。同时，由蒋渊将个人的上海至纯洁净系统科技股份有限公司 960 万股股票提供质押；

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行股份有限公司徐汇支行的人民币 0 元借款以及人民币 6,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由蒋渊签署的最高额保证合同，提供不超过 15,000 万元的连带责任保证担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农商银行的人民币 25,000,000 元借款以及人民币 15,000,000 元一年内到期的非流动负债，系由蒋渊、陈盛云提供连带责任保证担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海市南支行的人民币 50,000,000 元借款，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行的人民币 0 元借款以及人民币 8,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行的人民币 0 元借款以及人民币 19,200,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，恒丰银行的人民币 0 元借款以及人民币 47,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行的人民币 0 元借款以及人民币 6,400,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国际银行股份有限公司上海分行的人民币 33,620,000 元借款以及人民币 4,920,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国际银行股份有限公司上海分行的人民币 16,400,000 元借款以及人民币 2,400,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国际银行股份有限公司上海分行的人民币 19,680,000 元借款以及人民币 2,880,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国际银行股份有限公司上海分行的人民币 12,300,000 元借款以及人民币 1,800,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，平安银行股份有限公司上海分行的人民币 40,000,000 元借款以及人民币 10,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，平安银行股份有限公司上海分行的人民币 104,000,000 元借款以及人民币 26,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，广发银行股份有限公司上海分行的人民币 16,000,000 元借款以及人民币 4,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行的人民币 70,000,000 元借款以及人民币 20,000,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的人民币 42,140,000 元借款以及人民币 860,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的人民币

39,200,000 元借款以及人民币 800,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保；

截至 2023 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司上海卢湾支行的人民币 14,700,000 元借款以及人民币 300,000 元一年内到期的非流动负债，系信用担保。

其他说明：

适用 不适用

在一年内到期金额 331,924,602.85 元重分类至一年内到期的非流动负债，见附注七.43。

46. 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47. 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	18,614,630.42	20,296,578.05
合计	18,614,630.42	20,296,578.05

其他说明：

无

48. 长期应付款**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
长期应付款	284,520,661.42	166,600,000.00
专项应付款	-	-
合计	284,520,661.42	166,600,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他融资款	284,520,661.42	166,600,000.00
合计	284,520,661.42	166,600,000.00

其他说明：

在一年内到期余额 174,675,582.46 元重分类至一年内到期的非流动负债，见附注七.43。

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50. 预计负债

□适用 √不适用

51. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	168,119,427.46	45,952,916.66	15,223,210.70	198,849,133.42	
合计	168,119,427.46	45,952,916.66	15,223,210.70	198,849,133.42	/

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	321,079,574.00		64,100,715.00		1,537,481.00	65,638,196.00	386,717,770.00

其他说明：

1) 根据公司 2020 年 10 月 30 日公司分别召开的第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过的《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案以及 2022 年 10 月 27 日，公司召开的

第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过的《关于第三期股权激励预留授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，2023年1月1日至2023年1月12日，公司第三期股权激励计划部分激励对象自主行权，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记共311,600股，行权后股本为人民币321,391,174.00元，出资已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2023)第01041号验资报告。

2) 根据公司2022年2月7日召开的第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议及2022年2月28日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过的《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，以及2023年2月8日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，授予10名激励对象270,000股限制性股票，授予价格为19.14元，变更后的注册资本为人民币321,661,174.00元，出资已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2023)第01042号验资报告。

3) 2023年4月28日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了2022年度股利分配方案，公司以股权登记日（2023年6月2日）的总股本321,661,174.00扣除公司回购账户1,157,600股基数，每10股派送红股2股（含税，每股面值1元），送股总额为64,100,715股。

4) 2023年4月6日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的17名激励对象合计50.4000万份股票期权办理相关行权事宜，2023年，公司第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共331,200股。

5) 2023年1月30日，公司召开了第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合

行权条件的 13 名激励对象合计 17 万份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 117,000 股。

6) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第三期股权激励首次授予的股票期权 9 第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的 96 名激励对象合计 120.3360 万份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 507,681 股。

54. 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55. 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,067,014,449.90	50,234,940.21	64,104,555.73	3,053,144,834.38
其他资本公积	34,470,513.20	224,117.16	11,976,483.23	22,718,147.13
合计	3,101,484,963.10	50,459,057.37	76,081,038.96	3,075,862,981.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司 2020 年 10 月 30 日公司分别召开的第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过的《关于〈上海至纯洁净系统科技股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈

上海至纯洁净系统科技股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案以及 2022 年 10 月 27 日，公司召开的第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过的《关于第三期股权激励预留授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日，公司第三期股权激励计划部分激励对象自主行权，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记共 311,600 股，资本公积-资本溢价（股本溢价）增加 10,705,444.89 元。

2) 根据公司 2022 年 2 月 7 日召开的第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议及 2022 年 2 月 28 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，以及 2023 年 2 月 8 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，授予 10 名激励对象 270,000 股限制性股票，授予价格为 19.14 元，资本公积-资本溢价（股本溢价）增加 4,897,800.00 元。

3) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，2023 年，公司第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 331,200 股，每股 15.12 元，共增加资本公积-股本溢价 4,676,544 元。

4) 2023 年 1 月 30 日，公司召开了第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的 13 名激励对象合计 20.40 万份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 117,000 股，每股 27.33 元，共增加资本公积-股本溢价 3,080,610.00 元。

5) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权

期行权条件成就的议案》，公司认为第三期股权激励首次授予的股票期权 9 第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的 1,444,032 份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 507,681 股，每股 29.37 元，共增加资本公积-股本溢价 14,402,909.97 元。

6) 2023 年 4 月 28 日，公司召开 2020 年年度股东大会审议通过了 2022 年度股利分配方案，公司以股权登记日（2023 年 6 月 2 日）的总股本 321,661,174.00 扣除公司回购账户 1,157,600 股基数，每 10 股派送红股 2 股（含税，每股面值 1 元），送股总额为 64,100,715 股，资本公积-资本溢价（股本溢价）减少 64,100,715 元。

7) 2023 年 4 月 18 日，公司第三期股票期权与限制性股票激励计划第二个解锁期的限制性股票解锁，共计 120,000.00 股限制性股票解锁并上市流通，摊销的限制性股票费用共 2,464,800.00 元（其中母公司 1,232,400.00 元、子公司 1,232,400.00 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数 105,660.00 元计入资本溢价（股本溢价）。

8) 2023 年 6 月 13 日，公司第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期的限制性股票解锁，共计 388,800.00 股限制性股票解锁并上市流通，摊销的限制性股票费用共 3,197,880.00 元（其中母公司 888,300.00 元、子公司 2,309,580.00 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数 231,260.40 元计入资本溢价（股本溢价）。

9) 2022 年 10 月 27 日召开公司召开的第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过的《关于第三期股权激励预留授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日，公司第三期股权激励计划部分激励对象自主行权，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记共 311,600 股，摊销的限制性股票费用共 1,535,751.76 元（其中母公司 1,212,435.60 元、子公司 323,316.16 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数-124,545.56 元计入资本溢价（股本溢价）。

10) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，2023 年，公司第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 331,200 股，摊销的限制性股票费用共

1,662,706.80 元（其中母公司 409,652.40 元、子公司 1,253,054.40 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数 411,837.66 元计入资本溢价（股本溢价）

11) 2023 年 1 月 30 日，公司召开了第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的 13 名激励对象合计 20.40 万份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 117,000 股，摊销的限制性股票费用共 443,927.25 元（其中母公司 216,272.25 元、子公司 227,655.00 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数-15,298.50 元计入资本溢价（股本溢价）。

12) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司认为第三期股权激励首次授予的股票期权 9 第二个行权期的行权条件已成就，同意公司按照第二期股权激励计划的相关规定为符合行权条件的 96 名激励对象合计 1,444,032 份股票期权办理相关行权事宜，2023 年，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 507681 股，摊销的限制性股票费用共 2,671,417.42 元（其中母公司 284,148.00 元、子公司 2,387,269.42 元）和可税前抵扣金额大于已确认费用部分的所得税影响数-113,765.88 元计入资本溢价（股本溢价）。

13) 本期母公司摊销的限制性股票费用和股权激励，减少资本公积-其他资本公积 2,519,696.31 元，子公司摊销的限制性股票费用减少资本公积-其他资本公积 7,212,064.77 元，其中归属于母公司 6,593,972.33 元，归属于少数股东 618,092.44 元。

14) 本公司对外投资贵州威顿晶麟电子材料股份有限公司所有者权益变动，影响本公司资本公积-其他资本公积 9,337,785.80 元。

15) 2023 年公司回购部分公司股票用于股权激励计划，支付的回购手续费为 3,840.73 元冲减资本公积资本溢价（股本溢价）。

56. 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	30,036,977.60	5,167,800.00	9,801,588.23	25,403,189.37
股票回购	44,994,320.00	38,998,506.60	-	83,992,826.60
合计	75,031,297.60	44,166,306.60	9,801,588.23	109,396,015.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司 2022 年 2 月 7 日召开的第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议及 2022 年 2 月 28 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海至纯洁净系统科技股份有限公司第四期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，以及 2023 年 2 月 8 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，授予 10 名激励对象 270,000 股限制性股票，授予价格为 19.14 元，股本增加 270,000 元，资本公积-资本溢价（股本溢价）增加 4,897,800.00 元，库存股增加 5,167,800.00 元。

(2) 2023 年 4 月 18 日，公司第三期股票期权与限制性股票激励计划第二个解锁期的限制性股票解锁，共计 120,000.00 股限制性股票解锁并上市流通，减少库存股 2,111,561.83 元。

(3) 2023 年 6 月 13 日，公司第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期的限制性股票解锁，共计 388,800.00 股（利润分配前为 324,000.00 股）限制性股票解锁并上市流通，减少库存股 7,533,000.00 元。

(4) 公司于 2023 年 8 月 21 日召开第四届董事会第三十八次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司以自有资金或其他合法资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票。回购的股份将在未来适宜时机全部用于股权激励，本期已实际回购公司股份 1,374,820 股，已支付的总金额为 36,999,924.60 元，增加库存股。

(5) 2023 年 4 月 28 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日公司总股本 321,661,174 股（其中公司回购账户 1,157,600 股不参与利润分配、不参与送股，实际参与分红送股的股本数为 320,503,574 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3216 元(含税)，尚未解锁的限制性股票应分配的股利 157,026.40 元，减少库存股 157,026.40 元。

57. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	84,888,677.95	110,909,119.24		49,434,460.54	20,531,527.88	40,943,130.82	125,831,808.77
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	84,888,677.95	110,909,119.24		49,434,460.54	20,531,527.88	40,943,130.82	125,831,808.77
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	-2,072,709.04	-1,277,828.42				-729,395.25	-548,433.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-2,072,709.04	-1,277,828.42				-729,395.25	-548,433.17
其他综合收益合计	82,815,968.91	109,631,290.82		49,434,460.54	20,531,527.88	40,213,735.57	123,029,704.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58. 专项储备

□适用 √不适用

59. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,528,035.49	17,066,357.29	-	98,594,392.78
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	81,528,035.49	17,066,357.29	-	98,594,392.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，公司按可供分配利润的 10%提取法定盈余公积。

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	948,252,062.03	672,626,403.42
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	948,252,062.03	672,626,403.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	377,277,343.39	282,441,993.73
减：提取法定盈余公积	17,066,357.29	6,816,335.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,357,780.67	
转作股本的普通股股利		
其他	49,434,460.54	
期末未分配利润	1,315,539,728.00	948,252,062.03

调整期初未分配利润明细：

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

61. 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,145,109,117.59	2,082,735,433.30	3,045,281,479.03	1,969,298,596.13
其他业务	5,916,949.46	2,872,663.17	4,243,786.48	1,832,243.20
合计	3,151,026,067.05	2,085,608,096.47	3,049,525,265.51	1,971,130,839.33

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,025,424.74	4,833,647.39
教育费附加	4,729,538.16	5,147,374.67
资源税		
房产税	7,890,172.56	6,874,731.07
土地使用税	982,162.54	837,840.29
车船使用税		
印花税	2,944,061.12	2,649,268.95
河道管理费	4,929.03	2,948.92
其他	145,395.71	71,037.90
合计	22,721,683.86	20,416,849.19

其他说明：

税金及附加中的其他主要为外地项目缴纳的相关税费。

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
工资及社保	42,720,240.16	37,687,136.96
折旧摊销费	441,608.13	587,737.12
差旅费	21,463,728.91	9,741,245.30
办公费	12,324,393.92	11,249,280.13
市场费	7,139,968.15	2,810,166.93
业务招待费	13,564,968.54	8,698,266.62
咨询服务费	5,663,426.52	12,218,466.61
合计	103,318,334.33	82,992,299.67

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
工资及社保	124,961,084.76	104,930,265.73
办公费	53,213,370.95	45,356,539.05
交通差旅费	28,447,609.57	17,449,767.78
固定资产折旧和无形资产摊销	65,327,415.44	50,669,299.41
租赁及物业费	7,154,298.68	6,510,302.09
股份支付费用	-9,731,761.08	20,800,236.78
咨询服务费	41,234,539.66	32,876,214.16
其他服务费	27,378,933.15	31,053,700.94
合计	337,985,491.13	309,646,325.95

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
工资及社保	61,320,513.01	63,177,126.91
固定资产折旧和无形资产摊销	35,261,522.74	33,822,220.27
研发材料费	107,791,822.75	61,534,972.24
咨询服务费	8,468,946.76	8,403,523.50
其他服务费	5,430,564.66	9,566,366.00
办公费	5,806,331.58	16,089,578.24
合计	224,079,701.50	192,593,787.16

其他说明：

无

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	151,583,666.12	108,728,235.86
汇兑净损失	21,928,492.23	-27,521,397.77
银行手续费	11,600,356.75	3,626,041.02
合计	185,112,515.10	84,832,879.11

其他说明：

无

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	62,305,478.94	28,418,921.15
增值税加计抵减	9,395,254.26	
其他	1,054,139.83	919,289.37
合计	72,754,873.03	29,338,210.52

其他说明：

政府补助披露详见附注十一。

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	19,242,587.92	23,207,157.64
处置长期股权投资产生的投资收益	140,361,154.99	-300,716.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,063,195.62
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		-3,074,330.81
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	159,603,742.91	20,895,305.97

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	108,229,459.15	-31,554,030.91
按公允价值计量的投资性房地产		3,274,831.65
合计	108,229,459.15	-28,279,199.26

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	-96,812,475.38	-108,351,323.80
其他应收款坏账损失	-458,731.38	-2,863,150.09
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-97,271,206.76	-111,214,473.89

其他说明：

无

72. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-8,580,016.59	458,386.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,667,729.68	-8,706,114.09
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	-10,481,042.42	
十二、其他	136,289.92	698,846.20
合计	-31,592,498.77	-7,548,881.89

其他说明：

无

73. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	8,215,179.14	2,135,385.78
其他	20,075.43	
合计	8,235,254.57	2,135,385.78

其他说明：

无

74. 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			

合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	158,949.02	394,505.33	158,949.02
合计	158,949.02	394,505.33	158,949.02

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	125.00	12,022.19	125.00
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	279,450.00	130,000.00	279,450.00
盘亏损失	113,932.92		113,932.92
其他	881,774.39	488,437.28	881,774.39
合计	1,275,282.31	630,459.47	1,275,282.31

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	83,878,957.35	59,073,212.02
递延所得税费用	-808,993.79	-46,371,597.16

合计	83,069,963.56	12,701,614.86
----	---------------	---------------

(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	411,043,535.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,252,832.75
子公司适用不同税率的影响	-8,605,027.17
调整以前期间所得税的影响	2,003,963.37
非应税收入的影响	-1,203,732.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,722,313.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,096,614.32
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	70,928,325.99
研发费用加计扣除的影响	-32,873,717.70
高新技术四季度新增固定资产加计扣除影响	-58,380.03
所得税费用	83,069,963.56

其他说明：

□适用 √不适用

77. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七. 57

78. 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府及园区补助	91,411,710.65	19,122,435.23
利息收入	4,912,656.59	4,224,137.11
投标保证金	58,811,531.58	505,527.50
往来款及备用金	9,101,888.62	1,296,481.99
其他	5,186,876.91	1,313,794.70
票据保证金和保函保证金	126,930,718.94	84,995,770.20
合计	296,355,383.29	111,458,146.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的其他期间费用	348,269,238.50	207,534,366.49
投标保证金和押金	25,118,456.11	39,667,696.85
往来款和备用金	41,546,275.83	8,429,871.94
票据保证金和保函保证金等	183,750,190.08	126,930,718.94
合计	598,684,160.52	382,562,654.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的处置子公司的现金净额 负数	44,253,656.61	
合计	44,253,656.61	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

主要为本期处置 Ked International Corporation、青岛浦芮斯光电技术有限公司、上海紫锡光学技术有限公司丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物净额

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行股票发行费用		263,576.66
回购限制性股票		527,891.10
购买少数股东股权	8,363,508.46	3,107,042.41
回购公司股票及手续费	39,002,347.33	44,999,286.72
支付租赁负债	11,043,400.79	11,309,918.86
合计	58,409,256.58	60,207,715.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	327,973,571.94	280,301,063.33
加：资产减值准备	31,592,498.77	7,548,881.89
信用减值损失	97,271,206.76	111,214,473.89

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,861,757.98	107,106,582.94
使用权资产摊销	11,286,997.00	11,375,351.66
无形资产摊销	19,014,771.58	8,555,012.38
长期待摊费用摊销	11,509,134.37	5,085,486.85
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）	-8,235,254.57	-2,135,385.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	12,022.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-108,229,459.15	28,279,199.26
财务费用（收益以“-”号填列）	156,496,322.71	111,611,310.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,603,742.91	-20,895,305.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,109,060.93	-72,421,517.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,293,164.09	26,049,920.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,066,457,876.08	-530,693,420.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-790,703,259.60	-1,219,434,431.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	539,530,691.64	319,760,998.97
其他	-9,731,761.08	20,800,236.78
经营活动产生的现金流量净额	-811,240,297.48	-807,879,519.50
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	702,878,342.50	907,590,119.26
减：现金的期初余额	907,590,119.26	1,434,384,024.27
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	-204,711,776.76	-526,793,905.01

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,787,664.91
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	60,041,321.52
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-44,253,656.61

其他说明：

由于本期处置子公司收到的现金净额为负数，公司列报在支付的其他与投资活动有关的现金。

(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	702,878,342.50	907,590,119.26
其中：库存现金	58,831.35	118,742.26
可随时用于支付的银行存款	678,634,685.16	906,846,807.87
可随时用于支付的其他货币资金	24,184,825.99	624,569.13
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	702,878,342.50	907,590,119.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	99,448,517.05	77,389,750.29	使用受限
信用证保证金	80,282,857.42	48,640,122.68	使用受限
农民工工资保证金	515,815.29	514,315.61	使用受限
其他保证金	666,255.65	26,727.76	使用受限
承兑汇票保证金	2,836,744.67	359,802.60	使用受限
合计	183,750,190.08	126,930,718.94	/

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	170,001,489.37
其中：美元	21,691,396.29	7.0828	153,636,069.96
日元	189,724,424.12	0.0502	9,526,632.51
卢比（印尼）	50,000.00	0.0005	25.90
雷亚尔(巴西)	455.00	1.6445	748.27
台币	16,980,019.21	0.2304	3,912,196.38
欧元	193,497.28	7.8592	1,520,733.82
港币	85,012.91	0.9062	77,040.40
英镑	61,009.91	9.0411	551,596.70
加拿大元	144,662.20	5.3673	776,445.43
应收账款	-	-	13,417,379.51
其中：美元	1,716,833.36	7.0827	12,159,815.64
欧元	160,011.69	7.8592	1,257,563.87
应付账款	-	-	70,069,625.95
其中：美元	6,869,614.70	7.0827	48,655,420.03
日元	170,088,385.00	0.0502	8,540,648.08
英镑	266,839.99	9.0411	2,412,527.03
加拿大元	17,088.12	5.3673	91,717.07
台币	45,005,702.00	0.2304	10,369,313.74
短期借款			118,360,000.00
其中：美元	4,562,449.99	6.8735	31,360,000.00
欧元	11,772,665.76	7.3900	87,000,000.00
合同负债			6,544,162.44
其中：美元	923,964.37	7.0827	6,544,162.44

预付款项			295,520,865.35
其中：美元	40,213,570.36	7.0827	284,820,654.79
日元	195,593,480.00	0.0502	9,821,335.4100
加拿大元	5,213.08	5.3673	27,980.1600
英镑	19,042.40	9.0411	172,164.2400
台币	2,945,880.00	0.2304	678,730.7500
长期借款			13,209,606.15
其中：加拿大元	60,000.00	5.3673	322,038.00
日元	256,658,000.00	0.0502	12,887,568.15
一年内到期的非流动负债			295,520,865.35
其中：日元	20,004,000.00	0.0502	1,004,460.85

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

公司 2018 年设立日本子公司，主要负责湿法设备的设计和生产，记账本位币为日元，本期未发生变动。

子公司上海波汇科技有限公司二级子公司香港波汇通信科技有限公司的主要经营地在香港，选择美元作为记账本位币；三级子公司 Band waver Technology Limited 的主要经营地在英国，选择美元作为记账本位币，子公司凯尔迪科技有限公司主要经营地在台湾，选择新台币作为记账本位币；孙公司 ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD 主要经营地在台湾，选择新台币作为记账本位币。

82. 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

短期租赁费用 3,474,968.19 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额14,518,368.98(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
租赁收入	6,862,823.57	
合计	6,862,823.57	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,224,328.90	
第二年	5,189,466.46	
第三年	4,267,128.25	
第四年	3,765,343.47	
第五年	1,162,416.29	
五年后未折现租赁收款额总额	-	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83. 其他

□适用 √不适用

八、 研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集成电路湿法技术		256,235.85
国家级保密项目 1		109,554,604.96
国家级保密项目 2	57,251,607.18	62,182,055.15
单片清洗装备研发及产业化	3,784,956.08	
国家级保密项目 3	22,015,868.87	
其他研发项目	224,079,701.50	192,593,787.16
合计	307,132,133.63	364,586,683.12
其中：费用化研发支出	224,079,701.50	192,593,787.16
资本化研发支出	83,052,432.13	171,992,895.96

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
集成电路湿法技术	-						
国家级保密项目 1	60,169,513.24			60,169,513.24			
国家级保密项目 2	62,182,055.15	57,251,607.18		17,999,206.94			101,434,455.39
单片清洗装备研发及产业化项目	-	3,784,956.08					3,784,956.08
国家级保密项目 3		22,015,868.87					22,015,868.87
合计	122,351,568.39	83,052,432.13		78,168,720.18			127,235,280.34

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
国家级保密项目 2	工艺调试阶段	2024 年第四季度	通过产业化实现销售收入	2022 年 1 月	通过可行性研究，项目立项完成，完

					成图纸设计
国家级保密项目 3	打样试制阶段	2024 年 12 月	通过产业化实现销售收入	2023 年 1 月	通过可行性研究，项目立项完成，完成图纸设计

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海紫锡光学技术有限公司	2023年1月		-	变更法定代表人	工商变更	-	50%	9,112,403.81	9,112,403.81	-		
ked international	2023年7月		61.04%	股权转让	股权转让协议	-7,501,865.04	-	19,150,352.11	19,150,352.11			
青岛浦芮斯光电技术有限公司	2023年1月		51%	其他股东增资	股权调整协议	1,164,234.79	15%	-504,234.79	-504,234.79			

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年公司深圳至诚半导体科技有限公司、至纯（浙江）企业管理服务有限公司和孙公司上海至纯电子材料有限公司、浙江至纯精密制造有限公司、PNC TECHNOLOGIES PTE. LTD；上海至纯精密制造有限公司新设分公司上海至纯精密制造有限公司江苏分公司；孙公司上海艾璞思精密设备有限公司新设分公司上海艾璞思精密设备有限公司海宁分公司；孙公司上海至纯光电设备有限公司新设分公司上海至纯光电设备有限公司启东分公司，上海至纯半导体设备有限公司新设分公司上海至纯半导体设备有限公司启东分公司，2023 年自成立起将其纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海至纯光电设备有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	技术服务	100.00	-	设立
上海至纯系统集成有限公司	上海市	15,000 万元	上海市	机电设备销售和安装服务	100.00	-	设立
驭航信息技术(上海)有限公司	上海市	500 万元	上海市	技术服务、技术咨询	100.00	-	设立
上海至渊科技有限公司	上海市	500 万元	上海市	技术服务、技术咨询、进出口业务	100.00	-	设立
上海鸿宝医疗器械有限公司	上海市	200 万元	上海市	医疗器械生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海天鼎通用设备有限公司	上海市	200 万元	上海市	医疗器械生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
江苏启微半导体设备有限公司	江苏启东	35,500 万元	江苏启东	设备生产销售	100.00	-	设立
至纯科技有限公司	香港	639.4598 万美元	香港	进出口贸易	100.00	-	设立
珐成制药系统工程(上海)有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	设备生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
江苏至纯系统集成有限公司	江苏启东	10,000 万元	江苏启东	技术服务、技术咨询、进出口业务	100.00	-	设立
南通至纯电子材料有限公司	江苏启东	1,000 万元	江苏启东	技术服务、技术咨询、进出口业务	100.00	-	设立
至微半导体(上海)有限公司	上海市	53,144 万元	上海市	半导体设备制造与销售	77.64	-	设立
合肥至微半导体有限公司	安徽合肥	20,000 万元	安徽合肥	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、商品及技术的进出口	100.00	-	设立
合肥至微微电子有限公司	安徽合肥	3,000 万元	安徽合肥	技术研发、技术咨询、技术转让、商品及技术的进出口	100.00	-	设立
至纯株式会社	日本	78,500 万日元	日本	电子设备的研发、设计、安装及维护	95.00	-	设立
合肥至汇半导体应用技术有限公司	安徽合肥	1,000 万元	安徽合肥	制造业	100.00	-	设立
广州市浩鑫洁净工程系统有限公司	广州市	1,500 万元	广州市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海波汇科技有限公司	上海市	10,716.7002 万元	上海市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
平湖波汇通信科技有限公司	浙江平湖	2,000 万元	浙江平湖	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海波汇软件有限公司	上海市	100 万元	上海市	软件业	100.00	-	非同一控制下企业合并
香港波汇通信科技有限公司(Bandweaver Limited)	中国香港	455 万美元	中国香港	通信业	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海紫珊光电技术有	上海市	2,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	非同一控制下

限公司							企业合并
上海波汇信息科技有限公司	上海市	8,600 万元	上海市	科学研究和技术服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
无锡波汇光电科技有限公司	江苏无锡	1,018 万元	江苏无锡	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
山西波汇信息技术有限公司	山西太原	1,000 万元	山西太原	通信业	65.00	-	非同一控制下企业合并
安徽波汇智能科技有限公司	安徽合肥	1,200 万元	安徽合肥	通信业	66.6667	-	非同一控制下企业合并
北京中电鸿宇科技有限公司	北京市	1,000 万元	北京市	软件业	100.00	-	非同一控制下企业合并
合波光电通信科技有限公司	浙江平湖	5,060 万元	浙江平湖	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
Bandweaver Technology Limited	英国	12.376 万美元	英国	通信业	80.00	-	非同一控制下企业合并
浙江合波光学科技有限公司	浙江平湖	3,585.772419 万元	浙江平湖	制造业	75.3221	-	非同一控制下企业合并
武汉瑞芯科技有限责任公司	湖北武汉	500 万元	湖北武汉	制造业	75.3221	-	非同一控制下企业合并
上海砺致科技有限公司	上海市	2,000 万元	上海市	制造业	80.00	-	设立
珙成制药设备（浙江）有限公司	浙江海宁	2,000 万元	浙江海宁	制造业	100.00	-	设立
上海至纯电子科技有限公司	上海市	3,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
天津波汇光电技术有限公司	天津市	35,000 万元	天津市	制造业	100.00	-	设立
长沙至纯应用科技有限公司	湖南长沙	500 万元	湖南长沙	制造业	70.00	-	设立
至一高纯电子材料（上海）有限公司	上海市	3,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
NFX Systems Inc.	加拿大	120 万加元	加拿大	技术服务	57.50	-	非同一控制下企业合并
KED INTERNATIONAL CORPORATION	萨摩亚	3,680.9588 万台币	萨摩亚	制造业	61.04	-	非同一控制下企业合并
上海诺同合金制造有限公司	上海市	2,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
上海至纯半导体设备有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	制造业	70.00	-	设立
上海至纯精密制造有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
上海至纯精密气体有限公司	上海市	11,000 万元	上海市	工程建设	100.00	-	设立
上海至衍私募基金管理有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	基金管理	100.00	-	设立
至纯科技（北京）有限公司	北京市	5,000 万元	北京市	技术服务	100.00	-	设立
淄博至芯应用技术开发有限公司	山东淄博	3,000 万元	山东淄博	技术服务	100.00	-	设立
上海至临半导体技术有限公司	上海市	12,300 万元	上海市	制造业	48.78	-	设立
ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD	台湾	3,000 万新台币	台湾	制造业	100.00	-	设立
上海至嘉半导体气体有限公司	上海市	20,000 万元	上海市	设备销售	100.00	-	设立
北京至微半导体有限	北京市	2,000 万元	北京市	设备销售	100.00	-	设立

公司							
南通至远启行半导体产业投资基金（有限合伙）	江苏南通	10,000 万元	江苏南通	股权投资	51.00	-	设立
上海艾璞思精密设备有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	设备制造	100.00	-	设立
深圳至诚半导体科技有限公司	深圳市	1,000 万元	深圳市	设备销售	51.00		设立
至纯（浙江）企业管理服务有限公司	浙江海宁	1,000 万元	浙江海宁	咨询管理	100.00	-	设立
上海至纯电子材料有限公司	上海市	11,000 万元	上海市	材料设备销售	100.00	-	设立
PNC TECHNOLOGIES PTE. LTD	新加坡	50 万新加坡元	新加坡	货物贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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
至微半导体（上海）有限公司	22.36%	-48,589,356.92		149,194,743.30
上海砺致科技有限公司	20.00%	425,051.74		6,688,499.57
长沙至纯应用科技有限公司	30.00%	-719.02		-3,060.82
上海至纯半导体设备有限公司	30.00%	-4,216,069.42		-8,382,552.75
KEDINTERNATIONALCORPORATION	38.96%	3,907,573.04		-
至纯株式会社	0.54%	-6,566.18		1,385,859.89
上海至临半导体技术有限公司	51.22%	-23,216.32		-1,446,752.97
NFXSystemsInc.	42.50%	88,889.81		543,599.18
BandweaverTechnologyLimited	20.00%	515,701.12		446,614.36
山西波汇信息技术有限公司	35.00%	-563,723.50		-3,666,766.74
安徽波汇智能科技有限公司	33.33%	169,861.98		2,266,168.84
浙江合波光学科技有限公司	24.68%	-630,058.26		5,960,620.65
南通至远启行半导体产业投资基金（有限合伙）	49.00%	-929,572.69		23,091,850.16

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	277,344,786.07	274,053,223.30
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	19,242,587.92	23,207,157.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	19,242,587.92	23,207,157.64
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2012 年上海市重点技术改造专项资金项目补助	5,634,601.09			466,311.82		5,168,289.27	与资产相关
2013 年上海市电子信息产业振兴和技术改造项目补助	2,706,382.97			1,353,191.49		1,353,191.48	与资产相关
240121 高铁运行环境实时预警研制及应用示范	800,000.00	200,000.00		938,000.00		62,000.00	与资产相关
市级财政直接支付资金清算账户补贴	1,920,000.00			1,920,000.00		0	与资产相关
基于 1550nm 波长的拉曼散射效应的光纤温度监测系统研究	1,000,000.00	1,000,000.00		1,652,637.30		347,362.70	与资产相关
启东经济开发区财政局财政补贴款							与资产相关
产业技术创新	500,000.00			500,000.00		0	与资产相关

集成电路湿法技术-战略新兴	10,220,000.00	10,220,000.00				20,440,000.00	与资产相关
基于硅光的通信高功率半导体激光器	186,468.55	5,200,000.00		2,451,114.46		2,935,354.09	与资产相关
基于光纤技术的城市供水和燃气管网的运行安全监测研究和应用示范	840,000.00	840,000.00		1,465,009.80		214,990.20	与资产相关
国家级保密项目1	140,000,000.00					140,000,000.00	与资产相关
高质量发展引导资金投资补贴项目-用于综合管廊安全预警智慧服务平台	720,000.00	1,080,000.00		1,168,566.27		631,433.73	与资产相关
上海市新型基础设施建设优惠利率信贷项目	3,591,974.85	1,197,916.66		3,308,379.56		1,481,511.95	与资产相关
单片清洗装备研发及产业化-战略新兴		5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
国家级保密项目2		20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
支持生产性服务业和文化创意产业专项补		615,000.00				615,000.00	与资产相关

贴							
合计	168,119,427.46	45,952,916.66		15,223,210.70		198,849,133.42	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	47,082,268.24	17,269,480.80
合计	47,082,268.24	17,269,480.80

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、借款，各项金融工具的详细说明见附注五、11。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行业务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要

的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。同时，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司运用长短期借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。本公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,227,166,245.32	-	-	2,227,166,245.32
应付票据	42,430,270.75	-	-	42,430,270.75
应付账款	1,061,992,541.76	-	-	1,061,992,541.76
其他应付款	188,638,599.37	-	-	188,638,599.37
一年内到期的非流动负债	518,081,617.71	-	-	518,081,617.71
长期借款	-	1,438,894,743.15	-	1,438,894,743.15
长期应付款	-	284,520,661.42	-	284,520,661.42

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,984,601,410.72	-	-	1,984,601,410.72
应付票据	565,000.00	-	-	565,000.00
应付账款	899,150,447.84	-	-	899,150,447.84
其他应付款	222,654,312.08	-	-	222,654,312.08
一年内到期的非流动负债	276,792,676.88	-	-	276,792,676.88
长期借款	-	772,369,058.00	-	772,369,058.00
长期应付款	-	166,600,000.00	-	166,600,000.00

市场风险

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

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

	美元	其他外币	合计
货币资金	153,636,069.96	16,365,419.41	170,001,489.37
应收账款	12,159,815.64	1,257,563.87	13,417,379.51
短期借款	31,360,000.00	87,000,000.00	118,360,000.00
应付账款	48,655,420.03	21,414,205.92	70,069,625.95
长期借款	-	13,209,606.15	13,209,606.15
一年内到期的非流动负债		1,004,460.85	1,004,460.85

假设在其他条件不变的情况下，各外币对人民币汇率上升或下降 5%，则可能减少或增加本公司本期的净利润 81.71 万元。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，其他变量保持不变，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的面临汇率风险的金融工具进行重新计算得出的汇率变动对净利润的影响，上述分析不包括外币报表折算差异，且所得税影响统一按 15% 优惠所得税税率测算。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险中公允价值变动风险并

不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 5%，则可能影响本公司本期的净利润 665.11 万元。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			221,253,714.90	221,253,714.90
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			-	-
(1) 债务工具投资			-	0.00
(2) 权益工具投资			221,253,714.90	221,253,714.90
(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			332,545,000.00	332,545,000.00
(四) 投资性房地产			445,093,909.12	445,093,909.12
1.出租用的土地使用权			-	-
2.出租的建筑物			445,093,909.12	445,093,909.12

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			-	-
(应收款项融资)			48,630,919.41	48,630,919.41
持续以公允价值计量的资产总额			1,047,523,543.43	1,047,523,543.43
(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

对于公司持有的应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相

近，采用票面金额确定其公允价值。

公司投资青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙），以基金提供的基金运营情况报告中估值为基础，根据以往分配的比例计算期末公允价值。公司投资福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙），根据期末净资产的公允价值和投资比例对公允价值进行了调整。其他被投资企业根据评估公司出具的估值报告确定期末公允价值。

公司持有的投资性房地产公允价值根据评估报告的评估值确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：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(%)
蒋渊	不适用	不适用	不适用	22.23	22.23

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蒋渊

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

本公司子公司情况详见附注十.1 在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵浩	参股股东
QPC Lasers Inc.	其他
平湖波科激光有限公司	其他
平湖科谱激光科技有限公司	其他
平湖合波投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
中能瑞通（北京）科技有限公司	其他
贵州威顿晶麟电子材料股份有限公司	本公司联营企业
沃钛思（南通）生物科技有限公司	子公司珙成制药系统工程（上海）有限公司联营企业
上海江尚实业有限公司	其他

其他说明

QPCLasersInc.、平湖波科激光有限公司、平湖科谱激光科技有限公司、平湖合波投资管理合伙企业（有限合伙）均为公司董事、副总经理赵浩控制的企业；中能瑞通（北京）科技有限公司为公司子公司波汇科技参股的公司；上海江尚实业有限公司为公司董事长、总经理的配偶控制的公司。

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

平湖波科激光有限公司	采购商品	5,365,752.23	8,050,000.00	否	535,353.97
QPCLasers,Inc.	采购商品	1,159,599.38	4,500,000.00	否	
平湖波科激光有限公司	技术服务费	707,547.17		否	
贵州威顿晶麟电子材料股份有限公司	采购商品	1,763,044.20		否	662,654.87

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
平湖波科激光有限公司	产品销售及提供劳务	100,544.25	1,000,906.37
平湖科谱激光科技有限公司	产品销售及提供劳务	197,964.13	1,077,406.85
沃钛思(南通)生物科技有限公司	产品销售	17,929,999.81	
贵州威顿晶麟电子材料股份有限公司	产品销售	5,309,734.31	248,769.30

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	本期确认的租赁	上期确认的租赁收入
-------	------	---------	-----------

	种类	收入	
平湖波科激光有限公司	房屋租赁	372,794.52	383,027.61
平湖科普激光科技有限公司	房屋租赁	826,486.80	735,058.23

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
上海江尚实业有限公司	房屋建筑物	442,477.82	263,714.28			2,219,310.75	2,059,038.00	98,677.00	188,036.00	1,650,235.26	1,604,763.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

因本报告期执行新租赁准则，本期确认的费用包括使用权资产的折旧和已确认的融资费用。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2024/3/28	2027/3/27	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2024/7/12	2027/7/11	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2024/3/15	2027/3/14	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2024/3/28	2027/3/27	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2024/2/8	2027/2/7	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	500.00	2024/3/15	2027/3/14	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	500.00	2024/3/15	2027/3/14	否
广州浩鑫洁净工程技术有限公司	1,000.00	2024/3/30	2027/3/29	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2024/9/12	2027/9/11	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2024/11/12	2027/11/11	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2024/10/7	2027/10/6	否
江苏启微半导体设备有限公司	11,000.00	2026/8/9	2028/8/8	否
江苏启微半导体设备有限公司	11,250.00	2033/5/29	2035/5/28	否
上海砺致科技有限公司	1,000.00	2024/3/14	2027/3/13	否
上海至纯系统集成有限公司	12,000.00	2024/4/16	2027/4/15	否
上海至纯系统集成有限公司	2,500.00	2024/6/15	2027/6/14	否
上海至纯系统集成有限公司	5,500.00	2024/5/11	2027/4/10	否
上海至纯系统集成有限公司	1,500.00	2024/11/24	2027/11/23	否
上海至纯系统集成有限公司	5,000.00	2024/9/5	2027/9/4	否
上海至纯系统集成有限公司	12,000.00	2024/9/7	2027/9/6	否
上海至纯系统集成有限公司	10,000.00	2024/3/5	2027/3/4	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2024/5/21	2027/5/20	否
上海至纯系统集成有限公司	4,000.00	2026/2/14	2029/2/13	否
上海至纯系统集成有限公司	10,000.00	2025/3/5	2028/3/4	否
至微半导体（上海）有限公司	1,000.00	2024/9/12	2027/9/11	否
至微半导体（上海）有限公司	5,000.00	2024/10/16	2027/10/15	否
至微半导体（上海）有限公司	5,000.00	2024/6/28	2027/8/26	否
至微半导体（上海）有限公司	3,000.00	2024/1/8	2027/1/7	否
至微半导体（上海）有限公司	5,000.00	2024/2/7	2027/2/6	否
至微半导体（上海）有限公司	1,200.00	2024/1/8	2027/1/7	否
至微半导体（上海）有限公司	15,000.00	2024/2/8	2028/2/7	否
至微半导体（上海）有限公司	6,000.00	2024/5/20	2027/5/19	否
至微半导体（上海）有限公司	33,000.00	2024/2/8	2028/2/7	否
合肥至微半导体有限公司	3,510.10	2026/12/30	2029/12/29	否
合肥至微半导体有限公司	20,000.00	2027/12/30	2030/12/29	否
上海至嘉半导体气体有限公司	20,000.00	2033/3/23	2043/3/22	否
上海波汇科技有限公司	700.00	2024/5/13	2027/5/12	否
上海波汇科技有限公司	2,490.00	2024/10/14	2027/10/13	否
上海波汇科技有限公司	2,000.00	2024/12/28	2024/12/27	否
上海波汇科技有限公司	1,000.00	2024/12/28	2027/12/27	否
上海波汇科技有限公司	3,300.00	2024/11/29	2027/11/28	否
上海波汇科技有限公司	3,300.00	2024/2/4	2027/2/3	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋渊及其配偶陈盛云	150,000,000.00	2025.5.19	2027.5.18	否
蒋渊及其配偶陈盛云	148,000,000.00	2024.4.27	2026.4.26	否
蒋渊	150,000,000.00	2024.8.9	2027.8.8	否
蒋渊及其配偶陈盛云	50,000,000.00	2025.1.20	2028.1.19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	317.58	317.63

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	3,300,000.00	167,310.00		
应收账款	沃钛思（南通）生物科技有限公司	25,581,809.80	1,668,929.37		
应收账款	平湖科谱激光科技有限公司	7,549,860.27	831,294.79	8,877,798.70	180,357.82
应收账款	平湖波科激光有限公司	5,184,892.11	649,070.71	4,100,978.91	254,228.27
预付款项	平湖科谱激光科技有限公司	2,500,000.00		2,496,700.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州威顿晶麟电子材料股份有限公司	403,200.00	230,400.00
应付账款	平湖波科激光有限公司	1,410,026.11	
其他应付款	平湖波科激光有限公司	19,475.94	
其他应付款	沃钛思(南通)生物科技有限公司	723,008.85	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
集团员工	600,000	6,156,000	1,267,500	6,283,500	508,000	5,662,700	5,760,375	26,202,700
合计	600,000	6,156,000	1,267,500	6,283,500	508,000	5,662,700	5,760,375	26,202,700

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权	期末发行在外的其他权益工具
--------	-------------	---------------

	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
四期首次授予	38.66	至 2025 年 4 月	无	无
四期预留授予	31.80	至 2025 年 2 月	无	无

其他说明

2022 年 7 月 5 日，公司分别召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 12 日，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 311,600 股，无限售条件流通股增加 311,600 股。

2023 年 2 月 8 日公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，2023 年 2 月 27 日，第四期股权激励计划预留授予的 270,000 股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，新增限售流通股 270,000 股。

2023 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁条件成就的议案》，2023 年 4 月 18 日，第三期股权激励计划第二个解锁期的限制性股票共 120,000 股解除限售。

2023 年 4 月 28 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年利润分配预案的议案》，2023 年 6 月 5 日，公司 2022 年度权益分派实施完毕，公司新增限售流通股 302,000 股，新增无限售流通股 63,798,715 股，合计股份总数新增 64,100,715 股。

2023 年 6 月 6 日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，2023 年 6 月 13 日，第四期股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期合计 388,800 股解除限售。

2023 年 4 月 6 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完

成股份过户登记共 331,200 股，无限售流通股增加 331,200 股。

2023 年 1 月 30 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 117,000 股，无限售流通股增加 117,000 股。

2023 年 4 月 6 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，报告期内第三期股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共 507,681 股，无限售流通股增加 507,681 股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值按照公司股份授予日的市场价格计量，股票期权通过 Black-Scholes 模型确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票：授予日股票收盘价 股票期权：无风险报酬率采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率；历史波动率采用上证指数-指数代码 000001.SH 最近 12 个月、24 个月、36 个月的波动率；股息率参照公司历史分红情况
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权权益工具数量的最佳估计为 1,478,400 份（限制性股票 680,400 股和股票期权 798,000 股）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,991,372.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-9,731,761.07

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
集团员工	-9,731,761.07	
合计	-9,731,761.07	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

根据 2024 年 4 月 26 日公司第五届董事会第二次会议审议通过的 2023 年度利润分配预案，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.93 元（含税）。截至公告披露日，公司总股本 386,991,370 股（其中公司回购账户 2,603,920 股不参与利润分配），合计拟派发现金红利 74,186,777.85 元（含税），同时公司 2023 年已实施的股份回购金额 38,998,504.60 元视同现金分红，因此，公司 2023 年度实际累计现金分红为 113,185,280.45 元。该利润分配预案尚须提交公司股东大会审议通过后方可实施。

截至本财务报表签发日 2024 年 4 月 26 日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：各单项产品或劳务的性质相同或相似；生产过程的性质相同或相似；产品或劳务的客户类型相同或相似；销售产品或提供劳务的方式相同或相似；生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：该经营分部的分部收入占有所有分部收入合计的 10% 或者以上；该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占有所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

经营分部未满足上述 10% 重要性标准的，可以按照下列规定确定报告分部：企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该经营分部是否满足 10% 的重要性标准，企业都可以直接将其制定为报告分部；将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些经营分部指定为报告分部，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报

告分部；不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的 10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到 75%的比例。如果未达到 75%的标准，企业必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%。此时，其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的 10%的重要性标准，但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到 75%的比例要求，也将其确定为报告分部。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为系统集成及材料和设备业务两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 系统集成及材料；
- (2) 设备业务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

业务名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成及材料	2,380,422,241.06	1,517,507,755.55	36.25%	2,251,311,816.32	1,431,889,741.53	36.40%
其中：大宗气站业务	61,998,462.14	58,176,442.74	6.16%	67,816,057.47	53,790,610.75	20.68%
设备业务	764,686,876.53	565,227,677.75	26.08%	793,969,662.71	537,408,854.60	32.31%
合计	3,145,109,117.59	2,082,735,433.30	33.78%	3,045,281,479.03	1,969,298,596.13	35.33%

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为系统集成及材料和设备业务两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 系统集成及材料；

(2) 设备业务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	693,567,966.88	725,434,460.16
1 年以内小计	693,567,966.88	725,434,460.16
1 至 2 年	270,235,454.65	196,672,424.95
2 至 3 年	48,132,766.48	73,480,651.11
3 年以上		
3 至 4 年	46,474,326.16	36,753,504.30
4 至 5 年	11,492,678.85	245,699,489.85
5 年以上	84,596,964.39	52,963,080.79
合计	1,154,500,157.41	1,331,003,611.16

(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	58,075,483.78	5.03	58,075,483.78	100	-	23,254,093.22	1.75	23,254,093.22	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	1,096,424,673.63	94.97	111,049,252.36	10.13	985,375,421.27	1,307,749,517.94	98.25	121,355,589.94	9.28	1,186,393,928.00
其中：										
账龄组合	637,319,419.04	55.20	111,049,252.36	17.42	526,270,166.68	882,576,462.12	66.31	121,355,589.94	13.75	761,220,872.18
合并范围内关联方	459,105,254.59	39.77	-	-	459,105,254.59	425,173,055.82	31.94			425,173,055.82
合计	1,154,500,157.41	100.00	169,124,736.14	14.65	985,375,421.27	1,331,003,611.16	100.00	144,609,683.16	10.86	1,186,393,928.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	10,328,000.00	10,328,000.00	100.00	长期挂账无法收回
客户二	6,127,081.36	6,127,081.36	100.00	长期挂账无法收回
客户三	3,320,777.00	3,320,777.00	100.00	长期挂账无法收回
客户四	2,974,734.00	2,974,734.00	100.00	长期挂账无法收回
其他 54 户	35,324,891.42	35,324,891.42	100.00	签署抵债协议或长期挂账无法收回
合计	58,075,483.78	58,075,483.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	234,462,712.29	11,699,689.39	4.99
1 至 2 年	270,235,454.65	32,590,395.81	12.06
2 至 3 年	48,176,502.84	11,388,925.25	23.64
3 至 4 年	42,815,223.65	17,224,564.48	40.23
4 至 5 年	10,334,761.74	6,850,913.56	66.29
5 年以上	31,294,763.87	31,294,763.87	100.00
合计	637,319,419.04	111,049,252.36	17.42

组合中，按性质分析法计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：合并范围内关联方

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方	459,105,254.59	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	121,355,589.94	-	10,306,337.58	-	-	111,049,252.36
单项计提	23,254,093.22	34,821,390.56	-	-	-	58,075,483.78
合计	144,609,683.16	34,821,390.56	10,306,337.58	-	-	169,124,736.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
PNC Technology CO., Limited	213,557,086.49	-	213,557,086.49	17.94	-
上海至纯系统集成有限公司	83,895,010.74	-	83,895,010.74	7.05	-
客户一	69,935,870.10	6,547,895.92	76,483,766.02	6.42	8,712,931.98
客户二	58,598,410.00	11,657,362.50	70,255,772.50	5.90	8,618,628.40
客户三	49,388,431.43	-	49,388,431.43	4.15	3,498,228.92
合计	475,374,808.76	18,205,258.42	493,580,067.18	41.46	20,829,789.30

其他说明

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

本期应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

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	1,777,149,044.54	1,601,353,644.87
合计	1,777,149,044.54	1,601,353,644.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(7). 应收股利**

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,263,257,592.12	1,268,942,053.95
1 年以内小计	1,263,257,592.12	1,268,942,053.95
1 至 2 年	251,670,857.57	293,081,234.03
2 至 3 年	235,127,511.19	27,724,129.50
3 年以上		
3 至 4 年	19,762,986.70	7,404,675.06
4 至 5 年	3,853,359.02	4,027,496.47
5 年以上	7,440,565.20	3,482,199.78
坏账准备	-3,963,827.26	-3,308,143.92
合计	1,777,149,044.54	1,601,353,644.87

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,748,119,727.78	1,567,971,934.53
投标保证金	15,123,575.27	22,047,838.24
押金	2,793,271.03	2,793,271.03
员工备用金	4,788,199.18	8,304,543.82
其他	10,288,098.54	3,544,201.17
坏账准备	-3,963,827.26	-3,308,143.92
合计	1,777,149,044.54	1,601,353,644.87

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,031,693.92		1,276,450.00	3,308,143.92
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	333,198.90		322,484.44	655,683.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,364,892.82		1,598,934.44	3,963,827.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

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

(16). 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	
账龄组合	3,308,143.92	655,683.34				3,963,827.26
合计	3,308,143.92	655,683.34				3,963,827.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
至微半导体(上海)有限公司	549,249,468.74	30.84	往来款	2年以内	-
上海至纯系统集成有限公司	301,876,272.25	16.95	往来款	4年以内	-
至一高纯电子材料(上海)有限公司	166,850,750.00	9.37	往来款	3年以内	-
合肥至汇半导体应用技术有限公司	155,052,893.85	8.71	往来款	3年以内	-
上海波汇信息科技有限公司	146,067,030.88	8.20	往来款	2年以内	-
合计	1,319,096,415.72	74.07	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,568,209,654.56		1,568,209,654.56	1,584,409,727.56		1,584,409,727.56
对联营、合营企业投资	173,817,370.30		173,817,370.30	201,426,647.93		201,426,647.93
合计	1,742,027,024.86		1,742,027,024.86	1,785,836,375.49		1,785,836,375.49

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海至纯系统集成有限公司	35,057,045.96	-1,859,246.03	-	33,197,799.93		
驭航信息技术（上海）有限公司	5,066,600.00	-	-	5,066,600.00		
上海鸿宝医疗器械有限公司	4,700,000.00	-	-	4,700,000.00		
上海天鼎通用设备有限公司	2,300,000.00	-	-	2,300,000.00		
上海至渊科技有限公司	900,000.00	-	-	900,000.00		
南通至远启行半导体产业投资基金（有限合伙）	25,250,000.00	-	-	25,250,000.00		
至纯科技有限公司	35,479,842.52	-	-	35,479,842.52		
珙成制药系统工程（上海）有限公司	33,181,612.11	-626,042.10	-	32,555,570.01		

南通至纯电子材料有限公司	10,000.00	-	10,000.00	-		
至微半导体（上海）有限公司	414,386,628.81	-1,443,532.29	-	412,943,096.52		
上海波汇科技有限公司	696,345,948.51	-2,130,464.80	-	694,215,483.71		
合肥至汇半导体应用技术有限公司	4,020,000.00	-	-	4,020,000.00		
上海至纯电子科技有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00		
天津波汇光电技术有限公司	310,110,000.00	-	-	310,110,000.00		
长沙至纯应用科技有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00		
淄博至芯应用技术开发有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00		
上海至临半导体技术有限公司	863,583.71	-95,008.88	-	768,574.83		
上海紫锡光学技术有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-		
至纯科技（北京）有限公司	3,510,000.00	-	-	3,510,000.00		
上海至纯半导体设备有限公司		-	-	-		
至一高纯电子材料（上海）有限公司	5,270.16	3,780.83	-	9,050.99		
上海至衍私募基金管理有限公司	3,193,195.78	-39,559.73	-	3,153,636.05		
合计	1,584,409,727.56	-6,190,073.00	10,010,000.00	1,568,209,654.56		

(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									
西藏禹泽投资管理有限公司	6,224,265.56	-	-125,211.63	-				6,099,053.93	
贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	114,753,556.84	63,301,214.76	17,877,540.29	9,337,785.80				78,667,668.17	
天津海河至汇光电创业投资合伙企业（有限合伙）	29,466,272.39	-	-628,392.32	-				28,837,880.07	
合肥溯慈企业管理合伙企业（有限合伙）	50,982,553.14	-	-346.62	-				50,982,206.52	
上海紫锡光学技术有限公司		-	-769,438.39				10,000,000.00	9,230,561.61	
小计	201,426,647.93	63,301,214.76	16,354,151.33	9,337,785.80			10,000,000.00	173,817,370.30	
合计	201,426,647.93	63,301,214.76	16,354,151.33	9,337,785.80			10,000,000.00	173,817,370.30	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	743,519,004.15	539,669,907.93	1,103,230,509.18	815,138,782.26
其他业务	240,476.96			
合计	743,759,481.11	539,669,907.93	1,103,230,509.18	815,138,782.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	16,354,151.33	17,201,516.07
处置长期股权投资产生的投资收益	146,698,785.24	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,063,325.62
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		-3,074,360.81
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	163,052,936.57	15,190,480.88

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值	148,596,284.56	

准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	60,682,004.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	108,229,459.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,417,308.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	45,972,045.89	
少数股东权益影响额（税后）	4,737,295.26	
合计	275,215,716.00	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	1.059	1.058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.286	0.286

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：蒋渊

董事会批准报送日期：2024年4月26日

修订信息

适用 不适用

适用 不适用