

# 晶瑞电子材料股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-097



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛利新、主管会计工作负责人顾友楼及会计机构负责人(会计主管人员)雷秀娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的对公司未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产运营中主要存在市场需求波动与市场竞争风险、安全生产、环保及质量控制风险、原材料价格波动及成本、费用控制风险、应收账款发生坏账的风险、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险、人才流失的风险、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险、汇率风险、供应商变动风险、商誉减值风险、突发事件风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析，十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	63
第九节 债券相关情况.....	64
第十节 财务报告.....	72

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、晶瑞电材	指	晶瑞电子材料股份有限公司，原名：苏州晶瑞化学股份有限公司，原证券简称：晶瑞股份
晶瑞转债	指	公司债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031
晶瑞转 2	指	公司债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124
新银国际（BVI）	指	NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司），于 2009 年 7 月 20 日在英属维尔京群岛注册成立
新银国际（香港）	指	原名 BIGPROSPER LIMITED（中文名：大兴隆有限公司），于 2009 年 8 月 5 日在香港注册成立；2009 年 12 月 21 日更名为 NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司）
国信证券	指	国信证券股份有限公司
瑞红苏州	指	瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司，公司的控股子公司，2022 年 7 月 28 日改制设立前名称为苏州瑞红电子化学品有限公司
瑞红锂电池	指	瑞红锂电池材料（苏州）有限公司，公司的全资子公司
眉山晶瑞	指	眉山晶瑞电子材料有限公司，公司的全资子公司
江苏阳恒	指	江苏阳恒化工有限公司，公司持股 69.52%的控股子公司
阳阳物资	指	无锡阳阳物资贸易有限公司，江苏阳恒的全资子公司
善丰投资	指	善丰投资（江苏）有限公司，公司的全资子公司
晶瑞新能源	指	晶瑞新能源科技有限公司，公司的全资子公司，原名：载元派尔森新能源科技有限公司
湖北晶瑞	指	晶瑞（湖北）微电子材料有限公司，报告期内为公司的控股子公司
南通晶瑞	指	晶瑞化学（南通）有限公司，公司的全资子公司
晶之瑞（苏州）	指	晶之瑞（苏州）电子科技有限公司，善丰投资的全资子公司
森瑞新材料	指	森瑞新材料科技（上海）有限公司，善丰投资的控股子公司
渭南美特瑞	指	渭南美特瑞科技有限公司，2022 年 8 月成为晶瑞新能源科技有限公司全资子公司
洮南金匱	指	洮南金匱光电有限公司，公司的参股公司
基石集材合伙	指	上海基石集材私募投资基金合伙企业（有限合伙）
渭南供水	指	渭南市华州区工业区供水有限公司
派尔森房地产	指	陕西派尔森房地产开发有限公司
派尔森环保	指	派尔森环保科技有限公司
基石浦江	指	马鞍山基石浦江资产管理有限公司
日本丸红	指	丸红株式会社
丸红集团	指	日本丸红及其下属的控股子公司
森松国际	指	森松国际控股有限公司
电子化学品	指	为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
微电子化学品	指	电子化学品的一个细分领域，主要包括高纯化学品、光刻胶及配套试剂，广泛应用于半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池等电子信息产业
光刻胶	指	光刻胶为利用光化学反应进行微细加工图形转移的媒体，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要成分组成的对光敏感的感光材料，被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料
正性光刻胶	指	在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶
负性光刻胶	指	与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像
高纯化学品	指	超净高纯化学品之简称，亦称为湿电子化学品，系化学试剂产品中対品质、纯度

		要求较高的细分领域，包括单组分化学品、功能配方材料及光刻胶配套试剂，主要用于半导体、光伏太阳能电池和显示面板等电子信息产品的清洗、蚀刻、显影等工艺环节
锂电池材料	指	锂离子电池的主要构成材料，其中包括电解液、隔膜材料、正负极材料等
锂电池粘结剂	指	一种将锂电池电极活性物质粘附在集流体上的高分子化合物
显影液	指	一种光刻胶配套材料，使已曝光的感光材料显出可见影像、图形
剥离液	指	一种光刻胶配套材料，将膜层上面覆盖的光刻胶去除，露出下层的图案
蚀刻液	指	一种功能配方材料，对硅表面进行化学蚀刻，化学成分主要为酸碱类化学品
2-P	指	2-吡咯烷酮、 $\alpha$ -吡咯烷酮
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮
CMCLi	指	CMCLi 是纤维素的羧甲基化的衍生物，是一种最主要的易溶于水的离子型纤维素胶体，在浆料中起到粘结，增稠稳定作用，并对电池有一定的补锂效果
PVDF	指	聚偏氟乙烯(PVDF)是一种具有高介电常数的聚合物材料，具有良好的化学稳定性和温度特性，具有优良的机械性能和加工性，对提高粘结性能有积极的作用，被广泛应用于锂离子电池中，作为正负极粘结剂
NVP	指	N-乙烯基吡咯烷酮
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International，国际半导体设备与材料产业协会，是一家全球高科技领域专业行业协会
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者
LED	指	Light Emitting Diode，发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件，直接把电转化为光
02 专项	指	由国家科技部发布的《极大规模集成电路制造技术及成套工艺》项目，因次序排在国家科技重大专项所列 16 个重大专项第二位，在行业内被称为"02 专项"。02 专项在"十二五"期间重点实施的内容和目标分别是：重点进行 45-22 纳米关键制造装备攻关，开发 32-22 纳米互补金属氧化物半导体（CMOS）工艺、90-65 纳米特色工艺，开展 22-14 纳米前瞻性研究，形成 65-45 纳米装备、材料、工艺配套能力及集成电路制造产业链，进一步缩小与世界先进水平差距，装备和材料占国内市场的份额分别达到 10% 和 20%，开拓国际市场
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《环保法》《环境保护法》	指	《中华人民共和国环境保护法》
股东大会	指	晶瑞电子材料股份有限公司股东大会
董事会	指	晶瑞电子材料股份有限公司董事会
监事会	指	晶瑞电子材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《晶瑞电子材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	晶瑞电材	股票代码	300655
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	晶瑞电子材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	晶瑞电材		
公司的外文名称（如有）	Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CCEM		
公司的法定代表人	薛利新		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁峥	阮志东
联系地址	苏州市吴中区善丰路 168 号	苏州市吴中区善丰路 168 号
电话	0512-66037938	0512-66037938
传真	0512-65287111	0512-65287111
电子信箱	ir@jingrui-chem.com.cn	ir@jingrui-chem.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	628,120,579.88	942,761,066.66	-33.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,714,152.96	82,809,646.06	-87.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,367,339.71	80,410,003.09	-59.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,906,940.39	154,584,361.53	-82.59%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.14	-85.71%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.14	-85.71%
加权平均净资产收益率	0.54%	4.39%	-3.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,834,668,078.77	3,215,655,537.25	19.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,982,239,677.20	1,960,748,412.38	1.10%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0108

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,454.00	处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,867,430.48	政府补助



委托他人投资或管理资产的损益	82,849.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,585,789.15	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,935.22	
减：所得税影响额	-7,068,949.47	
少数股东权益影响额（税后）	176,016.09	
合计	-21,653,186.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 行业发展情况

##### (1) 半导体领域

半导体产业作为电子元器件产业中最重要的组成部分，主要包括集成电路、分立器件、其他器件等。根据行业数据，半导体的终端应用市场由计算机和通讯市场主导，二者共占据半导体终端市场约 70% 的市场份额。2023 年上半年，全球半导体行业仍然呈现去库存特征，下游终端如智能手机、电脑等消费电子需求疲软，供应链持续调整库存，全球集成电路行业进入下行周期。据美国半导体行业协会（SIA）的数据显示，2023 年上半年，全球半导体产业销售额为 2,440 亿美元，同比下降 19.79%；2023 年第二季度世界半导体销售额为 1,245 亿美元，同比下降 17.3%，但环比增长了 4.7%，全球半导体月度销售额到 6 月已连续 4 个月环比稳步增长。根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）预测，2023 年全球半导体市场规模将会由 2022 年的 5,741 亿美元下降 10.30% 至 5,151 亿美元，预期 2024 年全球半导体市场将增长 11.8% 至 5,760 亿美元，预计所有地区都将在 2024 年实现持续增长，其中亚太地区预计增长 10.7% 至 3,108 亿美元，全球半导体有望实现复苏。

根据美国半导体行业协会(SIA)5月发布的2023年Factbook白皮书，亚太地区是最大的区域半导体市场，中国仍然是亚太地区最大的单一国家市场，占亚太市场的55%，占全球市场的31%。受到宏观经济形势、地缘政治、市场需求下滑等影响，国内集成电路生产销售均出现下降。从进出口端来看，根据海关总署数据，2023年1-6月，中国集成电路产品进口数量2,277.7亿个，同比减少18.5%；上半年进口总额为11,191.40亿元，较去年同期减少17%。与此同时，今年上半年，中国出口集成电路产品1,275.8亿个，同比减少10%；出口总额为4,361亿元，较去年同期减少12%。从制造端来看，根据工信部的数据，今年1-6月，中国集成电路产量为1,657亿块，同比下降3%。

根据SEMI的统计及预测，全球半导体行业产能在2022年增长7.2%后，预计2023年产能将增长4.8%，2024年产能将继续增长5.6%。目前12寸晶圆厂的建设以中国台湾、韩国和中国为主。考虑到以长江存储、长鑫存储等新兴晶圆厂和以中芯国际、华虹为代表的老牌晶圆厂正处于产能扩张期，近几年将迎来密集投产，同时随着国家对半导体及材料行业扶持力度正不断加强，国产替代进程正在加快，有望持续带动公司光刻胶及电子级硫酸、双氧水、氨水、显影液、剥离液、清洗液等湿电子化学品的需求增长。

##### (2) 锂电池领域

为提振汽车市场消费，推动新能源汽车下乡，推进新能源汽车配套基础设施建设，2023年国家先后出台了《关于组织开展农村能源革命试点县建设的通知》、《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》、《关于组织开展汽车促消费活动的通知》、《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》等相关政策。6月21日，财政部、工信部、税务总局三部门联合发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，2024-2025年对新能源车免征不超过3万元的购置税，2026-2027年减半征收新能源车购置税，单车减税额不超过1.5万元。7月20日，国家发改委、工信部等13部门联合印发了《关于促进汽车消费的若干措施》，提出优化汽车限购管理政策、

支持老旧汽车更新消费，加强新能源汽车配套设施建设、降低新能源汽车购置使用成本、加强汽车消费金融服务、持续缓解停车难停车乱问题等促进新能源汽车持续健康发展的十项举措。新能源车购置税减免延期政策落地有望稳定市场预期，叠加商务部办公厅“百城联动”汽车节和“千县万镇”新能源汽车消费季促消费活动等刺激消费措施，有望对汽车市场中长期的稳定发展形成助力，支撑汽车复苏态势的延续。

根据中国汽车工业协会的数据，2023 年 1-6 月，全国汽车产销分别完成 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3% 和 9.8%。其中新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，新能源汽车的市场渗透率为 28.3%。上半年中国汽车整车出口 234.1 万辆，同比增长 76.9%，我国已经取代日本成为世界最大的汽车出口国。根据中国汽车工业协会发布的《中国汽车工业发展报告（2023）》，预计 2023 年中国汽车总销量达到 2,760 万辆左右，同比增长 2.8%，其中新能源汽车销量预计达到 900 万辆，同比增长 31%，市场渗透率有望从 2022 年的 25.6% 提升至 32% 左右。根据 TrendForce 集邦咨询的分析报告，2023 年上半年全球新能源车总销量 546.2 万辆，同比增长 33.6%。国际能源署（IEA）发布的《2023 年全球电动汽车展望》报告称，预计 2023 年全球汽车总销量将达到 1.17 亿辆，其中全球电动汽车销量将达到 1,400 万辆，同比增长 35%，市场渗透率将增至 18%。

2023 年上半年，我国锂离子电池产业延续增长态势，但增速有所放缓，同时主要锂电池材料如正极、负极、电解液、隔膜等产品价格普遍出现了回落。根据行业规范公告企业信息和行业协会测算，上半年全国锂电池产量超过 400GWh，同比增长超过 43%，上半年锂电池全行业营收达到 6,000 亿元，同比增长 25% 左右。锂电池环节，上半年储能电池产量超过 75GWh，新能源汽车动力电池装车量约 152GWh。锂电池产品出口额同比增长 69%。一阶材料环节，上半年正极材料、负极材料、隔膜、电解液产量分别约为 100 万吨，67 万吨，68 亿平方米、44 万吨，同比分别增长 36.99%、21.82%、21.43%、29.41%，增速较 2022 年均有所放缓。二阶材料环节，上半年碳酸锂、氢氧化锂产量分别达 20.5 万吨、14 万吨，同比分别增长 36.67%、37.25%，电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂（微粉级）上半年均价分别为 33.2 万元/吨、36.4 万元/吨，同比分别下降 25.39%、15.74%。根据高工产研锂电研究所（GGII）数据显示，截至 2023 年 6 月，正极材料、电解液价格较上一年年底下滑超 35%，负极材料价格下滑超 30%，湿法隔膜价格下滑超 25%，干法隔膜价格降幅在 5-8%。

## （二）主营业务

公司是一家电子材料的平台型高新技术企业，围绕泛半导体材料和新能源材料两个方向，主导产品包括高纯化学品、光刻胶、锂电池材料、工业化学品及能源等，广泛应用于半导体、锂电池、显示面板和光伏太阳能电池等行业，主要应用到下游电子产品生产过程的光刻、显影、蚀刻、清洗、去膜、浆料制备等工艺环节。

## （三）主要产品及用途

### 1、高纯化学品

高纯化学品是控制颗粒和杂质含量的电子工业用化学试剂。按性质可分为：酸类、碱类、有机溶剂类、其它类和复配类，具体情况如下：

序号	高纯化学品类别	品名
1	酸类	氢氟酸、硝酸、盐酸、磷酸、硫酸、乙酸、三氧化硫等
2	碱类	氨水、氢氧化钠、氢氧化钾、四甲基氢氧化铵等
3	有机溶剂类：	
	-醇类	甲醇、乙醇、异丙醇等
	-酮类	丙酮、丁酮、甲基异丁基酮等

	-脂类	乙酸乙酯、乙酸丁酯、乙酸异戊酯、 $\gamma$ -丁内酯等
	-烃类	苯、二甲苯、环己烷等
	-卤代烃类	三氯乙烯、三氯乙烷、氯甲烷、四氯化碳等
4	其他类	双氧水等
5	复配类	显影液、剥离液、边胶剂、蚀刻液、混酸等

高纯化学品主要用于半导体、光伏太阳能和显示面板等电子信息产品的清洗、光刻、显影、蚀刻等工艺环节。以半导体为例，不同线宽的集成电路制程工艺中必须使用不同规格的高纯化学品进行清洗、显影和蚀刻，且高纯化学品的纯度和洁净度对集成电路的成品率、电性能及可靠性均有十分重要的影响。

公司在半导体材料方面布局的高纯双氧水、高纯氨水及高纯硫酸等产品品质已达到 SEMI 最高等级 G5 水准，金属杂质含量均低于 10ppt，半导体用量最大的三个高纯湿化学品整体达到国际先进水平，可基本解决高纯化学品这一大类芯片制造材料的本地化供应，实现半导体关键材料国产化、本地化，为打造高端半导体产业链提供了支撑。已投产主导产品获得中芯国际、华虹宏力、长江存储、士兰微等国内知名半导体客户的采购。公司其他多种高纯化学品如 BOE、硝酸、盐酸、氢氟酸等产品品质全面达到 G3、G4 等级，可满足显示面板、光伏太阳能等行业客户需求。

## 2、光刻胶

光刻胶是利用光化学反应经光刻工艺将所需要的微细图形从掩模版转移到待加工基片上的图形转移介质，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要化学成分和其他助剂组成，在紫外光、深紫外光、电子束、离子束等光照或辐射下，其溶解度发生变化，经适当溶剂处理，溶去可溶性部分，最终得到所需图像。其被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料。在光刻工艺中，光刻胶被均匀涂布在硅片、玻璃和金属等不同的衬底上，经曝光、显影和蚀刻等工序将掩模版上的图形转移到薄膜上，形成与掩模版完全对应的几何图形。

随着科技的发展，现代电子电路越发向细小化集成化方向发展，随着对线宽的不同要求，光刻胶的配方有所不同，但应用相同，都是用于微细图形的加工，按照应用领域，光刻胶可以划分为以下主要类型和品种：

主要类型	主要品种
半导体光刻胶	紫外宽谱光刻胶、g 线光刻胶、i 线光刻胶、KrF 光刻胶、ArF/ ArFi 光刻胶、EUV 光刻胶等
显示面板光刻胶	彩色滤光片用彩色光刻胶及黑色光刻胶、LCD/TP 衬垫料光刻胶、TFT-LCD 中 Array 用光刻胶等
PCB 光刻胶	干膜光刻胶、湿膜光刻胶、光成像阻焊油墨等

光刻胶产品由公司的子公司瑞红苏州生产，瑞红苏州作为国内光刻胶领域的先驱，规模化生产光刻胶超 30 年，产品主要应用于半导体及显示面板领域，产品技术水平和销售额处于国内领先地位。瑞红苏州于 2018 年完成了国家重大科技专项 02 专项“i 线光刻胶产品开发及产业化”项目后，i 线光刻胶产品规模化向中芯国际、合肥长鑫、华虹半导体、晶合集成等国内知名半导体企业供货；KrF 高端光刻胶部分品种已量产；ArF 高端光刻胶研发工作已启动。近年来，公司建成了具有国际水平的高端光刻胶生产线和测试实验平台，同时拥有紫外宽谱、g 线（436nm）、i 线（365nm）、KrF（248nm）、ArF（193nm）全系列光刻机测试实验平台。

## 3、锂电池材料

公司锂电池材料主要产品包括 NMP、锂电池粘结剂（SBR、CMC、Li、PAA 等）及电解液。公司主要锂电池材料产品情况具体如下：

产品名称	产品类别	产品用途	应用领域
NMP	溶剂材料	NMP 作为正极涂布溶剂和导电剂浆料溶剂，对锂电	广泛应用于锂电池、半

		池生产工段的涂布质量、效果及改善锂电池能量密度均存在一定影响，为锂电池一项不可或缺的溶剂。	导体、显示面板等行业。
SBR、CMC-Li、PAA 等	锂电池粘结剂	锂电池电极活性物质粘附在集流体上，提高电池的循环性能、快速充放能力。	制作锂电池正极、负极和隔膜的重要原料。
电解液	锂电池关键材料之一	连接着正负极主材，在电池充放电过程中，电解液承担着传输锂离子的功能，保障锂离子电池充放电过程的正常工作	应用于动力电池、3C 电池和储能电池等电池领域。

公司生产的 NMP 产品采用国际先进技术及工艺，已通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，已向市场规模化供应长达九年，拥有一批合作关系稳定的优质客户。公司 NMP 产品是中国区唯一通过韩国三星集团 SDI 公司认证合格的产品，供应于三星环新（西安）动力电池有限公司，并与其达成战略合作关系，连续五年位列三星公司供应商综合排名第一。

公司研发的 CMCLi 粘结剂已顺利量产，该产品与传统 CMCNa 粘结剂相比可以提高首效性能，更好的低温性能及循环寿命，实现了我国在该领域零的突破，打破了高端市场被国外企业垄断的格局。

#### 4、工业化学品及能源

公司工业化学品主要包括 2-P 和高品质工业硫酸，公司能源主要包括蒸汽和氢气等产品，系生产电子化学品中的副产品。

$\alpha$ -吡咯烷酮（2-P）能与水、醇、醚、氯仿、苯、乙酸乙酯和二硫化碳等多数有机溶剂以任意比例互溶，在医药、纺织、化妆品、溶剂、电子清洗等行业中应用广泛。作为有机合成原料及中间体，该产品主要应用于聚乙烯基吡咯烷酮、脑复康、 $\gamma$ -氨基丁酸、尼纶-4、聚酰胺纤维等；作为溶剂，该产品主要应用于合成树脂、杀虫剂、增塑剂、染色剂、地板擦亮剂、多元醇、打印墨水和涂料、碘、电子清洗等。

此外，随着公司年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目的实施，部分硫酸产能将由工业化学品业务类别转化为高纯化学品业务类别，公司产品结构将得到进一步优化。当前高纯硫酸项目一期（3 万吨）已正式投产、高纯硫酸项目二期（6 万吨）已达到预计可使用状态。

#### （四）主要经营模式

##### 1、采购模式

公司采购主要分为原材料、包装材料、机械设备等的采购。公司产品生产用原材料、包装材料主要由资材部负责，采用“以产定购”的原则，按照生产需求制定采购计划，采购流程如下图：



##### 2、生产模式

公司的生产组织主要按照以销定产的原则，根据订单情况和产品库存情况按照作业计划组织生产。销售部门每月汇总客户需求，填写产品名称、规格、数量的清单，生产部门根据销售清单结合仓库库存情况，以及车间产能情况等制定下个月的生产计划表。虽然微电子化学品属于非标准产品，需要根据客户的特殊要求进行定制研发设计，满足客户不同的纯度、电性能等要求，但在分离、提纯、复配、聚合、环化水洗、浓缩、过滤、检验等主体生产工艺上，绝大多数产品的生产流程较为一致，生产过程趋于标准化。公司产品品种覆盖面较广，客户需求呈现少量多批的趋势，公司相应

生产管理上采用了柔性制造系统，通过加强设备的模块化配置等方法，有效缩短了产品生产周期。

### 3、销售模式

公司主要采用直接面向客户的直销模式，部分产品采用经销模式销售。

公司已建立了遍布全国的销售网络，形成了以上海为中心的华东销售基地、以深圳为中心的华南销售基地、以北京为中心的华北销售基地、以陕西为中心的西北销售基地以及以四川为中心的西南销售基地，并在不断拓展其他销售区域的客户。

公司主要通过网络推广、参加半导体材料展会及销售人员登门拜访等方式开拓客户，在客户选择方面主要以各应用领域内的重点大客户为主，在产品推广方面主要以电子级及以上纯度的高纯化学品和高分辨率的光刻胶等高附加值产品为重点，同时着力开拓具有较好市场前景和盈利能力的新应用领域。

公司成功进入下游客户供应链一般都需要经历现场考察、送样检验、技术研讨、需求回馈、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节。为了保证高品质产品的稳定供应，公司一旦通过下游客户的认证，会与客户保持较为长期稳定的合作关系。

公司的销售流程如下图所示：



#### (1) 客户需求确认

公司业务部针对客户订单需求填写产品要求评审单，明确客户的产品要求如产品规格、数量、包装方式、运输方式、交货方式等，由品管部、制造部、资材部、工程技术中心等相关部门进行评审，并由工程技术部门制定产品技术规格，交付品管部、制造部门会签，以确保公司产品能够满足客户需求。

#### (2) 产品订单管理

公司业务部根据订单交货期安排出货计划，选择具备相应运输资质的物流公司负责产品的运输。公司在发出货物后，及时了解货物的运送情况，以保证物流公司按时、安全将货物送达客户指定的送货地点。

#### (3) 客户技术服务

公司为客户提供持续的技术服务，包括产品工艺技术、安全技术方面的现场咨询服务以及应用分析与检测、技术支持、质量控制等服务。销售员在获知客户有技术服务需求时，通知公司技术服务人员解答客户咨询或赴现场解决客户问题，为客户提供全方位的产品服务和技术解决方案。

#### (五) 市场地位

公司是国内技术水平领先的光刻胶企业，光刻胶产品规模化生产超 30 年，销售规模和盈利能力处于国内市场前列；高纯化学品主要产品达到国际最高纯度等级（G5），成为全球范围内同时掌握半导体级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水三项技术的少数几家企业之一，成功实现国产替代，制定了多项行业标准，被中国电子材料行业协会评为“中国电子化学品十强企业”；公司锂电池材料产品立足于细分领域，部分产品取得技术突破，打破了国外技术垄断。公司积累了一批稳定的客户，并与下游行业的众多企业建立长期合作伙伴关系，如半导体行业的客户中芯国际、华虹宏力、长江存储、合肥长鑫等，锂电池行业客户如三星环新、天奈科技、力神等，LED 行业的客户三安光电等。

(1) 在高纯化学品方面，公司产品具备国际竞争力的技术领先和成本领先的双重优势。公司已跻身国际先进水平，高纯系列主流产品全线达到了最高纯度 SEMI G5 等级，成为全球范围内同时掌握半导体级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水三项技术的少数领导者之一，同时建成了高纯硫酸、高纯双氧水两大高纯电子化学品国内最大产能之一，部分产品打破国外技术垄断全面实现国产替代，成为多个头部芯片制造企业的主供应商；除了超纯双氧水、超纯氨水及超纯硫酸等主导产品已达到 G5 等级外，公司的其它小批量高纯化学品均普遍达到 G3、G4 等级。

高纯双氧水是提纯技术难度最大的微电子化学品之一，是集成电路芯片制造领域用量居前、市场前景良好的“绿色化学品”，高端提纯技术历来被巴斯夫等国际大公司所垄断。公司自 2001 年开始高端双氧水的研发和生产，自主开发了先进的提纯技术，并获得了发明专利。公司超大规模集成电路用超净高纯双氧水技术突破了国外技术垄断，产品品质可达到 10ppt 以下，满足 SEMI 制定的最高纯度等级，成功填补了国内空白，已经成为头部芯片公司的主要供应商。

公司一期 3 万吨半导体级高纯硫酸产线产品已达到 G5 等级，品质已达全球同行业第一梯队水平，产品技术指标可以覆盖目前全部先进集成电路技术节点的要求，标志着公司已建成国内规模最大的半导体级高纯硫酸基地之一。目前该产品已供应国内半导体市场（12 英寸），同时半导体级高纯硫酸二期 6 万吨项目已达到预定可使用状态，公司高纯硫酸产品产能得到进一步扩充。

通过健全和完善半导体级电子材料产业链，提升公司技术领先和成本领先优势，为客户提供更系统的产品解决方案、更优质的服务，有望助推公司提升产品经济效益。半导体级高纯硫酸将成为公司的主导产品之一，和半导体级高纯双氧水、高纯氨水一起形成具备国际竞争力的高纯系列产品组合，进一步扩大市场占有率，巩固行业地位。

(2) 公司光刻胶在国内具有悠久声誉，稳定生产超三十年，是国内最早规模量产光刻胶的几家企业之一。光刻胶是国际上技术门槛最高的微电子化学品之一，属典型卡脖子材料，高端产品的研发和生产主要由日系 JSR、信越化学、东京应化等少数公司所垄断。公司子公司瑞红苏州 1993 年开始光刻胶生产，承担并完成了国家 02 专项“i 线光刻胶产品开发及产业化”项目。瑞红苏州是国内少有的既有规模又有利润的成熟光刻胶企业，销售规模和盈利能力处于国内领先地位，近年销售额和利润均呈现高速增长，其中部分产品已占据国内主要市场份额。瑞红苏州光刻胶品类齐全，经过三十年积累，拥有紫外宽谱系列、g 线系列、i 线系列、KrF 系列等数百个型号产品。i 线光刻胶已向国内中芯国际、合肥长鑫等知名大尺寸半导体厂商供货，KrF 光刻胶已量产并供应市场。

为适应行业现状带来的发展机遇，在市场空间巨大但自给率仍然较低的双重背景下，为提升国家关键材料领域“自主可控”水平，实现半导体材料的“国产替代”，近年来，公司建成了具有国际水平的高端光刻胶生产线和测试实验平台，同时拥有紫外宽谱、g 线（436nm）、i 线（365nm）、KrF（248nm）、ArF（193nm）全系列光刻机测试实验平台。公司于 2020 年启动了集成电路制造用高端光刻胶研发项目，并于 2020 年下半年购买了 ASML1900 Gi 型光刻机及配套设备，于 2021 年下半年购入了尼康 KrF S207 光刻机及配套设备，已建成 ArF、KrF 光刻实验室。该研发项目系由公司牵头发起的超大规模集成电路用高端光刻胶技术攻关及产业化工程的攻关任务之一，旨在通过自主研发，打通 ArF、KrF 光刻胶用树脂的工艺合成路线，研发满足 90-28nm 芯片制程的 ArF(193nm)光刻胶以及国内用量最大的 KrF 光刻胶，满足当前集成电路产业关键材料市场需求。目前 ArF 高端光刻胶研发工作在有序开展中，KrF 高端光刻胶部分品种已量产。

凭借公司在半导体光刻胶领域超 30 年的技术积累、近年来持续引进优秀人才并加强团队建设、多年良好的行业口碑等优势，公司正在打造并逐步形成一个日趋完善的半导体光刻胶产品序列，有利于进一步加大客户粘性，巩固行业领先地位。

(3) 公司锂电池材料主要产品包括 NMP, CMCLi 等锂电池粘结剂, 电解液。NMP 是一种被广泛应用于锂电池、芯片、平板显示等行业的有机溶剂产品, 具有毒性低、沸点高、极性高、粘度低、溶解能力强、化学稳定性、热稳定性优良等特点。在锂电池的生产材料中, NMP 一是作为正极涂布溶剂 (可以作为如正极粘结剂 PVDF 等的溶剂), 二是作为锂电池导电剂浆料溶剂。NMP 产品质量对锂电池生产工段的涂布质量、效果及改善锂电池能量密度均存在一定影响, 为锂电池的一项不可或缺的溶剂材料。锂电池粘结剂是一种高分子聚合物, 是制作锂电池正极、负极和隔膜的重要原料, 主要起到将电极活性物质粘附在集流体的作用。电解液产品为锂电池的四大关键材料之一, 是有机溶剂中溶有电解质锂盐的离子型导体, 在电池中作为离子传输的载体, 在电池正负极之间起到传输能量的作用, 电解液产品的性能一定程度上决定了锂电池高电压、高比能等特性。

公司 NMP 产品采用国际先进技术及工艺, 已通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证, 已向市场规模化供应长达九年, 拥有一批合作关系稳定的优质客户。公司 NMP 产品是中国区唯一通过韩国三星集团 SDI 公司认证合格的产品, 供应于三星环新 (西安) 动力电池有限公司, 并与其达成战略合作关系, 连续五年位列三星公司供应商综合排名第一。公司 NMP 产品主要客户包括锂电行业知名企业如三星环新 (西安) 动力电池有限公司、江苏天奈科技股份有限公司等。根据公司战略发展规划, 为进一步推进公司产能布局、满足客户需求、推动业务发展、巩固市场地位, 公司孙公司渭南美瑞瑞拟筹建年产 2 万吨  $\gamma$ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目, 该项目建成后, 公司 NMP 产能大幅提升, 有望给公司经营业绩带来积极影响, 该项目正在积极建设中。

## (六) 主要的业绩驱动因素

### 1、以先进的技术水平提升市场竞争力和盈利能力

微电子行业是一个技术驱动型行业, 技术门槛高。公司自成立以来, 不断加大对研发和人才的投入, 注重技术的积累和创新。依靠多年的技术积淀, 公司开发了一批技术领先和具有市场竞争力的主导产品, 如半导体及面板显示用光刻胶、高纯双氧水、硫酸、氨水等, 提升了公司的市场竞争力和盈利能力。

### 2、多产品协同助力市场开拓

微电子化学品具有产品种类多、发展快、质量要求高的特点, 客户更倾向于能够提供多产品系列解决方案的供应商。公司微电子化学品种类丰富, 能发挥多产品系列解决方案的优势。通过提供高纯化学品、光刻胶及配套材料叠加销售, 可以提供客户完备的技术解决方案, 从而在市场竞争中取得优势, 帮助公司更好地开拓市场。

## (七) 公司经营情况分析

2023 年上半年度, 受国内外市场经济环境影响, 宏观经济下行压力较大。一方面, 半导体行业呈现去库存、产线稼动率下行等特征, 下游终端如智能手机、平板电脑、个人电脑、显示面板等消费电子需求疲软, 供应链持续调整库存, 因此全球集成电路行业进入下行周期。同时受地缘政治及国际贸易政策影响, 美国对华半导体制裁和打压持续升级, 半导体行业面临去全球化趋势, 给国内半导体材料和设备行业的发展带来加速度。另一方面, 新能源汽车行业销量稳步增长, 市场渗透率逐步提升, 但行业增速有所放缓, 主要锂电池材料如正负极、电解液等价格大幅下滑; 主要工业化学品的价格也呈现下降趋势, 部分产品价格跌价明显。面对复杂的内外部环境, 公司管理层积极应对, 有效保障了客户订单交付, 公司出货总量同比得到了维持。报告期内, 公司实现营业总收入 62,812.06 万元, 较上年同期减少 33.37%; 实现归属于上市公司股东的净利润 1,071.42 万元, 较上年同期减少 87.06%; 实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后



的净利润 3,236.73 万元，较上年同期减少 59.75%。

1、2023 年上半年公司高纯化学品实现营业收入 35,784.24 万元，较上年同期下降 16.50%，主要系部分产品的价格下滑所致，但公司双氧水、氨水、硫酸及剥离液、边胶清洗剂等高纯化学品的销量同比均实现增长，受益于产品结构调整高纯化学品产品毛利率整体提高了 3.46 个百分点。2023 年上半年公司高纯双氧水实现销售收入 14,461.29 万元，同比增长 37.79%，销量同比增长 41.53%。高纯氨水、硫酸产品销量同比分别增长 129.18%、14.74%。剥离液、边胶清洗剂销量同比分别增长 5.62%、1.60%。

2、2023 年上半年公司光刻胶产品实现营业收入 6,942.09 万元，同比下降 8.73%，受行业景气度影响，同比略有下降，但第二季度环比有所改善。

3、2023 年上半年公司锂电池材料产品实现营业收入 12,992.32 万元，同比下降 56.37%，主要系公司锂电池材料核心产品 NMP 产品价格同比下降（主要受其原材料 BDO 价格同比大幅下降影响）。NMP 产品销量剔除产线检修影响同比基本持平。锂电池材料产品毛利率同比基本稳定。

4、2023 年上半年公司工业化学品产品实现营业收入 4,101.24 万元，同比下降 58.78%，主要系工业硫酸产品价格下降所致。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术领先和成本领先的双重优势

公司作为国内较早进入微电子化学品生产领域的企业之一，在技术工艺方面，将自主研发和合作研发有机结合，已掌握了一系列核心技术，公司定位为微电子材料的中小企业联合体，致力于成为半导体集成电路电子材料的领先企业。

公司拥有专业的研发团队，先进的研发设备，不断引进高端技术人才，专注于公司产品的研发工作，2023 年半年度公司继续加大研发，研发投入为 2,968.57 万元。截至报告期末，公司及下属子公司共拥有专利 117 项，其中发明专利 57 项。

公司在半导体用湿电子化学品方面，主流产品技术水平均达国际同行水准，具备技术领先和成本领先的双重优势。公司高纯硫酸、高纯双氧水及高纯氨水等产品的金属杂质含量低于 10ppt，达到 G5 等级，品质已达全球同行业第一梯队水平，产品技术指标可以覆盖目前主流的先进集成电路技术节点的要求。成体系的解决了我国半导体用量最大的三种高纯湿化学品的国产替代，公司是目前国际上极少数能同时供应 G5 等级的高纯硫酸、高纯双氧水、高纯氨水的材料企业之一，为半导体关键材料国产化，打造高端半导体产业链提供了支撑。公司的高纯双氧水首次实现国产化，并在我国先进集成电路制造中实现大规模应用，同时联合上下游产业链共同制定颁布了我国第一个集成电路用双氧水产品标准，于 2020 上半年在中国集成电路产业技术创新联盟第三届“IC 创新奖”上获得“技术创新奖”；公司的高纯硫酸达到国际先进水平，国内单套生产规模最大。已投产产品获得中芯国际、华虹宏力、长江存储、合肥长鑫、合肥晶合等国内外知名半导体客户的采购。其他多种高纯化学品如 BOE、硝酸、盐酸、氢氟酸等产品品质均达到 G3、G4 等级，可满足光伏太阳能、LED 和面板显示行业的客户需求。

子公司瑞红苏州自 1993 年开始，规模化生产光刻胶超 30 年，组建了国内领先的光刻胶研发团队，具有丰富的光刻胶研发和生产经验。公司先后承担了国家“85”攻关、“863”重大专项、科技部创新基金等科技项目、承担并完成了国家

02 专项“i 线光刻胶产品开发及产业化”项目。公司拥有达到国际先进水平的光刻胶生产线，实行符合现代微电子化学品要求的净化管理，配备了国内一流的光刻胶检测评价装置，产业化规模、盈利能力均处于行业领先水平。公司光刻胶品种丰富，能够提供紫外宽谱及部分 g 线、i 线、KrF 光刻胶等产品。其中 i 线光刻胶已向中芯国际等国内的知名大尺寸半导体厂商供货；公司已购得 KrF 光刻机及相关配套设备，可用于 KrF 光刻胶的曝光测试，KrF 光刻胶生产及测试线已经建成，KrF 光刻胶部分品种已量产。同时，在市场空间巨大但自给率仍然较低的双重背景下，为提升国家关键材料领域“自主可控”水平，实现半导体材料的“国产替代”，2020 年公司 ArF 高端光刻胶研发工作正式启动，已完成 ASML1900Gi 型光刻机、匀胶显影机、扫描电镜、台阶仪等设备购置，旨在研发满足 90-28nm 芯片制程的 ArF(193nm)光刻胶，满足当前集成电路产业关键材料市场需求。

公司锂电池材料主要产品包括 NMP、CMCLi 等粘结剂、电解液等。公司 NMP 产品采用国际先进技术及工艺，已通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，已向市场规模化供应长达九年，拥有一批合作关系稳定的优质客户。公司 NMP 产品是中国区唯一通过韩国三星集团 SDI 公司认证合格的产品，供应于三星环新（西安）动力电池有限公司，并与其达成战略合作关系，连续五年位列三星公司供应商综合排名第一。

## 2、高效研发创新优势

公司拥有由 5 台光刻机为主组成的光刻胶研发平台，同时对研发团队有持续的股权激励机制。公司研发团队通过多年的研发积累，取得了一大批拥有自主知识产权并产业化的科研成果；先后主持了国家、省、市科技项目二十余项，参与起草了多项国家和行业标准。公司重视技术人员的培养，多次派技术人员到德国、日本参观交流、培训学习，同时与国内多所知名高校、海内外研究所等单位开展技术合作；公司已经具备为下游客户开发新产品的实力，具备以领先的工艺技术有效解决客户对产品功能性需求的实力。

公司工程技术中心被江苏省科技厅认定为“江苏省集成电路专用精细化学品工程技术研究中心”。

公司建有国内领先国际一流的分析检测实验室，配置有各类先进的分析检测仪器，目前实验室已通过中国合格评定国家认可委员会的审核，并取得了 CNAS 认证证书，为国内同行业中首家获得此认证的企业。一流的分析检测能力一方面为产品质量提供了保障，同时为产品的不断改进和技术研究提供了重要支撑。该实验室也可为客户提供相关的检测服务，为客户提供增值服务的同时也增强了客户的粘性。

## 3、客户资源优势

公司的核心客户包括半导体、显示面板、LED、太阳能、锂电池五个领域的主要头部公司。伴随着下游市场需求的不断增长，公司凭借强大的研发实力和突出的产品优势，取得了下游客户的认证，开拓并维系了一大批国内外优质客户，构建了优质的业务平台，为公司的持续发展奠定了良好的基础。公司客户包括各自领域的领先企业，成功进入优秀客户的供应链是公司技术实力的体现，也为公司未来进一步发展打下了良好的客户基础。报告期内，公司主要的优质客户包括半导体行业客户中芯国际、华虹宏力、长江存储、合肥长鑫等公司，锂电池行业客户天奈科技、力神等，平板显示行业客户信利等，LED 行业客户三安光电等。

## 4、产品种类优势

公司定位为电子材料方面的专业平台企业，产品线相对丰富，可有效发挥产品协同效应，不同品种规格的产品应用于半导体、新能源等制造领域不同工艺环节，发挥清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等作用，可为客户提供全面的产品和服务，提供一揽子解决方案。

### 5、地域优势

由于电子化学品除了对于产品品质有极高要求之外，对于客户的贴近式服务和快速响应也有着很高的要求。为了实现更好的客户服务，公司在江苏省苏州市设有两处生产基地，南通市设有一处生产基地，以上海为中心的长三角周边城市是我国重要的半导体产业集中地，具有明显的区域优势。为更好的响应国家西部大开发的方针，应对西南地区电子业大发展的趋势，公司在眉山市成眉石化园投资建厂，公司依托优越的地理位置，与客户紧密配合，能够为客户提供优质产品和高效服务。为完善公司锂电池行业的产品布局，公司在西北地区收购了晶瑞新能源，在锂电池材料应用领域能形成较好的协同效应，完善及整合客户体系及资源，提升产品的市场覆盖及竞争力。同时国内半导体、平板显示、新能源汽车市场正呈现持续快速增长的发展趋势，鉴于华中地区半导体产业发展势态，公司在湖北省潜江市投资建设晶瑞（湖北）微电子材料项目做好布局产能以满足区域下游新兴产业快速发展的需求。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	628,120,579.88	942,761,066.66	-33.37%	主要系本期锂电池材料销售下降所致。
营业成本	480,854,512.74	730,125,508.74	-34.14%	主要系本期营业收入下降所致。
销售费用	15,432,201.34	14,938,221.85	3.31%	无重大变化。
管理费用	51,825,860.05	53,733,517.71	-3.55%	无重大变化。
财务费用	6,729,464.11	9,660,048.21	-30.34%	主要系本期利息费用减少所致。
所得税费用	-4,248,358.70	11,854,611.23	-135.84%	主要系金融资产的公允价值变动损益下降计提递延所得税费用导致。
研发投入	29,685,684.58	29,837,518.46	-0.51%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	26,906,940.39	154,584,361.53	-82.59%	主要系本期营业收入下降回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-240,890,131.68	-502,334,132.85	52.05%	主要系本期理财及项目投入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	302,219,101.74	413,963,399.59	-26.99%	无重大变化。
现金及现金等价物净增加额	88,570,627.92	67,258,400.17	31.69%	主要系本期投资净额下降所致。
其他收益	8,482,012.84	5,604,184.53	51.35%	主要系本期政府补助增加所致。
投资收益	-1,426,440.37	3,590,529.68	-139.73%	主要系本期金融资产投资收益减少所致。
公允价值变动收益	-32,662,841.48	-4,316,593.33	-656.68%	主要系本期金融资产投资公允价值变动所致。

信用减值损失	-771,251.19	-2,033,478.05	62.07%	主要系本期计提的坏账准备减少所致。
资产减值损失	-10,895,689.68	-3,002,452.14	-262.89%	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。
资产处置收益	41,454.00	0.00		主要系本期发生资产处置所致。
营业利润	1,403,698.23	97,233,765.67	-98.56%	主要系本期营业收入下降所致。
营业外支出	79,033.04	593,589.67	-86.69%	主要系上期非流动资产报废损失所致。
利润总额	1,341,212.19	96,653,126.46	-98.61%	主要系本期营业利润减少所致。
净利润	5,589,570.89	84,798,515.23	-93.41%	主要系本期营业利润减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
半导体行业	367,084,501.08	258,080,381.51	29.69%	-6.65%	-6.83%	0.14%
新能源行业	98,477,949.97	81,673,486.98	17.06%	-60.71%	-60.05%	-1.38%
其他行业	162,558,128.83	141,100,644.25	13.20%	-45.61%	-43.26%	-3.59%
分产品						
光刻胶	69,420,903.92	32,824,556.15	52.72%	-8.73%	0.60%	-4.38%
高纯化学品	357,842,371.20	292,716,895.79	18.20%	-16.50%	-19.89%	3.46%
锂电池材料	129,923,162.67	103,856,617.22	20.06%	-56.37%	-55.51%	-1.55%
工业化学品	41,012,436.18	45,264,529.28	-10.37%	-58.78%	-46.07%	-26.01%
能源	26,536,880.80	5,457,756.39	79.43%	-30.73%	-61.26%	16.21%
其他	3,384,825.11	734,157.92	78.31%	34.62%	22.05%	2.23%
分地区						
境内	619,587,255.21	475,912,146.16	23.19%	-33.00%	-33.82%	0.95%
境外	8,533,324.67	4,942,366.58	42.08%	-52.58%	-54.98%	3.08%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,426,440.37	-106.35%	金融资产投资收益	否
公允价值变动损益	-32,662,841.48	-2,435.32%	金融资产公允价值变动	否
资产减值	-10,895,689.68	-812.38%	存货跌价准备	否
营业外收入	16,547.00	1.23%		否
营业外支出	79,033.04	5.89%		否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	640,271,371.21	16.70%	551,626,029.57	17.15%	-0.45%	无重大变化。
应收账款	336,260,343.38	8.77%	330,151,870.25	10.27%	-1.50%	无重大变化。
存货	100,179,620.72	2.61%	91,616,954.70	2.85%	-0.24%	无重大变化。
长期股权投资	79,015,106.61	2.06%	172,782,396.81	5.37%	-3.31%	下降 54.27%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。
固定资产	967,984,256.29	25.24%	698,867,219.72	21.73%	3.51%	增长 38.51%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。
在建工程	697,247,988.77	18.18%	509,039,680.45	15.83%	2.35%	增长 36.97%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。
使用权资产	4,273,847.33	0.11%	3,971,943.02	0.12%	-0.01%	无重大变化。
短期借款	401,367,109.71	10.47%	348,024,142.51	10.82%	-0.35%	无重大变化。
合同负债	3,633,829.81	0.09%	4,333,658.83	0.13%	-0.04%	无重大变化。
长期借款	44,000,000.00	1.15%	18,000,000.00	0.56%	0.59%	增长 144.44%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。
租赁负债	1,105,506.98	0.03%	2,547,747.33	0.08%	-0.05%	下降 56.61%，主要系本期租赁资产减少所致。
其他流动资产	71,166,275.04	1.86%	26,730,190.84	0.83%	1.03%	增长 166.24%，主要系本期增值税留抵额增加所致。
递延所得税资产	36,200,019.83	0.94%	25,332,954.18	0.79%	0.15%	增长 42.90%，主要系本期可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	116,280,139.20	3.03%	42,601,758.03	1.32%	1.71%	增长 172.95%，主要系本期支付设备工程款增加所致。
应付职工薪酬	13,122,718.42	0.34%	27,531,600.85	0.86%	-0.52%	下降 52.34%，主要系本期支付奖金所致。
应交税费	14,689,145.88	0.38%	28,681,117.94	0.89%	-0.51%	减少 48.78%，主要系本期缴纳应交未交税金所致。
其他应付款	42,686,521.74	1.11%	2,376,894.63	0.07%	1.04%	增长 1,695.89%，主要系本期应付股利所致。
递延收益	82,682,672.33	2.16%	43,441,396.93	1.35%	0.81%	增长 90.33%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。
少数股东权益	523,740,165.42	13.66%	70,018,753.48	2.18%	11.48%	增长 648.00%，主要系本期湖北晶瑞纳入合并范围所致。

### 2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入 权益	本 期	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	----------------	----------	--------	--------	--------	------	-----

			的累 计公 允价 值变 动	计 提 的 减 值				
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	101,588,443.09	-4,238,515.10			236,797,117.08	255,704,516.68		78,442,528.39
5.其他非流动金融资产	220,605,699.39	-28,543,915.27			21,700,000.00		15,000,000.00	228,761,784.12
金融资产小计	322,194,142.48	-32,782,430.37			258,497,117.08	255,704,516.68	15,000,000.00	307,204,312.51
应收款项融资	159,980,110.03						9,485,372.88	169,465,482.91
上述合计	482,174,252.51	-32,782,430.37			258,497,117.08	255,704,516.68	24,485,372.88	476,669,795.42
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

托收和背书应收票据重分类。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	918,794.60	保证金，详见“第十节、七、1”
无形资产	34,015,912.24	银行借款抵押，详见“第十节、七、26、45”
固定资产	71,378,944.55	银行借款抵押，详见“第十节、七、26、45”
在建工程	23,815,217.10	银行借款抵押，详见“第十节、七、22、45”
合计	130,128,868.49	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
214,180,723.15	91,315,500.95	134.55%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
子公司眉山晶瑞新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	自建	是	微电子化学品行业	848,090.48	150,575,416.26	自有资金、股东增资或借款以及募集资金	100.00%	0.00	-37,116,614.62	本期属于量产化初期，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体市场需求下滑等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。	2018 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn 公告编号：2018-045
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目二期	自建	是	微电子化学品行业	53,273,240.60	141,571,057.81	自有资金、股东增资或借款以及募集资金	39.75%	0.00		建设中	2018 年 03 月 27 日	www.cninfo.com.cn 公告编号：2018-028
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	自建	是	微电子化学品行业	6,640,410.93	175,876,927.33	自有资金、股东增资或借款以及募集资金	36.00%	0.00		不适用	2020 年 09 月 29 日	www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-149
年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目	自建	是	微电子化学品行业	4,403,642.06	104,695,844.96	自有资金、股东增资或借款以及募集资金	74.41%	0.00	2,960,077.66	本期属于量产化初期，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体市场需求下滑等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。	2021 年 08 月 27 日	www.cninfo.com.cn 公告编号：号 2021-124
配套 KrF 光刻胶测试线技改项目	自建	是	微电子化学品行业	1,197,789.20	64,076,520.34	自有资金	94.66%	0.00		建设中		

年产 2 万吨 $\gamma$ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆扩建项目	自建	是	微电子化学品行业	46,126,337.32	58,242,383.01	自有资金	6.85%	0.00		建设中	2022 年 07 月 05 日	www.cninfo.com.cn 公告编号： 2022-101
年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目	自建	是	微电子化学品行业	101,691,212.56	101,691,212.56	自有资金	32.77%	0.00		建设中	2019 年 11 月 6 日	www.cninfo.com.cn 公告编号： 2019-134
合计	--	--	--	214,180,723.15	796,729,362.27	--	--	0.00	-34,156,536.96	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
应收款项融资	159,980,110.03						9,485,372.88	169,465,482.91	自有资金
交易性金融资产	101,588,443.09	-4,238,515.10		236,797,117.08	255,704,516.68			78,442,528.39	自有资金
其他非流动金融资产	220,605,699.39	-28,543,915.27		21,700,000.00			15,000,000.00	228,761,784.12	自有资金
合计	482,174,252.51	-32,782,430.37	0.00	258,497,117.08	255,704,516.68	0.00	24,485,372.88	476,669,795.42	--



**5、募集资金使用情况**

☑适用 ☐不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	122,938.35
报告期投入募集资金总额	8,317.55
已累计投入募集资金总额	108,704.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,276.05
累计变更用途的募集资金总额比例	5.92%

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

## (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

## 1、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕687 号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向原股东和网上投资者公开发行可转换公司债券 185.00 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，共计募集资金 18,500.00 万元，坐扣承销和保荐费 275.00 万元并加上利息收入 0.07 万元后的募集资金为 18,225.07 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2019 年 9 月 4 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 173.87 万元后，公司本次募集资金净额为 18,051.20 万元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字〔2019〕000357 号）。

## 2、2020 年重大资产重组非公开发行股票募集配套资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕34 号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,077.97 万股，发行价为每股人民币 27.83 元，共计募集资金 30,000.00 万元，坐扣承销和保荐费 1,100.00 万元后的募集资金为 28,900.00 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2020 年 5 月 19 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 178.16 万元后，公司本次募集资金净额为 28,721.84 万元。上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其

出具《验资报告》（天职业字（2020）27058号）。

### 3、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可（2021）2507号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 523.00 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，共计募集资金 52,300.00 万元，坐扣承销和保荐费 600.00 万元后的募集资金为 51,700.00 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2021 年 8 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 229.62 万元后，公司本次募集资金净额为 51,470.38 万元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字（2021）000579号）。

### 4、2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2022）54号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A股）5,810,032 股，发行价为每股人民币 41.48 元，共计募集资金 24,100.01 万元，坐扣承销和保荐费 482.00 万元后的募集资金为 23,618.01 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 201.24 万元后，公司本次募集资金净额为 23,416.77 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验（2022）32号）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

#### 1、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

对 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2019 年 9 月 24 日与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及全资子公司眉山晶瑞电子材料有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2019 年 9 月 24 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国工商银行股份有限公司眉山分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；因变更部分募集资金用途，公司及全资子公司眉山晶瑞电子材料有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2021 年 10 月 28 日与上海浦东发展银行股份有限公司吴江支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

#### 2、2020 年重大资产重组非公开发行股票募集配套资金情况

对 2020 年重大资产重组非公开发行股票募集配套资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2020 年 6 月 1 日分别与中国民生银行股份有限公司苏州分行、招商银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，公司及全资子公司晶瑞新能源科技有限公司（原名载元派尔森新能源科技有限公司）连同保荐机构国

信证券股份有限公司于 2020 年 6 月 1 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国农业银行股份有限公司渭南华州区支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；因变更部分募集资金用途及使用节余募集资金并向子公司提供财务资助，公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2020 年 10 月 28 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国工商银行股份有限公司如皋支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### 3、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2021 年 9 月 14 日分别与兴业银行股份有限公司苏州分行、江苏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2021 年 9 月 14 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### 4、2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

对 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 27 日分别与招商银行股份有限公司苏州分行、华夏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 27 日与宁波银行股份有限公司苏州东吴支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	是	13,900.00	8,951.20		9,157.93	102.31%	2022 年 12 月 31 日	-513.25	-3,711.66	否	是
补充流动资金项目（公开发行可转换公司债券）	否	4,600.00	4,600.00		4,601.36	100.03%				不适用	否

年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目	是		4,500.00		4,500.00	100.00%	2023 年 03 月 31 日	296.01	296.01	否	否
本次交易的现金对价	否	11,000.00	11,000.00		11,000.00	100.00%				不适用	否
重组相关费用	是	2,000.00	1,250.19		1,250.19	100.00%				不适用	是
上市公司补充流动资金及偿还银行贷款	否	15,000.00	15,000.00		15,000.00	100.00%				不适用	否
载元派尔森 NVP 项目	是	2,000.00								不适用	是
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（第一期）	是		2,776.05		2,776.85	100.03%	2021 年 12 月 31 日	-556.67	-2,229.33	否	否
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	否	31,300.00	30,470.38	426.14	18,190.47	59.70%				不适用	否
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（第一期）	否	6,700.00	6,700.00		6,702.82	100.04%	2021 年 12 月 31 日			否	否
补充流动资金	否	14,300.00	14,300.00		14,300	100.00%				不适用	否
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）	否	19,390.00	18,706.76	7,891.41	16,514.41	88.28%	2023 年 06 月 30 日			不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	4,710.01	4,710.01		4,710.01	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	124,900.01	122,964.59	8,317.55	108,704.04	--	--	-773.91	-5,644.98	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	124,900.01	122,964.59	8,317.55	108,704.04	--	--	-773.91	-5,644.98	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目、年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目、年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）未达到预计收益的原因：</p> <p>本期属于量产化初期，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体市场需求下滑等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。</p>										

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>一、新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>1、随着我国集成电路行业蓬勃发展的趋势及半导体材料国产替代进程加速，公司主导产品半导体光刻胶产销两旺，盈利能力持续上升，市场需求紧迫、旺盛，但公司产能已达瓶颈；</p> <p>2、原募集资金拟投建的硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品线开工建可行性发生重大变化的情况说明：设不足。出于谨慎性及有利于公司及全体股东、债权人利益的原则，为了提高募集资金使用效率和效益，公司拟增加市场更为紧迫需要、盈利能力更强的半导体光刻胶产品产能，受建设场地限制，同时拟终止“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”中部分项目，不再建设硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品生产线，并将剩余募集资金扣除已签合同但尚未付款金额 1,351.35 万元后的余额 4,500 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）以向全资子公司眉山晶瑞电子材料有限公司进行财务资助的方式全部投入“年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目”，同时“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”达到预定可使用状态日期拟由 2021 年 6 月 30 日调整为 2022 年 12 月 31 日。</p> <p>二、载元派尔森 NVP 项目及重组相关费用可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>综合考虑公司产品所属行业、市场需求及未来发展规划，公司根据目前经济形势结合全资子公司晶瑞新能源科技有限公司实际经营情况，出于谨慎性以及有效提高募集资金使用效率的原则，决定终止“载元派尔森 NVP 项目”，同时“重组相关费用”实际使用金额比预期有所降低。综合本次交易具体实施情况，截至 2020 年 7 月 31 日原募投项目“载元派尔森 NVP 项目”未使用的募集资金 2,001.13 万元（含扣除手续费后的利息收入）、募投项目“重组相关费用”节余募集资金 750.31 万元（含扣除手续费后的利息收入及尚未支付的部分发行费用），共计 2,751.44 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目并以财务资助的方式投入控股子公司江苏阳恒化工有限公司。实际转入该项目的募集资金金额为 2,776.05 万元。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>公司先后于 2022 年 5 月 11 日、2022 年 5 月 25 日、2022 年 5 月 27 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议、2021 年年度股东大会、“晶瑞转 2”2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及内部投资结构并向全资子公司出售资产暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》。根据公司业务发展规划并结合公司实际情况，为优化公司资源配置，实现战略性业务整合，公司拟将“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”的实施主体由公司变更为全资子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司，该项目已形成的相关资产由</p>

	公司出售给瑞红苏州；对集成电路制造用高端光刻胶研发项目内部投资结构进行调整，将该项目未使用的建筑工程费共计 8,138.68 万元用于设备及安装费，同时将集成电路制造用高端光刻胶研发项目未使用的募集资金 14,048.67 万元(含相关利息)以向瑞红苏州增资的方式投入“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”，具体金额以公司专户注销时的余额为准。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>一、2019 年公开发行可转换公司债券</p> <p>根据公司 2019 年 10 月 9 日第二届董事会第十一次会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,323.58 万元。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2019 年 10 月 9 日出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字〔2019〕005533 号）</p> <p>二、2020 年非公开发行股票</p> <p>根据公司 2020 年 6 月 4 日第二届董事会第二十四次会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 11,093.59 万元。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2020 年 6 月 4 日出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字〔2020〕004990 号）。</p> <p>三、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>根据公司 2021 年 9 月 28 日第二届董事会第四十九次会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 17,640.05 万元。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 9 月 28 日出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字〔2021〕0011141 号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>一、2019 年公开发行可转换公司债券</p> <p>本期将新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目专户注销后的节余募集资金 2.11 万元、年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目专户注销后的节余募集资金 7.95 万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2020 年非公开发行股票</p> <p>本期将年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）专户注销后的节余募集资金 0.42 万元、上市公司补充流动资金及偿还银行贷款专户注销后的节余募集资金 9.55 万元永久补充流动资金。</p> <p>三、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p>

	<p>本期将补充流动资金专户注销后的节余募集资金 13.40 万元、年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）专户注销后的节余募集资金 0.09 万元永久补充流动资金。</p> <p>四、2022 年以简易程序向特定对象发行股票</p> <p>本期将补充流动资金及偿还银行贷款专户注销后的节余募集资金 1.85 万元永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（第一期）	重组相关费用、载元派尔森 NVP 项目	2,776.05	0	2,776.85	100.03%	2021 年 12 月 31 日	-556.67	否	否
年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目	新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	4,500	0	4,500	100.00%	2023 年 03 月 31 日	296.01	否	否
合计	--	7,276.05	0	7,276.85	--	--	-260.66	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）</p> <p>综合考虑公司产品所属行业、市场需求及未来发展规划，公司根据目前经济形势结合子公司晶瑞新能源科技有限公司实际经营情况，出于谨慎性以及有效提高募集资金使用效率的原则，决定终止“载元派尔森 NVP 项目”，同时“重组相关费用”实际使用金额比预期有所降低。综合本次交易具体实施情况，将截至 2020 年 7 月 31 日原募投项目“载元派尔森 NVP 项目”未使用的募集资金 2,001.13 万元（含扣除手续费后的利息收入）、募投项目“重组相关费用”节余募集资金 750.31 万元（含扣除手续费后的利息收入及</p>								

	<p>尚未支付的部分发行费用)，共计 2,751.44 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目并以财务资助的方式投入江苏阳恒化工有限公司。实际转入该项目的募集资金金额为 2,776.85 万元。</p> <p>本次变更业经公司 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十八次会议和 2020 年 9 月 8 日召开 2020 年第四次临时股东大会审议通过，并于 2020 年 8 月 21 日发布《关于变更部分募集资金用途及使用节余募集资金并向子公司提供财务资助的公告》、2020 年 9 月 9 日发布《2020 年第四次临时股东大会决议公告》以及 2020 年 10 月 29 日发布《关于变更部分募集资金用途后签订募集资金三方监管协议的公告》进行披露。</p> <p>二、年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目</p> <p>公司为了提高募集资金使用效率和效益，拟增加市场更为紧迫需要、盈利能力更强的半导体光刻胶产品产能，受建设场地限制，同时终止“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”中部分项目，不再建设硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品生产线，并将剩余募集资金扣除已签合同但尚未付款金额 1,351.35 万元后的余额 4,500 万元，以向全资子公司眉山晶瑞电子材料有限公司进行财务资助的方式全部投入“年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目”。</p> <p>本次变更业经公司 2021 年 8 月 26 日第二届董事会第四十五次会议、第二届监事会第二十九次会议和 2021 年 9 月 23 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过，并于 2021 年 8 月 27 日发布《关于变更部分募集资金用途的公告》、2021 年 9 月 24 日发布《2021 年第三次临时股东大会决议公告》以及 2021 年 10 月 28 日发布《关于变更部分募集资金用途后签订募集资金三方监管协议的公告》进行披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）产品及年产 1,200 吨集成电路关键电子材料，本期属于量产化初期，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用



## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	6,039	71	0	0
银行理财产品	募集资金	3,500	0	0	0
合计		9,539	71	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名	公司类	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

称	型							
瑞红苏州	子公司	生产电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂，销售公司自产产品；从事危险化学品批发业务。	234,486,700.00	606,612,149.29	481,172,534.86	117,053,540.70	17,742,197.17	15,743,162.72
湖北晶瑞	子公司	从事锂电池用粘结剂的技术研发；销售：胶粘制品、非危险性化工产品、包装材料、办公用品。	400,000,000.00	714,169,303.86	588,538,709.47	14,578,404.80	-8,712,398.09	-8,712,398.09
眉山晶瑞	子公司	电子材料的销售；化学工程技术的研发；批发：硝酸、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品、四甲基氢氧化铵、氢氟酸等。	80,000,000.00	289,005,969.09	46,140,311.17	54,894,426.27	-4,746,385.46	-2,964,345.56
江苏阳恒	子公司	危险化学品生产、经营；发电、输电、供电；化工产品销售等。	119,569,608.00	588,482,029.19	229,747,762.70	104,755,357.91	7,605,232.52	4,573,294.22
晶瑞新能源	子公司	锂离子电池电解液、导电液、光伏的研发、生产、销售和技术服务。	210,000,000.00	546,734,148.12	462,804,238.90	205,753,767.75	17,897,798.12	15,015,186.73
善丰投资	子公司	投资管理、资产管理、创业投资、实业投资、市场营销策商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、市场调查。	100,000,000.00	206,272,169.76	165,809,784.60	-107,321.37	-28,991,063.93	-21,525,577.10
南通晶瑞	子公司	货物进出口、技术进出口、进出口代理、危险化学品经营、专用化学品销售、化工产品销售。	10,000,000.00	49,653,577.36	-26,266,765.20	44,564,091.13	-32,083,346.75	-24,088,585.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北晶瑞	其控股股东湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）全权委托公司在股东大会上行使表决权，同时湖北晶瑞的 5 名董事会成员中公司占 3 名。	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、瑞红苏州，主要生产电子配套用的光刻胶及配套材料，销售公司自产产品，注册资本为 23,448.67 万元，截至报告期末，该公司总资产为 60,661.21 万元，净资产为 48,117.25 万元，本报告期净利润为 1,574.32 万元。本报告期内瑞红苏州净利润同比下滑较多的主要原因为：全球集成电路行业进入下行周期，下游终端如智能手机、电脑等消费电子需求疲软，供应链持续调整库存，导致瑞红苏州的光刻胶及配套试剂销量及毛利率水平均有所下滑所致。

2、湖北晶瑞，主要从事电子工业用材料开发、生产、销售；提供超纯化学材料相关服务、咨询和技术转让；注册资本为 40,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 71,416.93 万元，净资产为 58,853.87 万元，本报告期净利润为-871.24 万元。

3、眉山晶瑞，主要从事电子材料的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。注册资本为 8,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 28,900.60 万元，净资产为 4,614.03 万元，本报告期净利润为-296.43 万元。

4、江苏阳恒，主要从事硫酸、高纯硫酸的生产、经营；发电、输电、供电；技术进出口；化工产品销售、技术服务、技术开发等。注册资本为 11,956.96 万元，截至报告期末，该公司总资产为 58,848.20 万元，净资产为 22,974.76 万元，本报告期净利润为 457.33 万元。

5、晶瑞新能源，主要从事电子专用材料制造和销售，如应用于锂电池、芯片、平板显示等行业的有机溶剂产品 NMP；电子专用材料研发；再生资源加工；再生资源回收等，注册资本 21,000.00 万元，截至报告期末，该公司总资产为 54,673.41 万元，净资产为 46,280.42 万元，本报告期净利润为 1,501.52 万元。本报告期内晶瑞新能源净利润同比下滑较多的主要原因：新能源汽车行业增速有所放缓，主要锂电池材料如正负极、电解液等价格大幅下滑，晶瑞新能源核心产品 NMP 价格同比下降（主要受其原材料 BDO 价格同比大幅下降影响）、NMP 产品销量及毛利率同比下降。

6、善丰投资，主要从事投资管理、资产管理、创业投资、实业投资、市场营销策商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、市场调查。注册资本为 10,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 20,627.22 万元，净资产为 16,580.98 万元，本报告期净利润为-2,152.56 万元。本报告期内善丰投资净利润同比下滑较多的主要原因：善丰投资的子公司持有的境内外上市公司的股票价格下降导致公允价值变动损益下降所致。

7、南通晶瑞，主要从事货物进出口、技术进出口、进出口代理、危险化学品经营、专用化学品销售、化工产品销售。注册资本为 1,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 4,965.36 万元，净资产为-2,626.68 万元，本报告期净利润为-2,408.86 万元。本报告期内南通晶瑞净利润同比下滑较多的主要原因：工业级硫酸产品销售价格下滑所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场需求波动与市场竞争风险

公司主导产品包括高纯化学品、光刻胶、锂电池材料、工业化学品、能源和其他产品等。公司产品广泛应用于半导体、新能源等电子信息产业，具体应用到下游电子信息产品的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等工艺环节。公司的发展与半导体、LED、平板显示和锂电池等下游行业的发展息息相关，如下游行业产业政策、市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，未来公司面临业绩下滑的风险。

电子化学品行业作为国家重点发展的产业，目前已经出现了一些具有较强竞争能力且与本公司部分产品相似的企业，未来随着国内电子化学品市场的快速发展，不排除有一定技术积累、较大资金规模、较强市场号召力的相关企业进入电子化学品行业。因此，公司可能面临比较激烈的市场竞争，从而削弱公司的盈利能力。

针对上述风险，公司将加强技术和产品创新，提升核心竞争力。公司将围绕半导体先进制程加大在高纯化学品及光刻胶的研发，加强产品的工艺创新和优化能力，增强市场竞争力；持续提升产品品质，不断促进产品的技术升级；加快产能布局，积极开拓下游行业客户，赢得更多的市场空间，提升产品利润空间。

## **2、安全生产、环保及质量控制风险**

公司部分产品为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其它偶发因素而造成安全生产事故的风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的生产经营带来不利影响。

环保方面，公司产品生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺，并有少量合成工艺，因工艺技术特点，生产过程污染较少，但仍存在着少量“三废”排放。随着国家环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质和环境治理要求的提高，公司环保治理成本将不断增加；同时，因环保设施故障、污染物外泄等原因可能产生的环保事故，也将对公司未来生产经营产生不利影响。如果产业政策、环境政策要求更为严苛，将对公司部分生产工作的开展造成影响，进而影响公司未来收入情况。

公司主要产品是现代半导体及锂电池产业发展的关键材料，客户对化学品产品的稳定性等技术指标提出了严格的要求，公司上述产品的质量将直接影响公司形象和客户信赖度。由于公司产品生产过程中涉及的工艺环节较多，如果上述环节控制不当，则有可能对其产品质量造成一定影响，对本公司的形象和经营都将产生不利影响。

针对上述风险，公司将严守安全生产高压线，严格执行各项环保措施。公司设有安环部，负责公司环保、安全生产管理制度的建立和实施，以及公司日常环保、安全生产的运作及维护。公司逐级制定了安全生产目标，签订了安全责任书，落实了安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线；公司将持续遵照《环保法》的规定，建立健全环境管理制度，在生产过程中贯彻预防为主、综合治理的原则，按环评及批复要求建设完善相应的环保设施，在厂房布局、工艺流程、设备选择等方面统筹考虑，确保符合国家环保要求。

## **3、原材料价格波动及成本、费用控制风险**

公司生产所需的原材料品种较多，构成分散，主要为基础化工原料，市场供应充足，但受原油、煤炭及采矿冶金、粮食等行业相关产品价格以及国家环保政策、国际形势的影响，原材料的价格波动，将给公司生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司将实行严格科学的成本费用管理，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。同时公司亦会通过价格调节，向下游客户转嫁一部分成本上涨的压力。

## **4、应收账款发生坏账的风险**

公司客户多为半导体、光伏太阳能、显示面板和锂电池制造行业的知名企业，均与公司保持长期合作关系，客户资信度较高，且公司应收账款中一年期以内的比例较高，应收账款质量良好。若下游行业受行业政策、市场竞争情况等因素影响出现波动，客户因各种原因而不能及时或无力支付货款时，公司将面临应收账款发生坏账损失的风险。

针对上述风险，公司将进一步完善应收账款管理制度，加强应收账款回收和客户分类管理，根据客户的销货和回款情况，定期对客户的账期进行动态调整，并将客户应收账款的回收情况纳入到对业务部等相关责任部门的考核指标体系，保证应收账款管理目标的实现。

#### **5、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险**

电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产符合市场要求的产品，在激烈的竞争中保持较高的盈利水平。若公司的研发方向、研发速度、研发能力无法适应微电子化学品行业乃至整个精细化工行业的发展趋势，或研发人员发生较大流失，公司可能失去技术领先的地位，导致收入和利润的下降，影响公司的经营业绩。电子化学品行业属于技术密集型行业。公司现有产品技术以及研发阶段的多项产品和技术的自主知识产权是公司核心竞争力的体现。一旦公司的核心技术泄露，导致公司在某些产品类别上丧失竞争优势，将会对公司的发展产生较大的影响。随着公司规模扩大，人员及技术管理的复杂程度也将提高，如果公司约束及保密机制不能伴随着公司的发展而及时更新，一旦发生核心技术泄露的情况，公司的技术优势将被削弱，业务发展将受到影响。

针对上述风险，公司将加强对研发的管理，通过市场情报分析，做好立项前的调查研究；健全组织结构，保持稳定的项目实施团队；制定周密、严谨和科学的项目计划，有效控制项目的具体实施进度；推行项目经理负责制，通过项目绩效考核和工程技术人员的激励，确保技术开发有序进行。

同时，公司将完善技术保密机制。制定保密宣传教育计划，加强对工作人员的保密教育，增强保密法制观念；落实保密工作责任制，对涉密计算机、涉密存储介质统一进行登记、编号、使用和管理，并针对发现的问题及时组织整改，严肃追究违反保密法规的行为。

#### **6、人才流失的风险**

公司属于技术密集型企业，优秀的员工素质与公司的发展紧密相关。随着行业竞争的日趋激烈及行业内对人才争夺的加剧，公司可能面临人才流失的风险。若公司人才队伍建设无法满足公司业务快速增长的需求或者发生核心技术人员的流失，公司的生产经营将受到一定的影响。

针对上述风险，公司将优化完善人力资源管理体系，将进一步在招聘录用、素质教育、技术培训、考核、奖惩、培养等各个环节加大力度，不断完善对各类人才有吸引力的绩效评价系统和相应的激励机制，力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的职业化员工团队。

同时，公司将建立健全人力资源培训体系，提高一线操作员工的招聘条件；并进一步完善培训体系，邀请产品研发人员结合操作工艺，讲解生产技术原理、不同产品的性能要求、生产设备构成等，提高操作员工的技术水平；另外，公司还将通过外聘专家来公司讲课或举办短期培训班来提高专业人员的水平。

#### **7、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险**

公司生产投资项目实施过程中，可能存在因项目进度、投资成本、技术管理发生变化或宏观政策、市场环境发生重大不利变化等因素导致的项目实施风险以及项目经济效益达不到预期目标的风险。同时化工项目报批报建、试生产申请、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，存在项目审批进度达不到预期的风险。

公司因生产投资项目完成及根据日常生产经营的需要购置新的生产设备和研发设备，建设新的研发中心，会导致公司固定资产大幅增加，固定资产折旧也将随之增加。固定资产折旧的增加短期内将增加公司的整体运营成本，对公司的盈利水平带来一定影响。

针对上述风险，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证生产投资项目建设顺利推进，尽快实现预期收益。公司制定了《募集资金使用管理办法》等内控管理制度，以规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金使用情况的合法合规。

公司将通过完善自动化生产线，优化产品生产管理系统等各生产环节，在降低生产成本的同时，提高产品生产效率及产品品质以降低产品制造费用，摊薄固定资产折旧成本，同时，公司加快了推进生产投资项目的建设，努力实现生产投资项目的预期收益，以抵消折旧费用增加导致利润下降的风险。

#### 8、汇率风险

公司有一定比重的海外业务，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率波动的情况，根据具体业务情况采取相应的措施，以规避风险的发生。

#### 9、供应商变动风险

公司的供应商较为集中。公司与现有主要供应商经过长期合作建立了较为稳定的合作关系，但未来，若主要供应商受市场环境变化或自身因素影响，在产品、服务质量或供应及时性、充足性等方面不能满足公司的业务需求，抑或产品、服务价格提高，则将在短时间内对公司的业务经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司重点关注与生产运营高度关联的供应商，由供应商管理团队负责分析供应商的履约能力，定期开展供应商评估；持续关注与生产运营高度关联的物资品类市场变动情况，由业务采购部门负责收集、分析价格波动情况。

#### 10、商誉减值风险

收购子公司会导致公司商誉的增加，截至本报告期末，公司收购江苏阳恒的商誉金额为 2,358.42 万元，公司收购晶瑞新能源的商誉金额为 8,669.39 万元。如果未来被收购公司经营状态出现恶化，则可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将不断扩充产能，保持行业领先地位，紧跟行业发展的步伐，扩充并储备产能，以适应行业及下游产业快速发展的需求，以业绩增长来避免商誉减值风险。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月28日	公司会议室	电话沟通	机构	开源证券：罗通、张宇卓、牛勃夫；申万宏源：	高纯湿电子化学品盈利能力情	详见2023年5月8日巨潮资讯网

				宋涛、周超、邓湘伟；民生电子：李萌；中信建投：彭岩、徐博；东北证券：胡嘉祥、孟爽、武芄睿等共计 118 家机构的调研人员。	况；高纯硫酸、双氧水后续价格情况；潜江基地产能情况；NMP 产能、盈利能力情况等。	www.cninfo.com.cn,《300655 晶瑞电材调研活动信息 20230508》
2023 年 05 月 17 日	公司会议室、“全景·路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	参与晶瑞电材 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司订单情况、光刻胶销售情况、公司定增项目、竞争对手、2023 年战略规划、NMP 产量和价格、公司在建项目情况等。	详见 2023 年 5 月 18 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ,《300655 晶瑞电材业绩说明会、路演活动信息 20230518》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.10%	2023 年 02 月 07 日	2023 年 02 月 08 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.82%	2023 年 03 月 31 日	2023 年 04 月 01 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.67%	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-032）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	24.27%	2023 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 10 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-069）

#### 2、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

### 二、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	类型	日期	原因
常延武	副总经理	离任	2023 年 01 月 18 日	个人原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用



## 1、股权激励

2023 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》、《关于第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》。同意公司按照《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定为符合条件的激励对象办理归属相关事宜。为避免可能触及短线交易，公司对第二个归属期满足归属条件的共计 22 名激励对象分两批次办理归属事宜，其中第一批 20 名激励对象的可归属数量共计 638,039 股，第二批 2 名激励对象的可归属数量共计 214,199 股。公司已办理完成第一批次 20 名激励对象的股份归属登记工作并于 2023 年 4 月 28 日上市流通。同时鉴于公司原副总经理常延武先生已离职且离职后不在公司担任任何职务，根据公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定作废其已获授但尚未归属的限制性股票共计 273,446 股。具体内容详见 2023 年 4 月 13 日、2023 年 4 月 26 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司、子公司江苏阳恒、湖北晶瑞作为当地环境保护部门认定的重点排污单位，在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水法》等环境保护相关法律法规；严格执行《环境空气质量标准》、《地表水环境质量标准》、《地下水质量标准》、《危险化学品安全管理条例》、《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《化学工业挥发性有机物排放标准》、《硫酸工业污染物排放标准》等行业标准。

#### 环境保护行政许可情况

晶瑞电材：《排污许可证》证书编号：91320500732526198B001U，申领时间：2020年7月1日，有效期至2023年6月30日。2023年7月公司取得新的《排污许可证》，申领时间：2023年7月1日，有效期至2028年6月30日。

江苏阳恒：《排污许可证》证书编号：9132068213589542X9001R，申领时间：2021年3月31日，有效期至2026年3月30日。

湖北晶瑞：《排污许可证》证书编号：91429005MA49CJ253A001V，申领时间：2022年1月26日，有效期至2027年1月25日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏阳恒	废水污染物	COD	接管排放	1	厂区西南角	21.5mg/l	100mg/l	0.1717吨	7吨	无
江苏阳恒	废水污染物	氨氮	接管排放	1	厂区西南角	1.73mg/l	20mg/l	0.0089吨	0.127吨	无
江苏阳恒	有组织大气污染物	二氧化硫	连续排放	1	硫酸车间内	118.42mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	35.931吨	133.56吨	无
江苏阳恒	有组织大气污染物	硫酸雾	连续排放	1	硫酸车间内	2.05mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	0.848吨	无	无
晶瑞电材	地下水污染物	PH、重金属（铜、铅、镍、六价铬、镉、砷、汞）、二氯甲烷、	无排放口，不直接排放	不适用	不适用	不适用	不适用	公司土壤和地下水控制达标，检测合格，因此报告期	不适用	不适用

		丙酮、石油 烃						内不存在 排放，不 适用。		
湖北晶瑞	废水污染 物	COD	接管 排放	污染物 COD 与 氨氮共 用 1 个 排放口	污水池连 工业园区 管道	24mg/L	50mg/L	0.084 吨	1.75 吨	无
湖北晶瑞	废水污染 物	氨氮	接管 排放	污染物 COD 与 氨氮共 用 1 个 排放口	污水池连 工业园区 管道	0.946mg/L	5mg/L	0.003 吨	4.65 吨	无
湖北晶瑞	有组织大 气污染 物	氨	连续 排放	污染物 氨与氟 化物共 用 1 个 排放口	甲类车间 二	9.84mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.004 吨	无	无
湖北晶瑞	有组织大 气污染 物	氟化物	连续 排放	污染物 氨与氟 化物共 用 1 个 排放口	甲类车间 二	1.60mg/m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	0.02 吨	无	无

### 对污染物的处理

报告期内公司严格遵守有关法律法規与行业标准，对所有产生的危险废物规范收集和贮存；委托有资质的危险废物处理厂商处置，并定期跟踪危废处理厂商的处理情况，确保各类污染物达标排放和合规处置。公司不断优化生产过程中产生废水、废气的工艺流程，减少废水、废气的排放，时刻保障建成的废气、废水处理设施高效、稳定运行，确保生产过程产生的废水、废气等达标排放，同时不断完善危险废物管理体系，从源头控制危险废物的产生。

公司及下属子公司将不断完善环境保护及防治污染相关的制度，并严格按照相关法律法规要求建设防治污染相关的设施，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，公司及子公司环保设施运行高效，未发生重大环境污染事故。

### 环境自行监测方案

公司建立了污染物定期监测计划。公司废水 PH、COD 及氨氮，总磷，总氮均安装了在线监控并与当地生态环境局联网实时上传监测数据；定期委托第三方对废水废气主要污染物进行监测；公司内部对环保设施的运行情况及时检查，确保公司实现达标排放。

### 突发环境事件应急预案

本公司及下属子公司建立了相关突发环境事件应急预案，针对本公司及下属子公司重要环境因素可能造成不同程度的环境影响，公司制定了较为完善的突发环境事件应急预案与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，规范应急处置程序，定期组织相关应急预案的演练与评审工作，确保应急预案的有效性，提升本公司及下属子公司的应急处置能力，防范于未然。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司年初预算包含环境治理设施运行涉及的辅料、相关维修保养及更换的费用，确保环保治理设施的正常运行。2023 年初，公司正式投用一套碱喷淋设施，目的为保护环境，减少氯化氢气体排放量。湖北晶瑞环保投资主

要包括：配套废气收集排放设施，事故、雨、污水管道，对高噪声设备采取各种减震降噪措施，事故应急池、按规定进行的防渗等。

公司及子公司遵守国家有关环境保护、控制环境污染的法律法规，制定了多项关于环境保护的规章制度，对公司项目环境保护全过程管理和负责，确保生产过程中环保设施的正常有效运行。

公司 2023 年半年度按相关法律法规的要求按时足额缴纳环境保护税。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

公司项目建设环评以及其他相关的环境信息在相关的网站上公开、公示。江苏阳恒：2023 年 4 月 14 日清洁生产审核信息公示表；湖北晶瑞：2023 年 6 月 20 日年产 18.5 万吨（一期 10.5 万吨）电子级微电子材料项目竣工环境保护验收在网站上公示。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

江苏阳恒：更换 7 台东芝旧规二级电机和泵，包括检查罐泵、成品罐泵、吸收循环泵，额定功率合计 64kW，改为符合新规一级能效、变频电机和节能泵。按电价 1 元/千瓦时计，节约电费 1.4 万元。

公司节约用电：下班关闭灯、插座等，设置空调温度：夏季温度 26°C，冬季温度 22°C；减少纸张使用：双面打印，多利用二手纸等。

#### 其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

### （1）保障员工权益、尊重合理诉求

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，依法保护员工的合法权益，尊重并保障员工的合理诉求以及基本权益。在保障员工合法权益方面，并按照有关法律法规的规定，与所有员工按时签订《劳动合同书》。公司在招聘、录用、选拔、培训、薪酬待遇、晋升通道方面均无对性别、年龄、宗教、种族方面的不平等对待，依法保障各方个体享有同等的就业机会与职业发展前景，无强迫劳动以及使用童工的现象。公司为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，并缴纳住房公积金。公司认真执行员工法定假期、带薪年假、病假、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。重视员工身体健康、每年定期组织全体员工体检及专门针对女性员工的体检活动；定期举行安全生产培训、职业健康培训，提高员工安全生产意识和自我保护能力；平时为所有员工提供员工食堂、出差误餐津贴等，每逢重要节日发放礼品；在员工生日之际发放蛋糕礼券，构建和谐、融洽的同事关系。公司组织员工参加户外团

建活动，有效增进感情和团队凝聚力、体现公司关怀、实现劳逸结合。公司竭尽所能为员工提供更加实在，丰富的利益，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

(2) 热心公益事业创建和谐社会、履行社会责任

公司积极参与社会公益事业、爱心慈善活动。公司捐助给中国宋庆龄基金会—“芯肝宝贝计划”2 万元；公司子公司晶瑞新能源捐助渭南华州区见义勇为协会 0.5 万元、渭南华州区慈善协会 3 万元。

(3) 注重安全环保实现可持续发展

公司从事精细化工行业，在生产经营中存在着少量排放，公司投入较大的安全环保硬件设施，使排放降至最低。公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质，响应国家环保政策及可持续发展战略。

(4) 完善公司治理结构维护投资者权益公司建立了较为完善的法人治理结构

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的内控制度。作为上市公司，公司积极履行应尽的社会义务，承担相应的社会责任，按照中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露的各项规定和要求，及时履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整。同时通过投资者联系信箱和专线咨询电话、在投资者关系互动平台进行网上交流、接待投资者现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，提升信息透明度，加强公司与投资者之间的沟通力度。公司在不断为股东创造价值的同时，也非常重视对投资者的合理回报，公司制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报投资者。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	罗培楠、新银国际有限公司	其他承诺	1、在本次重组完成后 36 个月内，罗培楠不会将其所持有及实际控制的上市公司股份表决权委托给他人行使；在前述期限内，罗培楠不会以任何形式主动放弃上市公司控制权；2、在本次重组完成后 36 个月内，新银国际有限公司不会将其持有的上市公司股份的表决权委托给他人行使，不会放弃对上市公司董事的提名权，不会协助或促使除罗培楠外的任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东或实际控制人地位。	2019 年 07 月 16 日	2019 年 7 月 16 日-2023 年 2 月 24 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
资产重组时所作承诺	李虎林、徐萍	其他承诺	1、自本次重组完成之日起 36 个月内，本人不会单独或与他人共同谋求上市公司第一大股东或控股股东地位；除相关法律法规所认定的法定一致行动关系外，本人不会谋求或采取与上市公司其他股东一致行动或通过协议等其他安排，与上市公司的其他股东共同扩大本人所能支配的上市公司表决权的数量；不会与任何第三方签署可能导致本人成为上市公司第一大股东或控股股东的一致行动协议或其他协议安排。2、自本次重组完成之日起 36 个月内，本人如果向上市公司提名董事的，则提名董事的人数将不超过一名，不会利用股东地位谋求对上市公司董事会的控制权。3、自本次重组完成之日起 36 个月内，保证不通过包括但不限于以下方式主动谋求上市公司控制权：（1）直接或间接增持上市公司股份、通过本人的关联方直接或间接增持上市公司股份（但上市公司以资本公积金转增股本、送红股等非本人主动行为形成的被动增持除外）；（2）通过接受委托、征集投票权、协议安排等方式变相获得上市公司表决权。	2019 年 07 月 16 日	2019 年 7 月 16 日-2023 年 2 月 24 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作  
计划

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
丸红集团	江苏阳恒股东	采购	采购光刻胶、高纯化学品原材料、液体硫磺等	市场定价	市场价格	3,892.48	10.83%	20,000	否	电汇	无	2023年01月19日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
丸红集团	江苏阳恒股东	销售	销售光刻胶、硫酸等	市场定价	市场价格	56.37	0.09%	200	否	电汇	无	2023年01月19日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
湖北晶瑞	公司与湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（该企业的执行事务合伙人基石浦江，公司董事李劼先生担任基石浦江的董事长兼法定代表人，并通过如阳投资管理（上海）有限公司间接持有基石浦江 20%的股权）共同投资设立的企业	采购	采购双氧水、氨水等	市场定价	市场价格	1,283.99	3.57%	10,000	否	电汇	无	2023年01月19日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
湖北晶瑞	公司与湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（该企业的执行事务合伙人基石浦江，公司董事李劼先生担任基石浦江的董事长兼法定代表人，并通过如阳投资管理（上海）有限公司间接持有基石浦江 20%的股权）共同投资设立的企业	销售	销售树脂包装材料等	市场定价	市场价格	194.69	0.31%	1,500	否	电汇	无	2023年01月19日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
湖北晶	公司与湖北长江（潜江）	提供劳	服务费	市场	市场价格			600	否	电汇	无	2023年01	www.cninfo.com.cn



瑞	产业投资基金合伙企业（有限合伙）（该企业的执行事务合伙人基石浦江，公司董事李勃先生担任基石浦江的董事长兼法定代表人，并通过如阳投资管理（上海）有限公司间接持有基石浦江 20%的股权）共同投资设立的企业	务		定价								月 19 日	公告号 2023-004
渭南供水	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制并担任执行董事的企业	采购	水费	市场定价	市场价格			5	否	电汇	无	2023 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
渭南供水	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制并担任执行董事的企业	销售产品、商品	电费	市场定价	市场价格			120	否	电汇	无	2023 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
派尔森环保	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制的企业	销售	销售 NMP	市场定价	市场定价	174.01	0.28%	12,000	否	电汇	无	2023 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
派尔森环保	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制的企业	接受劳务	接受危险废弃物及普通废弃物处理服务	市场定价	市场定价	169.72	53.26%	500	否	电汇	无	2023 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn 公告号 2023-004
新银国际	控股股东	接受劳务	房租费	市场定价	市场定价	20.19	4.91%	0	否	电汇	无		
合计				--	--	5,791.45	--	44,925	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计公司向丸红集团采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等不超过 20,000 万元，预计公司向丸红集团销售光刻胶、硫酸等不超过 200 万元，预计公司向湖北晶瑞采购双氧水、氨水等不超过 10,000 万元，预计公司向湖北晶瑞销售树脂包装材料等不超过 1,500 万元，预计向湖北晶瑞提供劳务服务费不超过 600 万元，预计向渭南供水采购用水不超过 5 万元，预计向渭南供水采购用电不超过 120 万元，预计向派尔森环保销售 NMP 不超过 12,000 万元，预计由派尔森环保提供危险废弃物及普通废弃物处理服务不超过 500 万元，本报告期内实际履行情况未超过关联交易预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2023年3月14日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于放弃子公司定向发行股票认购权暨关联交易的议案》，因经营发展需要，子公司瑞红苏州拟向关联方基石集材合伙、开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）及自然人蒋华三名投资者定向发行股票募集资金不超过人民币1,999.999488万元（含），以补充瑞红苏州的流动资金。基石集材合伙、开源证券、蒋华分别认购瑞红苏州定向发行的1,953,125股、325,521股、325,520股股票，合计认购2,604,166股股票，认购价格均为7.68元/股，认购金额分别为1500万元、250.000128万元、249.999360万元，合计认购金额1,999.999488万元。公司及全资子公司善丰投资、全资子公司瑞红锂电池均放弃本次瑞红苏州定向发行股票认购权。具体内容详见2023年3月15日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

子公司瑞红苏州已于2023年3月30日召开股东大会，审议通过了《关于〈瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等议案，同意本次瑞红苏州定向发行股票事项；2023年4月7日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕728号），同意瑞红苏州本次定向发行不超过260.4166万股新股，本次瑞红苏州定向发行的2,604,166股股票于2023年4月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。具体内容详见2023年4月8日、2023年4月21日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2、2023 年 7 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于放弃控股子公司定向发行股票认购权暨关联交易的议案》。子公司瑞红苏州因经营发展需要，拟向投资者定向发行股票募集资金人民币 169,999,936.38 元，以补充瑞红苏州的流动资金及偿还其银行贷款，其中关联方石集材合伙拟认购金额为 9,999,994.77 元。除基石集材合伙外，公司及全资子公司善丰投资、全资子公司瑞红锂电池、开源证券及自然人蒋华作均放弃本次瑞红苏州定向发行股票认购权。具体内容详见 2023 年 7 月 19 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 7 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于放弃控股子公司定向发行股票新增发行部分的股票认购权的议案》，现因经营发展需要，子公司瑞红苏州拟增加 1 名定向发行股票的发行对象，并增加募集资金人民币 29,999,992.74 元（增加后瑞红苏州定向发行股票的发行对象增至 14 名，拟募集资金金额增至 199,999,929.12 元），以补充瑞红苏州的流动资金及偿还其银行贷款。公司及全资子公司善丰投资、全资子公司瑞红锂电池均放弃瑞红苏州定向发行股票（含本次新增发行）的股票认购权。具体内容详见 2023 年 7 月 28 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于放弃子公司定向发行股票认购权暨关联交易的公告》	2023 年 03 月 15 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
《关于子公司定向发行股票的进展公告》	2023 年 04 月 08 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
《关于子公司定向发行股票的进展公告》	2023 年 04 月 21 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
《关于放弃控股子公司定向发行股票认购权暨关联交易的公告》	2023 年 07 月 19 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
《关于放弃控股子公司定向发行股票新增发行部分的股票认购权的公告》	2023 年 07 月 28 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用  
公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用  
公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用  
公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏阳恒	2020年05月20日	21,000	2020年06月19日	100	连带责任担保	否	否	6年	否	否
江苏阳恒	2020年05月20日	21,000	2020年07月01日	1,500	连带责任担保	否	否	6年	否	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年09月15日	125	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年09月19日	172	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年09月19日	232	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年09月23日	60	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年10月12日	253	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年10月25日	277	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年11月04日	280	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年11月09日	202	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月01日	319	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月06日	319	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月21日	259	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月26日	259	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2023年01月29日	227	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2023年02月06日	215	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年02月17日	201	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年02月20日	52	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年02月20日	232	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年03月02日	203	连带责任担保	否	否	1年	是	否

江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月21日	2,113	连带责任担保、一般担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2022年03月11日	51,000	2022年12月21日	2,113	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年03月22日	217	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年03月22日	83	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年03月27日	212	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年04月10日	174	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年04月26日	79	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年04月26日	79	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年05月12日	140	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年05月17日	156	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年05月25日	137	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年05月31日	139	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2023年01月19日	51,000	2023年06月30日	2,695	连带责任担保	否	否	1年	否	否
晶瑞新能源	2023年03月14日	30,000	2023年06月01日	3,000	连带责任担保	否	否	1年	否	否
晶瑞新能源	2023年03月14日	30,000	2023年06月19日	3,000	连带责任担保	否	否	1年	否	否
眉山晶瑞	2023年01月19日	5,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			86,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					19,824
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			107,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					13,824
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美特瑞	2023年01月18日	30,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			30,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			30,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			116,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					19,824
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			137,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					13,824
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										6.97%

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、向特定对象发行股票

2022 年 11 月 25 日、2022 年 12 月 13 日，公司先后召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十一次会议、2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票方案的议案》及《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案的议案》等议案，具体内容详见 2022 年 11 月 26 日、2022 年 12 月 14 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2023 年 3 月 16 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕263 号），具体内容详见 2023 年 3 月 17 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2023 年 3 月 30 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于晶瑞电子材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2023〕020057 号），公司于 2023 年 5 月 4 日回复了上述问询函。具体内容详见 2023 年 3 月 31 日、2023 年 5 月 4 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2023 年 6 月 19 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年度向特定对象发行股票方案的议案》及《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》等议案，具体内容详见 2023 年 6 月 20 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2023 年 7 月 3 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于晶瑞电子材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》（审核函〔2023〕020105 号），公司于 2023 年 7 月 5 日回复了上述问询函。具体内容详见 2023 年 7

月 3 日、2023 年 7 月 5 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 2、对外担保相关

2023 年 1 月 18 日、2023 年 2 月 7 日，公司先后召开第三届董事会第十七次会议、2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司及子公司 2023 年度担保额度的议案》，2023 年 3 月 14 日、2023 年 3 月 31 日公司先后召开第三届董事会第十八次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司 2023 年度担保额度的议案》，具体内容详见 2023 年 1 月 19 日、2023 年 2 月 8 日、2023 年 3 月 15 日、2023 年 4 月 1 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 3、高级管理人员离职

董事会于 2023 年 1 月 18 日收到公司副总经理常延武先生（因个人原因辞职）的书面报告，具体内容详见 2023 年 1 月 19 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 4、5%以上股东减持情况

李虎林先生已先后于 2023 年 5 月 30 日、2023 年 5 月 31 日通过大宗交易方式分别减持公司股份 250 万股、120 万股，累计减持公司股份 370 万股，占减持时公司总股本的比例合计为 0.63%。自公司向李虎林先生非公开发行 11,749,143 股股份上市至 2023 年 5 月 31 日止，李虎林先生持有公司股份的比例累计变动已达到 1.15%，变动比例超过 1%。具体内容详见 2023 年 6 月 1 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

# 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 1、瑞红苏州

(1) 瑞红苏州于 2023 年 1 月 31 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转函〔2023〕169 号），并于 2023 年 2 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：瑞红苏州，证券代码：873886，交易方式：集合竞价交易，所属层级：基础层。具体内容详见 2023 年 1 月 31 日、2023 年 2 月 15 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

(2) 瑞红苏州于 2023 年 5 月 19 日起调入创新层，具体内容详见 2023 年 5 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

(3) 2023 年 4 月 7 日，瑞红苏州收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕728 号），同意瑞红苏州本次定向发行不超过 260.4166 万股新股，本次瑞红苏州定向发行的 2,604,166 股股票于 2023 年 4 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。具体内容详见 2023 年 4 月 8 日、2023 年 4 月 21 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 2、湖北晶瑞

2023 年 3 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于参股子公司引入战略投资者暨公司放弃参股子公司优先认缴出资权的议案》。为了完善产业布局、实现长远规划，湖北晶瑞通过增资扩股方式引入战略投资者，国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金方式向湖北晶瑞分别增资 16,000 万元、3,000 万元、3,000 万元。公司及潜江基金作为湖北晶瑞的现有股东，均放弃本次增资的优先认缴出资权。

2023 年 3 月 24 日，公司与潜江基金、湖北晶瑞签署了《表决权委托协议》，潜江基金拟全权委托公司代表其在湖北晶瑞的股东会上行使按照法律和湖北晶瑞章程的规定所享有的全部股东表决权，且在潜江基金持有湖北晶瑞股权期间该委托协议持续有效。因此公司对湖北晶瑞的表决权达到 68.2997%，同时湖北晶瑞的 5 名董事会成员中公司委派的董事将占 3 名，故湖北晶瑞纳入合并报表。

具体内容详见 2023 年 3 月 25 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	31,483,116	5.38%	44,434			17,820	62,254	31,545,370	5.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,483,116	5.38%	44,434			17,820	62,254	31,545,370	5.38%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,483,116	5.38%	44,434			17,820	62,254	31,545,370	5.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	553,696,813	94.62%	593,605			-13,831	579,774	554,276,587	94.62%
1、人民币普通股	553,696,813	94.62%	593,605			-13,831	579,774	554,276,587	94.62%
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	585,179,929	100.00%	638,039			3,989	642,028	585,821,957	100.00%

股份变动的的原因

☑适用 ☐不适用

(1) 中国结算深圳分公司以公司董监高在上年最后一个交易日登记在其名下的公司股份总数为基数，按 25% 计算本年度可转让法定额度，同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

(2) 公司第二期限限制性股票激励计划中首次授予部分第二个归属期满足归属条件，公司办理了第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次 20 名激励对象的限制性股票归属登记，新增 638,039 股股份于 2023 年 4 月 28 日上市流通。

(3) 公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行了 185 万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期；公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债（债券简称：晶瑞转 2；债券代码：

123124），根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转 2 于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。报告期“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”累计转股数量 3,989 股。

（4）在任期内提前离职的原高管吴国华、常延武除了需遵守离职后 6 个月内不得转让其所持公司的股份外，还需遵守：在其就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）2023 年 4 月 12 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定为符合条件的激励对象办理归属相关事宜。

（2）经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]687 号）核准，公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行 185 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为 18,500.00 万元，于 2019 年 9 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031。“晶瑞转债”于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期。

（3）经中国证监会“证监许可[2021]2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年，于 2021 年 9 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124。“晶瑞转 2”于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司第二期限制性股票激励计划中首次授予部分第二个归属期满足归属条件，公司办理了第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次 20 名激励对象的限制性股票归属登记，共计 638,039 股，该部分股票上市流通日为 2023 年 4 月 28 日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 17 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份（以下简称“本次回购”），拟用于实施股权激励及/或员工持股计划，回购股份的种类为公司发行上市的人民币普通股（A 股）股票。本次回购资金总额不低于人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含），回购股份价格不超过人民币 24.05 元/股（含）。具体回购股份的数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份期限自董事会审议通过回购股份议案之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司分别于 2022 年 11 月 18 日、2022 年 11 月 22 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》、《回购报告书》等相关公告。

2022 年 11 月 30 日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量为 954,375 股，占公司总股本的 0.16%（以 2022 年 11 月 29 日公司股票收盘后总股本 585,178,169 股为计算依据），最高成交价为 15.90 元/股，最低成交价为 15.47 元/股，成交总金额为 14,995,672.66 元（不含交易费用）。

截至 2022 年 12 月 1 日，公司已实施完毕本次回购，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,887,375 股，占公司总股本的 0.32%（以 2022 年 11 月 30 日公司股票收盘后总股本 585,178,169 股为计算依据），最高成交价为 16.19 元/股，最低成交价为 15.47 元/股，支付的总金额为 29,994,660.00 元（不含交易费用）。

截至报告期末，本次回购的股份存放于公司回购专用证券账户，本次回购股份将用于实施股权激励及/或员工持股计划，若公司未能在回购股份完成后的 36 个月内实施上述用途，未使用部分将履行相关程序予以注销。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李虎林	26,772,889	0	0	26,772,889	高管锁定股份	高管锁定期止
薛利新	1,586,387	0	0	1,586,387	高管锁定股份	高管锁定期止
潘鉴	2,110,599	0	0	2,110,599	高管锁定股份	高管锁定期止
胡建康	630,255	0	0	630,255	高管锁定股份	高管锁定期止
程小敏	87,397	0	34,182	121,579	高管锁定股份	高管锁定期止
顾友楼	0	0	10,254	10,254	高管锁定股份	高管锁定期止
吴国华	138,365	34,591	0	103,774	任期内高管提前离职后锁定期	至第三届董事会届满后的 6 个月内，每年解限股份总数的 25%
常延武	157,224		52,409	209,633	任期内高管提前离职后锁定期	至第三届董事会届满后的 6 个月内，每年解限股份总数的 25%
合计	31,483,116	34,591	96,845	31,545,370	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
股票类								
第二期限限制性股票激励计划第二个归属期第一批人员限	2023 年 04 月 27 日	7.9 元/股	638,039 股	2023 年 04 月 28 日	638,039 股		www.cninfo.com.cn	2023 年 04 月 26 日

制性股票归属的股份								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司第二期限制性股票激励计划中首次授予部分第二个归属期满足归属条件，公司办理了第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次 20 名激励对象的限制性股票归属登记，新增 638,039 股股份于 2023 年 4 月 28 日上市流通。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	79,524	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新银国际有限公司	境外法人	16.59%	97,162,426			97,162,426		
李虎林	境内自然人	5.24%	30,697,186	-5,000,000	26,772,889	3,924,297		
徐萍	境内自然人	4.57%	26,776,014			26,776,014		
许宁	境内自然人	1.65%	9,675,043			9,675,043		
徐成中	境内自然人	1.29%	7,551,078	-180,000		7,551,078		
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	其他	1.12%	6,567,221	1,787,998		6,567,221		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	5,168,073	4,464,257		5,168,073		
全国社保基金五零四组合	其他	0.68%	3,959,890	3,959,890		3,959,890		
常磊	境内自然人	0.65%	3,812,523			3,812,523		
潘鉴	境内自然人	0.48%	2,814,132		2,110,599	703,533		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，未知股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

新银国际有限公司	97,162,426	人民币普通股	97,162,426
徐萍	26,776,014	人民币普通股	26,776,014
许宁	9,675,043	人民币普通股	9,675,043
徐成中	7,551,078	人民币普通股	7,551,078
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	6,567,221	人民币普通股	6,567,221
香港中央结算有限公司	5,168,073	人民币普通股	5,168,073
全国社保基金五零四组合	3,959,890	人民币普通股	3,959,890
李虎林	3,924,297	人民币普通股	3,924,297
常磊	3,812,523	人民币普通股	3,812,523
白海霞	1,938,695	人民币普通股	1,938,695
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，未知股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、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%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李勃	董事长	现任	0	136,723	0	136,723	820,336	-136,723	683,613
罗培楠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李虎林	董事	现任	35,697,186	0	5,000,000	30,697,186	0	0	0
薛利新	董事、总经理	现任	2,115,183	0	443,957	1,671,226	957,059	0	957,059
胡建康	董事、副总经理	现任	840,340	0	143,957	696,383	328,135	0	328,135
程小敏	董事	现任	116,532	45,574	0	162,106	273,444	-45,574	227,870
李晓强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周庆丰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘鉴	监事会主席	现任	2,814,132	0	0	2,814,132	0	0	0
林萍娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张月萍	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁峥	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾友楼	财务总监	现任	0	13,672	0	13,672	82,034	-13,672	68,362
常延武	副总经理	离任	209,633	0	0	209,633	273,446	-273,446	0

合计	--	--	41,793,006	195,969	5,587,914	36,401,061	2,734,454	-469,415	2,265,039
----	----	----	------------	---------	-----------	------------	-----------	----------	-----------

注：1、以上董事、监事、高级管理人员持股数均为直接持股数。

2、公司董事、高管人员期初被授予的限制性股票数量为截至报告期期初董事、高管人员已授予但尚未归属的限制性股票数量；本期被授予的限制性股票数量为本期作废或归属的限制性股票数量；期末被授予的限制性股票数量为截至报告期末董事、高管人员已授予但尚未归属的限制性股票数量。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券	晶瑞转债	123031	2019年08月29日	2019年08月29日	2025年08月28日	5,288.87	第一年 0.4%； 第二年 0.5%； 第三年 1.0%； 第四年 1.5%； 第五年 1.8%； 第六年 2.0%	每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息	深圳证券交易所
晶瑞电子材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券	晶瑞转 2	123124	2021年08月16日	2021年08月16日	2027年08月15日	52,274.27	第一年 0.2%； 第二年 0.3%； 第三年 0.4%； 第四年 1.5%； 第五年 1.8%； 第六年 2.0%	每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款								
适用的交易机制	无								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

##### （1）晶瑞转债

报告期内发行人赎回条款的触发和执行情况



公司于 2023 年 3 月 23 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于不提前赎回“晶瑞转债”的议案》，自 2023 年 3 月 3 日至 2023 年 3 月 23 日公司股票价格出现连续十五个交易日收盘价格未低于“晶瑞转债”当期转股价格（即 6.25 元/股）的 130%，已触发“晶瑞转债”有条件赎回条款，董事会决定本次不行使“晶瑞转债”的提前赎回权利，不提前赎回“晶瑞转债”，且在未来六个月内（即 2023 年 3 月 24 日至 2023 年 9 月 23 日）如再次触发“晶瑞转债”有条件赎回条款，公司均不行使“晶瑞转债”的提前赎回权利。具体内容详见 2023 年 3 月 24 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## （2）晶瑞转 2

报告期内发行人触发转股价格向下修正条件

公司于 2023 年 7 月 4 日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于不向下修正“晶瑞转 2”转股价格的议案》，自 2023 年 6 月 10 日至 2023 年 7 月 4 日，公司股票价格出现连续十五个交易日收盘价低于当期转股价格的 85% 的情形，触发“晶瑞转 2”转股价格的向下修正条款，公司董事会决定本次不向下修正“晶瑞转 2”的转股价格，且在未来六个月内（即 2023 年 7 月 5 日至 2024 年 1 月 4 日），如再次触及“晶瑞转 2”的转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。具体内容详见 2023 年 7 月 5 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

##### （1）晶瑞转债

经中国证监会“证监许可[2019]687 号”文核准，公司于 2019 年 8 月 29 日向社会公开发行 185 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 18,500 万元，期限 6 年。经深圳证券交易所深证上[2019]580 号”文同意，公司 18,500 万元可转换公司债券于 2019 年 9 月 26 日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转债”，债券代码“123031”。根据相关法律法规和《苏州

晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的规定，公司本次发行的可转债自 2020 年 3 月 5 日起可转换为公司股份。“晶瑞转债”的初始转股价格为 18.38 元/股。

因公司 1 名首次授予的激励对象选举为公司监事，已不再符合限制性股票激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 50,765 股应回购注销，该限制性股票的回购注销事宜已于 2020 年 1 月 6 日完成登记手续，公司总股本由 151,425,987 股减少至 151,375,222 股，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为 18.38 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34 号）核准，公司向李虎林发行 11,749,143 股股份、向徐萍发行 8,812,885 股股份购买相关资产，上述股份发行已经完成并于 2020 年 3 月 12 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 18.38 元/股调整为 17.94 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 3 月 12 日起生效。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34 号）核准，公司非公开发行股份募集配套资金不超过 3 亿元。公司已完成非公开发行 10,779,734 股股份募集配套资金，上述非公开发行股份已于 2020 年 6 月 4 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 17.94 元/股调整为 18.50 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 6 月 4 日起生效。

因未达到公司第一期限限制性股票激励计划规定的第二个解除限售期公司业绩考核条件，该激励计划首次及预留授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件未成就，同意公司对该两部分限制性股票 612,108 股进行回购注销。公司于 2020 年 6 月 29 日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销手续。根据“晶瑞转债”转股价格调整的相关条款，“晶瑞转债”的转股价格由 18.50 元/股调整为 18.53 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 7 月 1 日起生效。

根据公司 2020 年第四次临时股东大会决议，公司实施 2020 年半年度权益分派方案：以截止 2020 年 10 月 16 日公司总股本 188,735,250 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.996667 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据“晶瑞转债”募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格将由 18.53 元/股调整为 18.43 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 10 月 28 日起生效。

鉴于公司第一期限限制性股票激励计划 3 名首次授予的激励对象已离职，已不再符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，上述 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。该限制性股票的回购注销事宜已于 2021 年 1 月 22 日完成，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为 18.43 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司实施 2020 年年度权益分派方案：以截止 2021 年 4 月 23 日公司总股本 188,700,668 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.000373 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.001493 股，不送红股。根据“晶瑞转债”募集说明书发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 18.43 元/股调整为 10.13 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 7 日起生效。

公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 10.13 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 10.13 元/股调整为 10.66 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

2022 年 3 月 24 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属的股份占公司股本总额的比例很小，经计算“晶瑞转债”转股价格仍为 10.66 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 10.66 元/股调整为 6.25 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

2022 年 11 月 4 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量较少，经计算调整后的“晶瑞转债”转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

2023 年 4 月 28 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格，由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”的转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配及资本公积金转增股本的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0498389 元/股，按公司总股本折算的每股资本公积金转增股本比例为 0.6977447。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格将由 6.25 元/股调整为 3.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 10 日起生效。

## （2）晶瑞转 2

经中国证监会“证监许可〔2021〕2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年。公司 52,300 万元可转债于 2021 年 9 月 7 日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转 2”，债券代码“123124”。根据可转债相关规定和《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自 2022 年 2 月 21 日起可转换为公司股份。“晶瑞转 2”的初始转股价格为 50.31 元/股。

公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 50.31 元/股，“晶瑞转 2”转股价格不变。

公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”的转股价格由 50.31 元/股调整为 50.16 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

2022 年 3 月 24 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 50.16 元/股调整为 50.14 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 3 月 24 日起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据可转债相关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格由 50.14 元/股调整为 29.64 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

2022 年 11 月 4 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量较少，经计算调整后的“晶瑞转 2”转股价格不变，仍为 29.64 元/股。

2023 年 4 月 28 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市流通。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”转股价格由 29.64 元/股调整为 29.62 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 4 月 28 日起生效。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配及资本公积金转增股本的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0498389 元/股，按公司总股本折算的每股资本公积金转增股本比例为 0.6977447。根据可转债相关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格将由 29.62 元/股调整为 17.41 元/股，调整后的转股价格均自 2023 年 7 月 10 日起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始 日前公司已发行股份	尚未转股金额 (元)	未转股金额占发行总 金额的比例

						总额的 比例		
晶瑞转债	2020年03月05日- 2025年08月28日	1,850,000	185,000,000.00	132,111,300.00	7,644,411	5.05%	52,888,700.00	28.59%
晶瑞转2	2022年02月21日- 2027年08月15日	5,230,000	523,000,000.00	254,800.00	6,550	0.00%	522,742,700.00	99.95%

注：因变更部分募投项目实施主体及内部投资结构，2022年6月8日至6月14日期间，部分债券持有人将合计25张“晶瑞转2”实施了回售。截至本报告期末，“晶瑞转2”因转股合计减少债券2,548张。

### 3、晶瑞转债前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	50,000	5,000,000.00	9.45%
2	汤波	境内自然人	29,000	2,900,000.00	5.48%
3	中国农业银行股份有限公司—交银施罗德定期支付双息平衡混合型证券投资基金	其他	26,420	2,642,000.00	5.00%
4	范屹东	境内自然人	8,000	800,000.00	1.51%
5	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	7,470	747,000.00	1.41%
6	刘宏	境内自然人	6,250	625,000.00	1.18%
7	冯宁	境内自然人	6,240	624,000.00	1.18%
8	黄晓华	境内自然人	6,000	600,000.00	1.13%
9	中国工商银行股份有限公司—华商丰利增强定期开放债券型证券投资基金	其他	5,730	573,000.00	1.08%
10	章雅娟	境内自然人	5,630	563,000.00	1.06%

### 4、晶瑞转2前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	233,762	23,376,200.00	4.47%
2	中信建投证券股份有限公司	国有法人	232,058	23,205,800.00	4.44%
3	易方达安盈回报固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	229,125	22,912,500.00	4.38%
4	UBS AG	境外法人	169,983	16,998,300.00	3.25%
5	易方达稳健配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	152,645	15,264,500.00	2.92%
6	中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	其他	152,163	15,216,300.00	2.91%
7	丁碧霞	境内自然人	150,657	15,065,700.00	2.88%
8	泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	其他	127,481	12,748,100.00	2.44%
9	交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	119,610	11,961,000.00	2.29%

10	中国农业银行股份有限公司—东方可转债债券型证券投资基金	其他	119,440	11,944,000.00	2.28%
----	-----------------------------	----	---------	---------------	-------

## 5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

### (1) 报告期末负债情况

截至报告期末近两年的主要会计数据和财务指标，如资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等请参照本章节六“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。其中报告期内利息保障倍数减少 90.12%，主要系本期税前利润同比减少所致；现金利息保障倍数减少 68.58%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额减少所致。

### (2) 报告期末资信变化情况

报告期内，公司的两个可转换公司债券由中诚信国际信用评级有限责任公司进行了跟踪评级，并出具了《晶瑞电子材料股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告》，本次跟踪评级结果为 A+，评级展望为稳定，维持“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”的信用等级为 A+，评级时间为 2023 年 6 月 15 日，上述跟踪评级报告详见公司于 2023 年 6 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。

### (3) 未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，资产规模及盈利能力稳步增长，资产负债率保持在合理水平，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.15	2.20	-2.27%
资产负债率	34.65%	36.85%	-2.20%
速动比率	2.00	2.04	-1.96%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	3,236.73	8,041	-59.75%
EBITDA 全部债务比	8.00%	18.36%	-10.36%
利息保障倍数	0.58	5.87	-90.12%
现金利息保障倍数	9.1	28.96	-68.58%
EBITDA 利息保障倍数	4.4	8.63	-49.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：晶瑞电子材料股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	640,271,371.21	551,626,029.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	78,442,528.39	101,588,443.09
衍生金融资产		
应收票据	1,332,115.76	
应收账款	336,260,343.38	330,151,870.25
应收款项融资	169,465,482.91	159,980,110.03
预付款项	28,839,419.14	24,866,038.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,319,287.52	12,070,899.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	100,179,620.72	91,616,954.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,166,275.04	26,730,190.84
流动资产合计	1,436,276,444.07	1,298,630,536.34
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	79,015,106.61	172,782,396.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	228,761,784.12	220,605,699.39
投资性房地产		
固定资产	967,984,256.29	698,867,219.72
在建工程	697,247,988.77	509,039,680.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,273,847.33	3,971,943.02
无形资产	150,958,291.81	127,281,630.48
开发支出	2,696,325.09	
商誉	110,278,073.17	110,278,073.17
长期待摊费用	4,695,802.48	6,263,645.66
递延所得税资产	36,200,019.83	25,332,954.18
其他非流动资产	116,280,139.20	42,601,758.03
非流动资产合计	2,398,391,634.70	1,917,025,000.91
资产总计	3,834,668,078.77	3,215,655,537.25
流动负债：		
短期借款	401,367,109.71	348,024,142.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	188,808,532.67	177,424,268.41
预收款项	222,525.00	253,575.00
合同负债	3,633,829.81	4,333,658.83
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	13,122,718.42	27,531,600.85
应交税费	14,689,145.88	28,681,117.94
其他应付款	42,686,521.74	2,376,894.63
其中：应付利息		
应付股利	29,196,729.10	
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	2,434,087.52	2,277,615.93
其他流动负债	472,397.88	480,819.62
流动负债合计	667,436,868.63	591,383,693.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	44,000,000.00	18,000,000.00
应付债券	504,006,404.66	493,047,077.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,105,506.98	2,547,747.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,682,672.33	43,441,396.93
递延所得税负债	29,456,783.55	36,468,456.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	661,251,367.52	593,504,677.67
负债合计	1,328,688,236.15	1,184,888,371.39
所有者权益：		
股本	585,821,957.00	585,179,929.00
其他权益工具	108,186,424.71	108,194,904.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,451,968.73	772,776,419.90
减：库存股	29,994,660.00	29,994,660.00
其他综合收益	349,383.32	
专项储备	15,764,901.42	14,449,540.48
盈余公积	26,831,091.51	26,831,091.51
一般风险准备		
未分配利润	464,828,610.51	483,311,186.65
归属于母公司所有者权益合计	1,982,239,677.20	1,960,748,412.38
少数股东权益	523,740,165.42	70,018,753.48
所有者权益合计	2,505,979,842.62	2,030,767,165.86
负债和所有者权益总计	3,834,668,078.77	3,215,655,537.25

法定代表人：薛利新 主管会计工作负责人：顾友楼 会计机构负责人：雷秀娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	149,297,651.23	130,576,721.33
交易性金融资产	78,442,528.39	101,588,443.09
衍生金融资产		
应收票据	1,332,115.76	
应收账款	181,693,091.00	173,550,119.96

应收款项融资	12,851,840.32	10,229,583.34
预付款项	8,097,678.77	7,281,802.60
其他应收款	492,651,925.01	432,761,818.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	22,037,264.08	25,430,533.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,956.16	
流动资产合计	946,462,050.72	881,419,022.98
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	1,183,768,286.73	1,163,358,979.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,920,000.00	43,920,000.00
投资性房地产		
固定资产	169,652,256.71	182,637,148.22
在建工程	59,635,302.53	48,317,442.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,938,744.23	3,526,493.07
无形资产	34,906,299.82	36,167,611.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,114,904.91	5,032,314.71
其他非流动资产	17,317,975.74	23,601,715.93
非流动资产合计	1,517,253,770.67	1,506,561,704.72
资产总计	2,463,715,821.39	2,387,980,727.70
流动负债：		
短期借款	255,233,090.27	245,110,123.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,096,285.08	78,157,721.48
预收款项		
合同负债	981,011.63	985,498.14
应付职工薪酬	2,283,873.80	9,119,061.32
应交税费	8,797,178.21	5,221,561.95

其他应付款	29,867,335.69	1,003,630.18
其中：应付利息		
应付股利	29,196,729.10	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,098,656.25	2,021,531.80
其他流动负债	127,531.51	122,397.09
流动负债合计	391,484,962.44	341,741,525.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	504,006,404.66	493,047,077.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	381,356.66	2,386,360.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,065,235.92	6,904,375.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	511,452,997.24	502,337,813.31
负债合计	902,937,959.68	844,079,338.89
所有者权益：		
股本	585,821,957.00	585,179,929.00
其他权益工具	108,186,424.71	108,194,904.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	777,041,951.21	757,751,604.52
减：库存股	29,994,660.00	29,994,660.00
其他综合收益		
专项储备	1,641,537.07	626,699.00
盈余公积	26,831,091.51	26,831,091.51
未分配利润	91,249,560.21	95,311,819.94
所有者权益合计	1,560,777,861.71	1,543,901,388.81
负债和所有者权益总计	2,463,715,821.39	2,387,980,727.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	628,120,579.88	942,761,066.66
其中：营业收入	628,120,579.88	942,761,066.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	589,484,125.77	845,369,491.68
其中：营业成本	480,854,512.74	730,125,508.74

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	4,956,402.95	7,074,676.71
销售费用	15,432,201.34	14,938,221.85
管理费用	51,825,860.05	53,733,517.71
研发费用	29,685,684.58	29,837,518.46
财务费用	6,729,464.11	9,660,048.21
其中：利息费用	8,746,406.89	11,584,842.45
利息收入	3,627,049.45	3,603,558.98
加：其他收益	8,482,012.84	5,604,184.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,426,440.37	3,590,529.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,503,925.03	1,378,278.92
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）	-32,662,841.48	-4,316,593.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-771,251.19	-2,033,478.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,895,689.68	-3,002,452.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,454.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,403,698.23	97,233,765.67
加：营业外收入	16,547.00	12,950.46
减：营业外支出	79,033.04	593,589.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,341,212.19	96,653,126.46
减：所得税费用	-4,248,358.70	11,854,611.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,589,570.89	84,798,515.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,589,570.89	84,798,515.23
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）	10,714,152.96	82,809,646.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,124,582.07	1,988,869.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,589,570.89	84,798,515.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,714,152.96	82,809,646.06
归属于少数股东的综合收益总额	-5,124,582.07	1,988,869.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.14
(二) 稀释每股收益	0.02	0.14

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。

法定代表人：薛利新 主管会计工作负责人：顾友楼 会计机构负责人：雷秀娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	239,308,182.97	249,215,981.17
减：营业成本	158,233,926.44	191,985,188.14
税金及附加	2,002,187.11	3,224,749.74
销售费用	6,164,461.98	3,727,329.63
管理费用	19,398,883.86	18,176,416.95
研发费用	9,285,826.63	14,667,430.70
财务费用	7,519,850.72	5,555,046.85
其中：利息费用	16,047,205.45	13,072,866.52
利息收入	8,597,090.94	7,570,418.42
加：其他收益	773,027.43	1,065,154.95
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,879,870.73	41,867,484.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,039,772.38	1,378,278.92
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）	-4,118,926.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-238,629.57	-798,159.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-272,394.66	-2,460,181.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,966,252.49	51,554,116.94
加：营业外收入	13,545.61	3,451.89
减：营业外支出	20,004.78	240,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,959,793.32	51,317,568.83
减：所得税费用	5,825,323.95	121,242.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,134,469.37	51,196,326.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,134,469.37	51,196,326.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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	25,134,469.37	51,196,326.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	490,768,656.34	593,203,273.60
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	11,844,312.41	8,348,892.43
收到其他与经营活动有关的现金	8,109,897.50	8,605,504.93
经营活动现金流入小计	510,722,866.25	610,157,670.96
购买商品、接受劳务支付的现金	289,992,612.01	271,487,694.49

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		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,973,388.39	80,560,183.13
支付的各项税费	63,946,250.95	49,265,722.40
支付其他与经营活动有关的现金	53,903,674.51	54,259,709.41
经营活动现金流出小计	483,815,925.86	455,573,309.43
经营活动产生的现金流量净额	26,906,940.39	154,584,361.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,000,000.00	89,920,974.81
取得投资收益收到的现金	940,369.26	2,173,432.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	41,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,509,682.82
投资活动现金流入小计	256,010,369.26	94,646,039.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,581,178.33	166,625,484.42
投资支付的现金	269,589,196.24	429,716,180.30
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	-33,269,873.63	
支付其他与投资活动有关的现金		638,508.00
投资活动现金流出小计	496,900,500.94	596,980,172.72
投资活动产生的现金流量净额	-240,890,131.68	-502,334,132.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	257,070,502.98	385,262,776.04
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	168,000,000.00	239,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	425,070,502.98	625,212,776.04
偿还债务支付的现金	116,720,000.00	169,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,131,401.24	34,569,122.32
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		7,180,254.13
筹资活动现金流出小计	122,851,401.24	211,249,376.45
筹资活动产生的现金流量净额	302,219,101.74	413,963,399.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,717.47	1,044,771.90
五、现金及现金等价物净增加额	88,570,627.92	67,258,400.17
加：期初现金及现金等价物余额	550,708,379.51	547,192,855.64
六、期末现金及现金等价物余额	639,279,007.43	614,451,255.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	196,120,145.59	151,009,908.25
收到的税费返还		206,098.79
收到其他与经营活动有关的现金	21,883,762.83	3,645,931.31
经营活动现金流入小计	218,003,908.42	154,861,938.35
购买商品、接受劳务支付的现金	71,518,502.57	83,343,916.15



支付给职工以及为职工支付的现金	30,295,224.06	27,653,249.87
支付的各项税费	17,728,493.80	5,244,596.48
支付其他与经营活动有关的现金	89,796,352.03	147,995,578.26
经营活动现金流出小计	209,338,572.46	264,237,340.76
经营活动产生的现金流量净额	8,665,335.96	-109,375,402.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	940,369.26	40,489,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,713,383.28
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	255,940,369.26	304,202,588.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,325,954.82	43,047,082.51
投资支付的现金	247,889,196.24	374,108,420.20
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	257,215,151.06	417,155,502.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,274,781.80	-112,952,913.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,040,508.10	244,024,355.84
取得借款收到的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	105,040,508.10	374,024,355.84
偿还债务支付的现金	89,900,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,846,347.38	32,976,973.57
支付其他与筹资活动有关的现金		7,180,254.13
筹资活动现金流出小计	93,746,347.38	175,157,227.70
筹资活动产生的现金流量净额	11,294,160.72	198,867,128.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33,889.95	-74,116.90
五、现金及现金等价物净增加额	18,718,604.83	-23,535,305.12
加：期初现金及现金等价物余额	130,576,721.33	278,612,655.25
六、期末现金及现金等价物余额	149,295,326.16	255,077,350.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	585,179,929.00			108,194,904.84	772,776,419.90	29,994,660.00		14,449,540.48	26,831,091.51		483,311,186.65		1,960,748,412.38	70,018,753.48	2,030,767,165.86
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	585,179,929.00			108,194,904.84	772,776,419.90	29,994,660.00		14,449,540.48	26,831,091.51		483,311,186.65		1,960,748,412.38	70,018,753.48	2,030,767,165.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	642,028.00			-8,480.13	37,675,548.83		349,383.32	1,315,360.94			-18,482,576.14		21,491,264.82	453,721,411.94	475,212,676.76
（一）综合收益总							349,383.32				10,714,152.96		11,063,536.28	-5,124,582.07	5,938,954.21

额														
(二)所有者投入和减少资本	642,028.00		-8,480.13	37,675,548.83								38,309,096.70	458,632,208.78	496,941,305.48
1. 所有者投入的普通股												0.00	458,400,896.57	458,400,896.57
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,989.00		-8,480.13	42,236.09								37,744.96		37,744.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额	638,039.00			11,457,324.63								12,095,363.63	231,312.21	12,326,675.84
4. 其他				26,175,988.11								26,175,988.11		26,175,988.11
(三)利润分配												-29,196,729.10	-29,196,729.10	-29,196,729.10
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配												-29,196,729.10	-29,196,729.10	-29,196,729.10
4. 其他												0.00		
(四)所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增												0.00		

资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
（五）专项储备							1,315,360.94					1,315,360.94	213,785.23	1,529,146.17
1. 本期提取							5,230,909.41					5,230,909.41	405,003.82	5,635,913.23
2. 本期使用							-3,915,548.47					-3,915,548.47	-191,218.59	-4,106,767.06
（六）其他												0.00		
四、本期末余额	585,821,957.00		108,186,424.71	810,451,968.73	29,994,660.00	349,383.32	15,764,901.42	26,831,091.51		464,828,610.51		1,982,239,677.20	523,740,165.42	2,505,979,842.62

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	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	340,638,672.00			108,275,396.83	764,022,650.94			12,947,306.30	16,999,314.76		363,846,246.13		1,606,729,586.96	77,328,025.79	1,684,057,612.75
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	340,638,672.00			108,275,396.83	764,022,650.94			12,947,306.30	16,999,314.76		363,846,246.13		1,606,729,586.96	77,328,025.79	1,684,057,612.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	244,496,473.00			-59,887.07	1,125,937.88			1,090,166.89			48,746,042.15		295,398,732.85	2,214,893.20	297,613,626.05
（一）综合收益总额											82,809,646.06		82,809,646.06	1,988,869.17	84,798,515.23
（二）	6,049,416.00			-59,887.07	239,572,994.88								245,562,523.81	316,935.24	245,879,459.05

所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	6,035,049.00			231,156,940.25								237,191,989.25		237,191,989.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,367.00		-59,887.07	294,248.94								248,728.87		248,728.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,121,805.69								8,121,805.69	316,935.24	8,438,740.93
4. 其他														
(三) 利润分配										-34,063,603.91		-34,063,603.91		-34,063,603.91
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,063,603.91		-34,063,603.91		-34,063,603.91
4. 其他														
(四) 所有者	238,447,057.00			-238,447,057.00										

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	238,447,057.00				-238,447,057.00										
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															
6. 其他															
（五）专项储备							1,090,166.89				1,090,166.89		-90,911.21		999,255.68
1. 本期提取							5,840,321.55				5,840,321.55		428,590.18		6,268,911.73
2. 本期使用							-4,750,154.66				-4,750,154.66		-519,501.39		-5,269,656.05
（六）其他															

四、本期末余额	585,135,145.00			108,215,509.76	765,148,588.82			14,037,473.19	16,999,314.76		412,592,288.28		1,902,128,319.81	79,542,918.99	1,981,671,238.80
---------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	585,179,929.00			108,194,904.84	757,751,604.52	29,994,660.00		626,699.00	26,831,091.51	95,311,819.94		1,543,901,388.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	585,179,929.00			108,194,904.84	757,751,604.52	29,994,660.00		626,699.00	26,831,091.51	95,311,819.94		1,543,901,388.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	642,028.00			-8,480.13	19,290,346.69			1,014,838.07		-4,062,259.73		16,876,472.90
(一) 综合收益总额										25,134,469.37		25,134,469.37
(二) 所有者投入和减少资本	642,028.00			-8,480.13	19,290,346.69							19,923,894.56
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,989.00			-8,480.13	42,236.09							37,744.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额	638,039.00				10,214,536.86							10,852,575.86
4. 其他					9,033,573.74							9,033,573.74
(三) 利润分配										-29,196,729.10		-29,196,729.10
1. 提取盈余公积												



2. 对所有者（或股东）的分配										-29,196,729.10		-29,196,729.10
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								1,014,838.07				1,014,838.07
1. 本期提取								2,369,758.53				2,369,758.53
2. 本期使用								-1,354,920.46				-1,354,920.46
（六）其他												
四、本期期末余额	585,821,957.00			108,186,424.71	777,041,951.21	29,994,660.00		1,641,537.07	26,831,091.51	91,249,560.21		1,560,777,861.71

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	340,638,672.00			108,275,396.83	749,143,821.70			3,664.90	16,999,314.76	40,889,433.14		1,255,950,303.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	340,638,672.00			108,275,396.83	749,143,821.70			3,664.90	16,999,314.76	40,889,433.14		1,255,950,303.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	244,496,473.00			-59,887.07	1,442,873.12			581,529.89		17,132,722.26		263,593,711.20
(一) 综合收益总额										51,196,326.17		51,196,326.17
(二) 所有者投入和减少资本	6,049,416.00			-59,887.07	239,889,930.12							245,879,459.05
1. 所有者投入的普通股	6,035,049.00				231,156,940.25							237,191,989.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,367.00			-59,887.07	294,248.94							248,728.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,438,740.93							8,438,740.93
4. 其他												
(三) 利润分配										-34,063,603.91		-34,063,603.91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,063,603.91		-34,063,603.91
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	238,447,057.00				-238,447,057.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	238,447,057.00				-238,447,057.00							
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												
6. 其他												
(五) 专项储备								581,529.89				581,529.89

1. 本期提取							1,824,341.82				1,824,341.82
2. 本期使用							-1,242,811.93				-1,242,811.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	585,135,145.00			108,215,509.76	750,586,694.82		585,194.79	16,999,314.76	58,022,155.40		1,519,544,014.53

### 三、公司基本情况

晶瑞电子材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省人民政府外经贸苏府资字〔2001〕38224 号文批准，由苏州瑞晶化学有限公司和新侨国际投资有限公司投资设立的中外合资有限责任公司，于 2001 年 11 月 29 日在苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500732526198B 的营业执照，注册资本 585,821,957.00 元，股份总数 585,821,957 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 31,545,370 股；无限售条件的流通股份 A 股 554,276,587 股。公司股票已于 2017 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子化学品制造行业。主要经营活动为高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源的研发、生产和销售。产品主要有：高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 25 日第三届董事会第二十八次会议批准对外报出。

本公司将瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司、晶瑞新能源科技有限公司和眉山晶瑞电子材料有限公司等 8 家子公司和 4 家孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见“第十节、八、九”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投。

### 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民

币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

##### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允



价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
6 个月以内（含，下同）	1
6-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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(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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10 金融工具。

## 22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0-10	4.50-5.00
生产设备	年限平均法	3-20	0-10	4.50-33.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-10	18.00-25.00

其他设备	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.00
------	-------	-----	------	-------------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40、50
软件	5
专利权	预计受益年限
非专利技术	预计受益年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，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) 客户在公司履约

的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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) 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) 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) 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) 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。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售光刻胶及配套材料、超净高纯化学品、锂电池材料和基础化工材料等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：(1) 一般销售模式下，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；(2) 寄售制模式下，公司产品经客户领用并取得客户的结算单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，

以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金

收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 45、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司	15%
晶瑞新能源科技有限公司	15%
无锡阳阳物资贸易有限公司	20%
瑞红锂电池材料（苏州）有限公司	20%
渭南美特瑞科技有限公司	20%
森瑞新材料科技（上海）有限公司森瑞	20%
晶瑞国际有限公司	8.25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局 2015 年 6 月 12 日发布的《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号），子公司江苏阳恒化工有限公司的蒸汽业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局 2021 年 12 月 31 日发布的《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号），子公司晶瑞新能源科技有限公司的氢气业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

### 2. 企业所得税

(1) 2021 年 11 月 3 日，本公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202132002617 的高新企业证书，有效期为 2021 年至 2023 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，本公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 2021 年 11 月 30 日，子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202132008140 的高新企业证书，有效期为 2021 年至 2023 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年 23 号）第一条规定，子公司晶瑞新能源科技有限公司符合以设在西部地区的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的标准，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(4) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）及《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 12 号），子公司瑞红锂电池材料（苏州）有限公司和孙公司无锡阳阳物资贸易有限公司符合小微企业的规定，该等公司本期对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,132.65	168,302.69
银行存款	639,129,874.81	550,537,754.02
其他货币资金	992,363.75	919,972.86
合计	640,271,371.21	551,626,029.57

其他说明

期末其他货币资金包括民工工资保证金 866,505.73 元、信用证保证金 52,288.87 元及存出投资款 73,569.15 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	78,442,528.39	101,588,443.09
其中：		
权益工具投资	36,880,654.00	21,243,950.00
其他（货币型基金投资）	41,561,874.39	80,344,493.09
其中：		
合计	78,442,528.39	101,588,443.09

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,332,115.76	
合计	1,332,115.76	

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,347,026.02	100.00%	14,910.26	1.11%	1,332,115.76					
其中：										
商业承兑汇票组合	1,347,026.02	100.00%	14,910.26	1.11%	1,332,115.76					
合计	1,347,026.02	100.00%	14,910.26	1.11%	1,332,115.76					

按组合计提坏账准备：14,910.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,347,026.02	14,910.26	1.11%
合计	1,347,026.02	14,910.26	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	0.00	14,910.26				14,910.26
合计	0.00	14,910.26				14,910.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额



**(4) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	19,003,404.48	5.15%	19,003,404.48	100.00%	0.00	19,003,404.48	5.25%	19,003,404.48	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,003,404.48	5.15%	19,003,404.48	100.00%	0.00	19,003,404.48	5.25%	19,003,404.48	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	349,821,682.40	94.85%	13,561,339.02	3.88%	336,260,343.38	343,185,165.07	94.75%	13,033,294.82	3.80%	330,151,870.25
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	349,821,682.40	94.85%	13,561,339.02	3.88%	336,260,343.38	343,185,165.07	94.75%	13,033,294.82	3.80%	330,151,870.25
合计	368,825,086.88	100.00%	32,564,743.50	8.83%	336,260,343.38	362,188,569.55	100.00%	32,036,699.30	8.85%	330,151,870.25

按单项计提坏账准备：19,003,404.48

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	19,003,404.48	19,003,404.48	100.00%	预计无法收回
合计	19,003,404.48	19,003,404.48		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	349,821,682.40	13,561,339.02	3.88%
合计	349,821,682.40	13,561,339.02	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	333,900,881.21
其中：1-6月	314,792,708.19
7-12月	19,108,173.02
1至2年	3,460,061.44
2至3年	3,871,514.70
3年以上	27,592,629.53
3至4年	2,762,612.56
4至5年	18,044,100.64
5年以上	6,785,916.33
合计	368,825,086.88

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	19,003,404.48	0.00			0.00	19,003,404.48
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,033,294.82	517,540.70			10,503.50	13,561,339.02
合计	32,036,699.30	517,540.70			10,503.50	32,564,743.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,474,546.43	9.89%	364,745.46
第二名	25,805,072.12	7.00%	579,904.82
第三名	14,139,479.44	3.83%	141,394.79
第四名	12,535,912.02	3.40%	125,359.12
第五名	11,778,399.00	3.19%	11,778,399.00
合计	100,733,409.01	27.31%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	169,465,482.91	159,980,110.03
合计	169,465,482.91	159,980,110.03

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,535,244.94	92.01%	24,025,568.26	96.62%
1至2年	1,604,932.56	5.57%	765,976.58	3.08%

2至3年	197,999.96	0.69%	35,896.00	0.14%
3年以上	501,241.68	1.73%	38,598.00	0.16%
合计	28,839,419.14		24,866,038.84	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	10,614,288.93	36.8	1 年以内	未到结算期
第二名	2,587,378.05	8.97	1 年以内	预付材料款
第三名	1,631,416.90	5.66	1 年以内	预付货款
第四名	1,620,000.00	5.62	1 年以内	预付材料款
第五名	881,729.90	3.06	1 年以内	未到结算期
合计	17,334,813.78	60.11		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,319,287.52	12,070,899.02
合计	10,319,287.52	12,070,899.02

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,730,551.68	2,645,592.80
应收拆迁款	6,592,949.00	6,592,949.00
应收暂付款	3,890,749.83	5,647,317.75
其他	5,356.00	2,000.00
合计	13,219,606.51	14,887,859.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	38,547.49	478,623.24	2,299,789.80	2,816,960.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-47.74	47.74		0.00
--转入第三阶段		-200.00	200.00	
本期计提	-30,698.02	-3,595.47	114,341.95	80,048.46
其他变动	3,310.00			3,310.00

2023年6月30日余额	11,111.73	474,875.51	2,414,331.75	2,900,318.99
--------------	-----------	------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	479,172.65
其中：1-6月	321,172.65
7-12月	158,000.00
1至2年	4,748,755.13
2至3年	6,813,558.73
3年以上	1,178,120.00
3至4年	253,000.00
4至5年	12,180.00
5年以上	912,940.00
合计	13,219,606.51

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,816,960.53	80,048.46			3,310.00	2,900,318.99
合计	2,816,960.53	80,048.46			3,310.00	2,900,318.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆迁补偿款	6,592,949.00	2-3 年	49.87%	1,318,589.80
第二名	应收暂付	3,471,659.56	1-2 年	26.26%	347,165.96
第三名	保证金	1,200,000.00	1-2 年	9.08%	120,000.00
第四名	保证金	820,000.00	5 年以上	6.20%	820,000.00
第五名	可转债储备金	382,209.73	1-2 年	2.89%	56,411.95
合计		12,466,818.29		94.30%	2,662,167.71

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,172,359.40	3,432,891.79	48,739,467.61	45,646,130.35	2,008,239.39	43,637,890.96
库存商品	26,617,377.16	3,321,954.03	23,295,423.13	25,543,621.89	3,635,131.51	21,908,490.38
周转材料	13,993,428.86		13,993,428.86	12,327,812.19		12,327,812.19
发出商品	3,878,487.08	38,047.06	3,840,440.02	8,220,725.22	83,630.53	8,137,094.69
自制半成品	10,310,861.10		10,310,861.10	5,605,666.48		5,605,666.48
合计	106,972,513.60	6,792,892.88	100,179,620.72	97,343,956.13	5,727,001.43	91,616,954.70



## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	2,008,239.39	5,540,128.29		4,115,475.89		3,432,891.79
库存商品	3,635,131.51	5,171,956.27	162,093.87	5,647,227.62		3,321,954.03
发出商品	83,630.53	38,047.06		83,630.53		38,047.06
合计	5,727,001.43	10,750,131.62	162,093.87	9,846,334.04		6,792,892.88

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	67,483,088.26	25,202,207.24
所得税预缴税额	10,423.19	1,517,974.94
增值税待认证进项税额	2,725,928.65	0.00
预付进口关税及增值税	946,834.94	10,008.66
合计	71,166,275.04	26,730,190.84

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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										
二、联营企业										
晶瑞（湖北）微电子材料有限公司	134,861,113.44			-3,320,830.10		9,033,573.74			-140,573,857.08	
洮南金瓯光电有限公司	21,747,002.53			281,057.72						22,028,060.25
浙江希尔富电气股份有限公司	14,297,443.97			1,730,106.67						16,027,550.64
重庆理英新能源科技有限公司	1,876,836.87			-81,868.30						1,794,968.57
辽宁港隆化工有限公司				-1,004,868.88		1,076,518.68			39,092,877.35	39,164,527.15
小计	172,782,396.81			-2,396,402.89		10,110,092.42			-101,480,979.73	79,015,106.61
合计	172,782,396.81			-2,396,402.89		10,110,092.42			-101,480,979.73	79,015,106.61

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	228,761,784.12	220,605,699.39
合计	228,761,784.12	220,605,699.39

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	967,984,256.29	698,867,219.72
合计	967,984,256.29	698,867,219.72

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑	生产设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	355,938,009.27	774,103,380.64	8,713,597.35	62,865,619.04	1,201,620,606.30
2.本期增加金额	76,770,595.73	253,044,257.55	1,099,884.72	6,076,265.64	336,991,003.64
(1) 购置	0.00	3,093,097.36	480,699.11	911,060.90	4,484,857.37
(2) 在建工程转入	0.00	42,540,461.35	0.00	0.00	42,540,461.35
(3) 企业合并增加	76,770,595.73	207,410,698.84	619,185.61	5,165,204.74	289,965,684.92

3.本期减少金额	0.00	561,228.61	178,418.65	373,274.23	1,112,921.49
(1) 处置或报废	0.00	561,228.61	178,418.65	373,274.23	1,112,921.49
4.期末余额	432,708,605.00	1,026,586,409.58	9,635,063.42	68,568,610.45	1,537,498,688.45
二、累计折旧					
1.期初余额	104,694,022.09	338,738,289.08	6,005,080.10	53,156,944.60	502,594,335.87
2.本期增加金额	11,916,984.73	52,002,261.65	772,926.86	3,136,682.86	67,828,856.10
(1) 计提	10,294,776.42	45,378,138.18	577,936.48	2,602,029.33	58,852,880.41
在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
企业合并增加	1,622,208.31	6,624,123.47	194,990.38	534,653.53	8,975,975.69
3.本期减少金额	0.00	543,708.19	175,446.16	348,656.17	1,067,810.52
(1) 处置或报废	0.00	543,708.19	175,446.16	348,656.17	1,067,810.52
4.期末余额	116,611,006.82	390,163,746.10	6,602,560.80	55,978,067.73	569,355,381.45
三、减值准备					
1.期初余额	159,050.71				159,050.71
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	159,050.71				159,050.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	315,938,547.47	636,422,663.48	3,032,502.62	12,590,542.72	967,984,256.29
2.期初账面价值	251,084,936.47	435,365,091.56	2,708,517.25	9,708,674.44	698,867,219.72

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑	36,385.82

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑	106,503,963.64	正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

项目	账面价值	受限原因
固定资产	71,378,944.55	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”
合计		

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	697,247,988.77	509,039,680.45
合计	697,247,988.77	509,039,680.45

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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
电子工业用超纯化学品项目	46,534,194.05		46,534,194.05	46,142,158.65		46,142,158.65
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	195,322,170.71		195,322,170.71	188,681,759.78		188,681,759.78
配套 KrF 光刻胶测试线技	45,654,733.25		45,654,733.25	62,878,731.14		62,878,731.14
新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	1,643,853.14		1,643,853.14	7,811,858.66		7,811,858.66
年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目	87,232,317.23		87,232,317.23	100,038,019.82		100,038,019.82
年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目	101,691,212.56		101,691,212.56			
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）	141,571,057.81		141,571,057.81	88,297,817.21		88,297,817.21
年产 2 万吨 $\gamma$ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆扩建项目	58,242,383.01		58,242,383.01	12,116,045.69		12,116,045.69
其他	19,356,067.01		19,356,067.01	3,073,289.50		3,073,289.50
合计	697,247,988.77		697,247,988.77	509,039,680.45		509,039,680.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
电子工业用超纯化学品项目	206,800,000.00	46,142,158.65	392,035.40			46,534,194.05	101.22%	100.00%				募集资金、自有资金
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	488,500,000.00	188,681,759.78	6,640,410.93			195,322,170.71	36.00%	36.00%	22,171,750.27	6,452,697.80	2.58%	募集资金、自有资金
配套 KrF 光刻胶测试线技改项目	67,690,000.00	62,878,731.14	1,197,789.20	18,421,787.09		45,654,733.25	94.66%	94.66%				自有资金
新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	334,383,500.00	7,811,858.66	848,090.48	7,016,096.00		1,643,853.14	45.03%	100.00%	6,888,778.02			募集资金、自有资金
年产 1,200 吨集成电路关键电子材料项目	141,000,000.00	100,038,019.82	4,403,642.06	17,209,344.65		87,232,317.23	74.41%	74.41%	5,420,300.00	2,093,800.00	1.81%	募集资金、自有资金
年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目	1,503,200,000.00		101,691,212.56			101,691,212.56	32.77%	32.77%				自有资金
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）	356,110,000.00	88,297,817.21	53,273,240.60			141,571,057.81	39.75%	39.75%	854,130.03			募集资金、自有资金
年产 2 万吨 $\gamma$ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆扩建项目	850,000,000.00	12,116,045.69	46,126,337.32			58,242,383.01	6.85%	6.85%				自有资金
其他		3,073,289.50	16,532,318.79	249,541.28		19,356,067.01						自有资金
合计	3,947,683,500.00	509,039,680.45	231,105,077.34	42,896,769.02		697,247,988.77			35,334,958.32	8,546,497.80		



**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

项目	账面价值	受限原因
在建工程	23,815,217.10	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”
合计		

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	土地	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	4,895,771.27	2,435,405.53	37,850.00	7,369,026.80
2.本期增加金额	1,002,337.93	350,442.57		1,352,780.50
租赁	1,002,337.93			1,002,337.93
企业合并增加		350,442.57		350,442.57
3.本期减少金额				
4.期末余额	5,898,109.20	2,785,848.10	37,850.00	8,721,807.30
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	956,000.75	2,435,405.53	5,677.50	3,397,083.78
2.本期增加金额	914,647.37	134,336.32	1,892.50	1,050,876.19

(1) 计提	914,647.37	35,044.26	1,892.50	951,584.13
企业合并增加		99,292.06		99,292.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,870,648.12	2,569,741.85	7,570.00	4,447,959.97
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	4,027,461.08	216,106.25	30,280.00	4,273,847.33
2.期初账面价值	3,939,770.52	0.00	32,172.50	3,971,943.02

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	125,398,341.95	4,509,594.60	36,003,006.84	4,343,125.10	170,254,068.49
2.本期增加金额	29,796,000.00	0.00	0.00	427,787.62	30,223,787.62
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	427,787.62	427,787.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	29,796,000.00				29,796,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	155,194,341.95	4,509,594.60	36,003,006.84	4,770,912.72	200,477,856.11
二、累计摊销					
1.期初余额	25,297,965.25	2,965,321.25	12,277,639.60	2,431,511.91	42,972,438.01
2.本期增加金额	4,367,168.93	255,334.50	1,583,503.34	341,119.52	6,547,126.29
(1) 计提	3,473,288.93	255,334.50	1,583,503.34	341,119.52	5,653,246.29
企业合并增加	893,880.00				893,880.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	29,665,134.18	3,220,655.75	13,861,142.94	2,772,631.43	49,519,564.30
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	125,529,207.77	1,288,938.85	22,141,863.90	1,998,281.29	150,958,291.81
2.期初账面价值	100,100,376.70	1,544,273.35	23,725,367.24	1,911,613.19	127,281,630.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

项目	账面价值	受限原因
土地使用权	34,015,912.24	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”

## 27、开发支出

单位：元

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		
适用于 28nm 工艺节点浸润光刻的 ArF 光刻胶研发		5,207,163.04				5,207,163.04		
平板显示用铜蚀刻液研制		2,827,316.42				2,827,316.42		
新型高深宽比 KrF 光刻胶研发		4,463,583.95				1,767,258.86	2,696,325.09	
大规模集成电路用氧化硅蚀刻液研制		1,237,436.11				1,237,436.11		
碳纳米管二次正极导电剂浆料的制备技术及相关工程技术		1,070,211.00				1,070,211.00		
单次涂布大于 50um 的超厚膜光刻胶研发		998,134.43				998,134.43		
14nm 先进制程用电子级双氧水研制		995,810.41				995,810.41		
实用分辨率 0.3um I-line		913,848.53				913,848.53		

正性光刻胶研发							
大规模集成电路先进制程用电子级氨水研制		900,141.70				900,141.70	
精馏塔填料更换研发及应用		897,812.91				897,812.91	
1 电子级 N-甲基吡咯烷酮研制		876,268.07				876,268.07	
半导体级 NMP 产品研发		818,111.74				818,111.74	
大规模集成电路封装制程用钛钨蚀刻液研制		808,563.36				808,563.36	
柔性 CMCNa 产品开发		768,296.97				768,296.97	
使用再生方法制备的新型剥离液研发		734,386.74				734,386.74	
高分辨率光刻胶及大尺寸液晶取向膜开发及产业化项目		732,701.38				732,701.38	
有机发光显示用银蚀刻液研制		679,715.61				679,715.61	
提高硫酸余热回收利用技术的研发		666,539.00				666,539.00	
超高粘改性纤维素产品开发及工程转化		661,206.42				661,206.42	
适用于 ArF 光刻胶生产的成膜树脂合成工艺研发		604,856.02				604,856.02	
高纯硫酸过滤器的研发		558,827.96				558,827.96	
高显影速率的厚膜光刻胶用显影液研发		546,334.38				546,334.38	
印刷线路专用硫酸生产设备的研发		514,106.24				514,106.24	
其他		3,900,637.28				3,900,637.28	
合计		32,382,009.67				29,685,684.58	2,696,325.09

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏阳恒化工有限公司	23,584,211.39					23,584,211.39
晶瑞新能源科技有限公司	86,693,861.78					86,693,861.78
合计	110,278,073.17					110,278,073.17

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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		

合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	3,832,332.42		1,038,288.18		2,794,044.24
催化剂	2,288,393.00		484,746.78		1,803,646.22
导热油	142,920.24		44,808.22		98,112.02
合计	6,263,645.66		1,567,843.18		4,695,802.48

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	42,409,581.81	7,381,551.90	40,726,846.96	6,968,113.14
内部交易未实现利润	2,563,202.38	384,480.36	953,564.56	182,203.66
可抵扣亏损	88,358,175.06	22,089,543.78	49,088,208.99	12,272,052.25
递延收益	14,702,153.44	3,062,053.96	16,891,297.76	3,579,053.29
股权激励	23,241,693.57	3,486,254.04	18,341,031.89	2,751,154.79
吸收合并资产计税基础变动	1,242,475.02	310,618.76	1,242,475.02	310,618.76
合计	172,517,281.28	36,714,502.80	127,243,425.18	26,063,195.89

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	127,334,224.77	28,838,944.62	41,498,503.83	7,082,992.27
其他权益工具投资公允价值变动	4,118,926.21	617,838.93	118,772,017.85	29,570,020.21
固定资产折旧财税差异	3,429,886.48	514,482.97	3,637,902.20	545,685.33
合计	134,883,037.46	29,971,266.52	163,908,423.88	37,198,697.81

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	514,482.97	36,200,019.83	730,241.71	25,332,954.18
递延所得税负债	514,482.97	29,456,783.55	730,241.71	36,468,456.10

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	116,202,189.20		116,202,189.20	42,601,758.03		42,601,758.03
预付其他无形资产款	77,950.00		77,950.00			
合计	116,280,139.20		116,280,139.20	42,601,758.03		42,601,758.03

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,008,700.00	8,009,666.67
信用借款	393,358,409.71	340,014,475.84
合计	401,367,109.71	348,024,142.51

短期借款分类的说明：

## (1) 保证借款

1、2020年10月15日，江苏阳恒与瑞穗银行无锡分行签订编号为6224538-1的非承诺性循环信贷额度协议并于2021年10月15日、2022年10月15日签订了补充协议，信贷额度为人民币800.00万元。2023年4月14日江苏阳恒取

得了 800.00 万元的银行借款，借款期限自 2023 年 4 月 14 日至 2023 年 10 月 14 日。根据协议约定，该贷款由日本丸红株式会社提供担保。

2、2023 年 5 月 10 日，晶瑞新能源与招商银行股份有限公司西安分行签订编号为 129XY2023013776 号的授信协议，授信额度人民币 10,000.00 万元（或等值外币），授信期限自 2023 年 5 月 10 日至 2024 年 5 月 9 日。同日本公司与招商银行股份有限公司西安分行签订编号 129XY202301377603 号的最高额保证合同，为晶瑞新能源在授信额度内的债务提供连带责任担保。

2023 年 6 月 1 日，晶瑞新能源与招商银行股份有限公司西安分行签订合同文本编号为 129HT2023163385 号的借款借据，借款金额人民币 3,000.00 万元，借款期限自 2024 年 5 月 30 日，借款年利率为 3.00%，2023 年 6 月 19 日，晶瑞新能源与招商银行股份有限公司西安分行签订合同文本编号为 129HT2023180325 号的借款借据，借款金额人民币 3,000.00 万元，借款期限自 2024 年 6 月 15 日，借款年利率为 3.00%，截止 2024 年 6 月 30 日借款余额 6,000 万元。

## （2）信用借款

系本公司及各子公司根据与银行签订的授信协议，在授信额度内取得的银行借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	99,866,568.55	108,185,326.60
工程及设备款	51,987,525.56	39,092,775.10
应付技术实施费	307,261.00	
运费	25,557,738.13	24,457,805.86
其他	11,089,439.43	5,688,360.85
合计	188,808,532.67	177,424,268.41

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	222,525.00	253,575.00
合计	222,525.00	253,575.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,633,829.81	4,333,658.83
合计	3,633,829.81	4,333,658.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------



### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,192,600.85	60,201,334.42	74,271,629.05	13,122,306.22
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,132,785.33	4,132,373.13	412.20
三、辞退福利	339,000.00	51,510.00	390,510.00	0.00
合计	27,531,600.85	64,385,629.75	78,794,512.18	13,122,718.42

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,698,178.96	49,887,957.81	63,550,853.73	9,035,283.04
2、职工福利费	3,666,739.04	3,785,587.56	3,785,587.56	3,666,739.04
3、社会保险费	0.00	1,904,005.97	1,902,427.47	1,578.50
其中：医疗保险费	0.00	1,605,430.42	1,604,013.20	1,417.22
工伤保险费	0.00	202,080.25	202,080.25	0.00
生育保险费	0.00	96,495.30	96,334.02	161.28
4、住房公积金	0.00	3,478,637.37	3,476,884.37	1,753.00
5、工会经费和职工教育经费	827,682.85	1,145,145.71	1,555,875.92	416,952.64
合计	27,192,600.85	60,201,334.42	74,271,629.05	13,122,306.22

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,000,206.58	4,000,206.58	0.00
2、失业保险费		132,578.75	132,166.55	412.20
合计	0.00	4,132,785.33	4,132,373.13	412.20

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,626,061.58	8,528,585.09
消费税	0.00	
企业所得税	8,022,687.01	16,481,556.64
个人所得税	203,856.97	1,408,667.41
城市维护建设税	314,064.17	593,290.44
教育费附加	240,091.13	456,614.52
房产税	562,553.66	377,322.35

土地使用税	369,725.66	178,732.02
其他	350,105.70	656,349.47
合计	14,689,145.88	28,681,117.94

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	29,196,729.10	
其他应付款	13,489,792.64	2,376,894.63
合计	42,686,521.74	2,376,894.63

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,196,729.10	
合计	29,196,729.10	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	172,830.07	172,830.07
其他	13,316,962.57	2,204,064.56
合计	13,489,792.64	2,376,894.63

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,600.00	22,500.00
一年内到期的应付债券	2,098,656.25	918,001.16
一年内到期的租赁负债	316,831.27	1,337,114.77
合计	2,434,087.52	2,277,615.93

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	472,397.88	480,819.62
合计	472,397.88	480,819.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	44,000,000.00	18,000,000.00
合计	44,000,000.00	18,000,000.00

长期借款分类的说明：

2020年6月9日，江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为公借贷字第2020年苏（企七）固贷字第0522号的固定资产贷款借款合同，借款金额人民币1.00亿元，借款期限6年，自实际提款日起至2026年6月9日。截止2023年6月30日，上述借款余额为1,600.00万元，借款年利率为4.65%。

同日，江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为 2020 年苏（企七）抵押字第 0522 号的抵押合同，江苏阳恒以其编号为苏（2018）如皋市不动产权第 0019883 号和苏（2018）如皋市不动产权第 0019951 号的土地使用权设定抵押，为上述银行借款提供最高额抵押担保。抵押期限自 2020 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 9 日，担保的债权最高额为人民币 802.00 万元。

同日，本公司与中国民生银行苏州分行签订编号为 2020 年苏（企七）保证字第 0522 号的保证合同，本公司为上述借款提供连带责任担保，担保期限自 2020 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 9 日，担保的债权最高额为人民币 1.00 亿元。

2022 年 9 月 1 日，湖北晶瑞与中国工商银行股份有限公司潜江支行签订编号为 0181300008-2022 年（潜江）字 00663 号的固定资产借款合同，借款金额人民币 2.50 亿元，借款期限 5 年，自实际提款日起至 2027 年 9 月 15 日。截止 2023 年 6 月 30 日，上述借款余额为 2,800.00 万元，借款年利率为 3.30%。

同日，湖北晶瑞与中国工商银行股份有限公司潜江支行签订编号为 0181300008-2022 年潜江（抵）字 0037 号最高额抵押合同，湖北晶瑞以其编号为鄂（2021）潜江市不动产权第 0012826 号的土地使用权及所在地潜江市江汉盐化工园园区东路 1 号的在建工程 19 栋建筑物，建筑总面积 45,856.66 平方米设定抵押，为上述银行借款提供最高额抵押担保。抵押期限自 2022 年 9 月 1 日至 2027 年 9 月 30 日，担保的债权最高额为人民币 9,801.96 万元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	504,006,404.66	493,047,077.31
合计	504,006,404.66	493,047,077.31

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券	185,000,000.00	2019年08月29日	6年	185,000,000.00	47,915,408.60		396,569.28	999,164.02		18,377.02	49,292,764.88
晶瑞电子材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券	523,000,000.00	2021年08月16日	6年	523,000,000.00	446,049,669.87		784,085.81	9,997,864.40		19,324.05	456,812,296.03
合计	--	--	--	708,000,000.00	493,965,078.47		1,180,655.09	10,997,028.42		37,701.07	506,105,060.91

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕687号）核准，本公司于2019年8月29日公开发行185万张可转换公司债券（简称晶瑞转债），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币1.85亿元。晶瑞转债的转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2020年3月5日）起至可转债到期日（2025年8月28日）止，初始转股价格为18.38元/股。2020年3月，因增发新股20,562,028.00股，晶瑞转股价由18.38元/股调整为17.94元/股；2020年5月公司非公开发行10,779,734股股份，发行价格为27.83元/股，转股价格由17.94元/股调整为18.5元/股，调整后的转股价格由2020年6月4日起生效；2020年7月，由于对限制性股票进行回购注销，回购注销事项中首次授予的限制性股票490,878股的回购价格为7.62元/股、预留授予的限制性股票121,230股的回购价格为9.60元/股，晶瑞转债的转股价格由18.5元/股调整为18.53元/股；2020年10月，因公司2020年半年度权益分配方案，转股价格由18.53元/股调整为18.43元/股；2021年4月，因2020年度权益分配方案，转股价格由18.43元/股调整至10.13元/股。2022年2月，因公司向特定对象发行股票5,810,032股，转股价格由18.13元/股调整为10.66元/股；2022年6月，因2021年度权益分配方案，转股价格由10.66元/股调整至6.25元/股。因2022年度权益分配方案，转股价格由6.25元/股调整至3.65元/股。截至2023年6月30日，累计共有1,321,113张的晶瑞转债转为公司A股普通股，累计转股股数为7,644,411股。

2) 经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507号）核准，本公司于2021年8月16日向不特定对象发行523万张可转换公司债券（简称晶瑞转2），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币5.23亿元。晶瑞转2的转股期限自发行结束之日2021年8月20日起满六个月后的第一个交易日（2022年2月21日）起至可转债到期日（2027年8月15日）止，初始转股价格为50.31元/股。2022年2月，因公司向特定对象发行股票5,810,032股，转股价格由50.31元/股调整为50.16元/股；2022年3月，因限制性股票归属上市，转股价格由50.16元/股调整为50.14元/股；2022年6月，因2021年度权益分配方案，转股价格由50.14元/股调整至29.64元/股。2023年4月，因限制性股票归属上市，转股价格由29.64元/股调整至29.62元/股；因2022年度权益分配方案，转股价格由29.62元/股调整至17.41元/股。2023年6月30日，累计共有2,548张的晶瑞转2转为公司A股普通股，累计转股股数为6,550股；累计共有25张晶瑞转2实施了回售。

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付租赁付款额	1,151,228.29	2,686,985.35
未确认融资费用	-45,721.31	-139,238.02
合计	1,105,506.98	2,547,747.33

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	43,441,396.93	40,731,422.17	1,490,146.77	82,682,672.33	收到与资产相关的政府补助
合计	43,441,396.93	40,731,422.17	1,490,146.77	82,682,672.33	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区拆迁补偿	6,189,316.87	0.00	0.00	231,173.82		0.00	5,958,143.05	与资产相关
I线光刻胶产品开发及产业化	3,839,336.07	0.00	0.00	465,398.15		0.00	3,373,937.92	与资产相关
线宽 14nm	462,264.26	300,000.00	0.00	61,361.77		0.00	700,902.49	与资产相关
以下高端芯片用高纯过氧化氢的研发及产业化								与资产相关
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯路硫酸技改项目补助	20,350,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	20,350,000.00	与资产相关
2016 年陕西省级工业转型升级专项和高端装备制造专项资金	7,333,333.12	0.00	0.00	250,000.02		0.00	7,083,333.10	与资产相关
新建年产 87000 吨光电显示、半导体用新材料项目	2,777,499.92	0.00	0.00	168,333.36		0.00	2,609,166.56	与资产相关
3 万吨超纯过氧化氢项目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,000,000.00	与资产相关
高性能光刻胶开发项目	775,000.09	0.00	0.00	27,777.78		0.00	747,222.31	与资产相关
专精特新企业培训项目	361,111.10	0.00	0.00	49,999.98		0.00	311,111.12	与资产相关
中小企业技术改造专项奖励	353,535.50	0.00	0.00	30,303.00		0.00	323,232.50	与资产相关
兼并重组阳恒补助款	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	与资产相关
省级工业和信息产业	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	与资产相关

转型升级专项资金 (并购派尔森 330 万)								相关
高分辨率光刻胶及大尺寸液晶取向膜开发及产业化项目	0.00	1,620,000.00	0.00	0.00		0.00	1,620,000.00	与资产相关
新型 3D NAND 存储器架构及三维 DRAM 集成技术研究	0.00		0.00	0.00		500,000.00	500,000.00	与资产相关
年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目招商奖补-2864 万	0.00		0.00	144,890.40		27,963,844.82	27,818,954.42	与资产相关
省发改委关于 2022 年湖北省预算内固定资产投资计划	0.00		0.00	60,908.49		3,837,577.35	3,776,668.86	与资产相关
14nm 先进工艺用超净高纯电子级异丙醇研发与产业化项目	0.00		0.00	0.00		6,510,000.00	6,510,000.00	与资产相关
合计	43,441,396.93	1,920,000.00	0.00	1,490,146.77		38,811,422.17	82,682,672.33	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	585,179,929.00	638,039.00			3,989.00	642,028.00	585,821,957.00

其他说明：

1、公司第二期限限制性股票激励计划中首次授予部分第二个归属期满足归属条件，公司办理了第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次 20 名激励对象的限制性股票归属登记，新增 638,039 股股份于 2023 年 4 月 28 日上市流通。

2、公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行了 185 万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期；公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债（债券简称：晶瑞转 2；债券代码：123124），根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转 2 于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。报告期“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”累计转股数量 3,989.00 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	5,756,742.00	108,194,904.84			428.00	8,480.13	5,756,314.00	108,186,424.71
合计	5,756,742.00	108,194,904.84			428.00	8,480.13	5,756,314.00	108,186,424.71

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	740,972,792.97	7,581,835.19	0.00	748,554,628.16
其他资本公积	31,803,626.93	33,230,843.64	3,137,130.00	61,897,340.57
合计	772,776,419.90	40,812,678.83	3,137,130.00	810,451,968.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

一、本期资本公积（股本溢价）净增加 7,581,835.19 元，包括：

1、本期限制性股票归属，认购股份增加资本公积（股本溢价）4,402,469.10 元；

2、本期限制性股票归属，增加资本公积（股本溢价）3,137,130.00 元，相应减少资本公积（其他资本公积）3,137,130.00 元；

3、本期可转债转股增加资本公积（股本溢价）42,236.09 元；

二、本期资本公积（其他资本公积）净增加 30,093,713.64 元：

1、公司向激励对象归属限制性股票，根据股权激励计划确认股份支付费用 5,588,851.20 元；

2、子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司向激励对象授予股票期权，根据期权激励计划确认股份支付费用 1,466,004.33 元，计入资本公积（其他资本公积）。

3、子公司晶瑞（湖北）微电子材料有限公司因其他股东增资导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积-其他资本公积 11,342,746.67 元。

4、子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司因其他股东增资导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积-其他资本公积 14,833,241.44 元。

5、本期限制性股票归属，增加资本公积（股本溢价）3,137,130.00 元，相应减少资本公积（其他资本公积）3,137,130.00 元；

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	29,994,660.00			29,994,660.00
合计	29,994,660.00			29,994,660.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，拟用于实施股权激励及/或员工持股计划。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已累计回购股份 1,887,375 股，支付回购价款（不包含印花税、交易佣金等相关费用）29,994,660.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益						349,383.32		349,383.32
外币财务报表折算差额						349,383.32		349,383.32
其他综合收益合计						349,383.32		349,383.32

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,449,540.48	5,230,909.41	3,915,548.47	15,764,901.42
合计	14,449,540.48	5,230,909.41	3,915,548.47	15,764,901.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期末专项储备较期初增加 1,315,360.94 元，系本期公司计提安全生产费 5,230,909.41 元，使用安全生产费 3,915,548.47 元。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,831,091.51			26,831,091.51

合计	26,831,091.51		26,831,091.51
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	483,311,186.65	363,846,246.13
调整后期初未分配利润	483,311,186.65	363,846,246.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,714,152.96	82,809,646.06
应付普通股股利	29,196,729.10	34,063,603.91
期末未分配利润	464,828,610.51	412,592,288.28

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	624,735,754.77	480,120,354.82	940,246,707.74	729,523,979.36
其他业务	3,384,825.11	734,157.92	2,514,358.92	601,529.38
合计	628,120,579.88	480,854,512.74	942,761,066.66	730,125,508.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,291,599.71	2,797,373.09
教育费附加	1,034,597.19	1,960,220.37
房产税	1,199,795.69	799,825.69
土地使用税	703,444.81	494,451.53
车船使用税	1,989.17	10,068.72
印花税	438,461.28	364,105.52
其他	286,515.10	648,631.79
合计	4,956,402.95	7,074,676.71

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,322,227.76	5,775,806.75
运输费	0.00	
招待费	3,279,714.19	3,093,107.77
差旅费	788,428.00	199,477.03
技术实施费	0.00	
服务费	5,093,836.62	4,727,973.35
办公费	250,019.43	254,904.51
修理费	0.00	

宣传费	116,653.22	6,287.85
折旧费	27,052.37	27,384.56
股份支付费用	501,328.26	566,005.26
其他	52,941.49	287,274.77
合计	15,432,201.34	14,938,221.85

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,352,475.65	19,432,229.13
折旧与摊销费用	12,546,375.81	9,886,744.43
办公费	4,721,602.26	3,348,196.60
差旅费	1,376,077.27	914,068.54
服务费	6,018,490.84	6,728,547.60
股份支付费用	6,501,726.54	7,333,530.61
招待费	2,468,471.85	4,290,812.80
修理费	568,926.52	409,279.67
宣传费	0.00	0.00
其他	1,271,713.31	1,390,108.33
合计	51,825,860.05	53,733,517.71

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	9,442,360.80	8,696,657.04
职工薪酬	12,400,738.47	10,344,585.21
折旧与摊销费用	1,849,283.41	2,444,064.46
水电气	2,112,223.04	1,882,009.06
办公费	0.00	0.00
差旅费	0.00	0.00
其他	3,622,998.70	5,930,997.63
股份支付费用	258,080.16	539,205.06
合计	29,685,684.58	29,837,518.46

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,746,406.89	11,584,850.98
减：利息收入	3,627,049.45	3,603,559.02
汇兑损益	1,284,274.47	1,254,847.98
手续费及其他	325,832.20	423,908.27
合计	6,729,464.11	9,660,048.21

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,867,430.48	5,452,320.30
增值税即征即退	5,504,161.10	
个人所得税手续费返还	110,421.26	151,864.23
合计	8,482,012.84	5,604,184.53

**68、投资收益**

单位：元

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	-2,503,925.03	1,378,278.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	82,849.32	2,281,154.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,077,052.33	-68,903.75
应收款项融资贴现损失	-82,416.99	
合计	-1,426,440.37	3,590,529.68

其他说明

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-32,662,841.48	-4,316,593.33
合计	-32,662,841.48	-4,316,593.33

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-771,251.19	-2,033,478.05
合计	-771,251.19	-2,033,478.05

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,895,689.68	-3,002,452.14
合计	-10,895,689.68	-3,002,452.14

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	41,454.00	

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,547.00	12,950.46	16,547.00
合计	16,547.00	12,950.46	16,547.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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
非货币性资产交换损失	1,423.20	135,542.58	1,423.20
对外捐赠	55,000.00	31,100.00	55,000.00
罚款	6,928.50	425,000.00	6,928.50
其他	15,681.34	1,947.09	15,681.34
合计	79,033.04	593,589.67	79,033.04

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,305,242.36	14,063,565.78
递延所得税费用	-7,553,601.06	-2,208,954.55
合计	-4,248,358.70	11,854,611.23

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,341,212.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,181.83
子公司适用不同税率的影响	-6,371,109.60
调整以前期间所得税的影响	1,079,258.97
非应税收入的影响	778,463.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,738,095.68
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	-372,179.27
研发加计扣除	-3,302,069.97
所得税费用	-4,248,358.70

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	438,406.51	452,937.69
利息收入	3,639,799.75	3,543,341.84
押金保证金	43,494.55	166,800.00
政府补助	1,760,213.12	3,668,022.50
其他	2,227,983.57	774,402.90
合计	8,109,897.50	8,605,504.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	535,156.00	592,760.31
费用类支出	52,866,219.33	41,631,078.71
押金保证金	30,000.00	166,800.00
保证金	0.00	10,639,419.29
其他	472,299.18	1,229,651.10
合计	53,903,674.51	54,259,709.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆借款备用金	0.00	2,509,682.82
合计		2,509,682.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆借款		638,508.00
合计		638,508.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资	0.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		7,180,254.13
合计		7,180,254.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,589,570.89	84,798,515.23
加：资产减值准备	-10,895,689.68	-3,002,452.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,852,880.41	46,512,484.31
使用权资产折旧	951,584.13	1,110,039.10
无形资产摊销	5,653,246.29	5,037,978.49
长期待摊费用摊销	1,567,843.18	1,405,806.90
处置固定资产、无形资产和其他	0.00	0.00

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	41,454.00	135,542.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	32,662,841.48	4,316,593.33
财务费用（收益以“－”号填列）	7,064,181.58	10,704,820.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,482,012.84	5,604,184.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,867,065.65	-2,208,954.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,011,672.55	-1,562,926.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,562,666.02	2,122,888.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,452,566.35	63,676,003.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,795,011.52	-73,595,069.83
其他		9,528,907.82
经营活动产生的现金流量净额	26,906,940.39	154,584,361.53
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	639,279,007.43	614,451,255.81
减：现金的期初余额	550,708,379.51	547,192,855.64
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	88,570,627.92	67,258,400.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,279,007.43	550,708,379.51
其中：库存现金	149,132.65	168,302.69
可随时用于支付的银行存款	639,056,305.63	550,537,754.02
可随时用于支付的其他货币资金	73,569.15	2,322.80
三、期末现金及现金等价物余额	639,279,007.43	550,708,379.51

其他说明：

#### 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：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	918,794.60	民工工资保证金、信用证保证金
固定资产	71,378,944.55	银行借款抵押
无形资产	34,015,912.24	银行借款抵押
在建工程	23,815,217.10	银行借款抵押
合计	130,128,868.49	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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			6,065,663.79
其中：美元	770,471.06	7.225800	5,567,269.75
欧元	63,271.26	7.877100	498,394.04
港币			
日元	15,884,102.00	0.050094	795,698.21
应收账款			3,359,760.19
其中：美元	415,651.07	7.225800	3,003,411.51
欧元			

港币			
日元	7,113,600.00	0.050094	356,348.68
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			22,627,977.27
其中：美元	3,062,111.60	7.225800	22,126,206.00
欧元	63,700.00	7.877100	501,771.27
其他应付款			596,742.03
其中：港币	693,886.08	0.860000	596,742.03

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	40,731,422.17	其他收益	1,490,146.77
计入其他收益的政府补助	6,881,444.81	其他收益	6,881,444.81

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	--------------	--------------

								入	利润
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

### 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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	币种	出资额（万元）	出资比例
晶瑞（湖北）微电子有限公司	表决权超过 50%	2023 年 3 月 31 日	人民币	14,000.00	23.90%
晶瑞国际有限公司	设立	2022 年 11 月 1 日	美元	100.00	100%

2023 年 3 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于参股子公司引入战略投资者暨公司放弃参股子公司优先认缴出资权的议案》。为了完善产业布局、实现长远规划，湖北晶瑞通过增资扩股方式引入战略投资者，国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金方式向湖北晶瑞分别增资 16,000 万元、3,000 万元、3,000 万元。公司及潜江基金作为湖北晶瑞的现有股东，均放弃本次增资的优先认缴出资权。

2023 年 3 月 24 日，公司与潜江基金、湖北晶瑞签署了《表决权委托协议》，潜江基金拟全权委托公司代表其在湖北晶瑞的股东会上行使按照法律和湖北晶瑞章程的规定所享有的全部股东表决权，且在潜江基金持有湖北晶瑞股权期间该委托协议持续有效。因此公司对湖北晶瑞的表决权达到 68.2997%，同时湖北晶瑞的 5 名董事会成员中公司委派的董事占 3 名，故湖北晶瑞纳入合并报表。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	88.78%	10.12%	同一控制下企业合并
瑞红锂电池材料（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%		设立
眉山晶瑞电子材料有限公司	四川眉山	四川眉山	制造业	100.00%		设立
善丰投资（江苏）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	商务服务业	100.00%		设立
江苏阳恒化工有限公司	江苏如皋	江苏如皋	制造业	69.52%		非同一控制下的企业合并
无锡阳物物资贸易有限公司	江苏无锡	江苏无锡	劳务服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并
晶瑞新能源科技有限公司	陕西渭南	陕西渭南	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
晶瑞化学（南通）有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00%		设立
晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务与贸易业		100.00%	购买资产
森瑞新材料科技(上海)有限公司	上海奉贤	上海奉贤	软件和信息技术服务业		85.00%	设立
渭南美特瑞科技有限公司	陕西渭南	陕西渭南	制造业		100.00%	购买资产
晶瑞（湖北）微电子材料有限公司	湖北潜江	湖北潜江	制造业	23.90%		表决权超过 50%

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：



## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
江苏阳恒	30.48%	1,350,049.31	0.00	71,940,502.52
苏州瑞红	1.10%	173,174.79	0.00	5,292,897.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏阳恒	180,521,091.71	407,960,937.48	588,482,029.19	316,426,123.44	42,308,143.05	358,734,266.49	192,238,475.98	378,351,132.96	570,589,608.94	294,139,177.39	46,684,858.62	340,824,036.01
苏州瑞红	315,229,581.45	291,382,567.84	606,612,149.29	120,365,555.56	5,074,058.87	125,439,614.43	300,858,343.81	280,478,124.44	581,336,468.25	132,687,190.14	3,958,250.61	136,645,440.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏阳恒	104,755,357.91	4,573,294.22	4,573,294.22	17,108,985.33	141,749,018.82	7,190,302.56	7,190,302.56	67,335,667.07
苏州瑞红	117,053,540.70	15,743,162.72	15,743,162.72	1,439,302.53	119,010,400.39	27,096,588.93	27,096,588.93	57,422,567.81

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## 瑞红苏州

(1) 瑞红苏州于 2023 年 1 月 31 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转函〔2023〕169 号），并于 2023 年 2 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：瑞红苏州，证券代码：873886，交易方式：集合竞价交易，

所属层级：基础层。具体内容详见 2023 年 1 月 31 日、2023 年 2 月 15 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 瑞红苏州于 2023 年 5 月 19 日起调入创新层，具体内容详见 2023 年 5 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(3) 2023 年 4 月 7 日，瑞红苏州收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕728 号），同意瑞红苏州本次定向发行不超过 260.4166 万股新股，本次瑞红苏州定向发行的 2,604,166 股股票于 2023 年 4 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。具体内容详见 2023 年 4 月 8 日、2023 年 4 月 21 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	26,175,988.11
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
洮南金匮	吉林省洮南经济开发区	吉林省洮南经济开发区	工程	24.10%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	洮南金匱	洮南金匱\湖北晶瑞
流动资产	36,494,749.10	122,341,833.86
非流动资产	56,525,911.85	492,244,740.14
资产合计	93,020,660.95	614,586,574.00
流动负债	7,255,372.08	76,971,424.22
非流动负债	0.00	67,017,221.05
负债合计	7,255,372.08	143,988,645.27
少数股东权益	0.00	
归属于母公司股东权益	85,765,288.87	470,597,928.73
按持股比例计算的净资产份额	20,669,434.62	155,413,704.73

调整事项	0.00	
--商誉	1,194,411.24	1,194,411.24
--内部交易未实现利润	0.00	
--其他	0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	22,028,060.25	156,608,115.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	
营业收入	4,910,167.40	5,421,725.66
净利润	1,554,952.83	4,383,043.48
终止经营的净利润	0.00	
其他综合收益	0.00	
综合收益总额	1,554,952.83	4,383,043.48
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 27.31%（2022 年 6 月 30 日：21.51%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的借款为固定利率借款，固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节，七，82。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
1、交易性金融资产和其他非流动金融资产	171,594,399.68	0.00	135,609,912.83	307,204,312.51
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	171,594,399.68	0.00	135,609,912.83	307,204,312.51
权益工具投资	130,032,525.29		135,609,912.83	265,642,438.12
货币型基金投资	41,561,874.39			41,561,874.39
2、应收款项融资			169,465,482.91	169,465,482.91
持续以公允价值计量的资产总额	171,594,399.68		305,075,395.74	476,669,795.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
新银国际有限公	香港	投资	47,213,946.00 元港币	16.59%	16.59%

司					
---	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

新银国际有限公司（香港）为公司的第一大股东，持有公司16.59%的股权。新银国际有限公司（BVI）持有新银国际有限公司（香港）97.75%股权，罗培楠女士持有新银国际有限公司（BVI）100%的股权。

本企业最终控制方是罗培楠。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
晶瑞（湖北）微电子材料有限公司	联营企业（1-3月）

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日本丸红株式会社	持有子公司江苏阳恒化工有限公司股权 30.48% 的股东
渭南市华州区工业区供水有限公司	本公司董事李虎林担任执行董事并实际控制的公司
派尔森环保科技有限公司	本公司董事李虎林担任董事长并实际控制的公司
上海基石基材私募投资基金合伙（有限合伙）	基石集材合伙系瑞红苏州股东之一，该合伙企业为公司子公司善丰投资与基石新创等共同投资，其管理人和基石新创的唯一股东均为基石浦江，公司董事长李勃先生在基石浦江担任董事长，通过如阳投资管理（上海）有限公司间接持有基石浦江 20% 的股权，同时担任基石新创的执行董事。

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
丸红集团	采购光刻胶、高纯化学品原材料、液体硫磺	38,924,794.00	200,000,000.00	否	76,060,005.47
湖北晶瑞	双氧水、氨水等	12,839,920.35	100,000,000.00	否	0.00
派尔森环保	接受危险废弃物及普通废弃物处理服务	1,697,150.95	5,000,000.00	否	2,232,962.45
渭南供水	水费	0.00	50,000.00	否	15,387.12
新银国际	房租费	201,855.25			



## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丸红集团	光刻胶、硫酸等	563,700.74	441,194.23
湖北晶瑞	销售树脂包装材料等	1,946,949.54	
派尔森环保	销售 NMP	1,740,108.18	14,451,043.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
派尔森房地产	房屋		318,510.01								

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
--	--	--	--	---

本公司作为被担保方

单位：元

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
日本丸红	8,000,000.00	2023 年 04 月 15 日	2023 年 10 月 16 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	湖北晶瑞	0.00	0.00	8,413,386.84	85,958.18
应收账款	丸红集团	648,587.81	6,485.88	1,065,500.22	10,655.00
应收账款	派尔森环保	458,346.24	4,583.46		
其他应收款	湖北晶瑞	0.00	0.00	36,960.00	369.60
其他应收款	陕西凯盛建筑工程有限公司华州区分公司	0.00	0.00	1,260,000.00	12,600.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	丸红集团	17,431,241.44	18,300,405.54
应付账款	湖北晶瑞	0.00	5,418,721.36

应付账款	派尔森环保	251,094.34	0.00
------	-------	------------	------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	638,039.00
公司本期失效的各项权益工具总额	273,446.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予价格为 3.85 元/股；行权时间自授予日起至激励对象获授的期权全部行权、作废或注销之日止，最长不超过 54 个月

其他说明

#### (1) 本公司第二期限限制性股票激励计划

2023 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限限制性股票的议案》、《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》。同意公司按照《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定为符合条件的激励对象办理归属相关事宜。为避免可能触及短线交易，公司对第二个归属期满足归属条件的共计 22 名激励对象分两批次办理归属事宜，其中第一批 20 名激励对象的可归属数量共计 638,039 股，第二批 2 名激励对象的可归属数量共计 214,199 股。公司已办理完成第一批次 20 名激励对象的股份归属登记工作并于 2023 年 4 月 28 日上市流通。同事鉴于公司原副总经理常延武先生已离职且离职后不在公司担任任何职务，根据公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定作废其已获授但尚未归属的限制性股票共计 273,446 股。

#### (2) 子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票期权激励计划

子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 2022 年第二、三次临时股东大会批准了股票期权激励计划，以定向发行该公司股份的方式向该公司激励对象授予股票期权。首次授予日按照 3.85 元/股的价格向 35 名激励对象授予 701 万份股票期权，分三次行权，行权比例分别为 20%、40%、40%，相应等待期分别为 18 个月、30 个月、42 个月。预留部分的授予对象及授予日、行权安排等须在本计划经公司股东大会审议通过后的 12 个月内明确，超过 12 个月未明确的，预留权益失效。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品、能源和其他业务等的经营业绩进行考核。以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	619,749,004.28	8,371,575.60		628,120,579.88
营业成本	475,968,908.51	4,885,604.23		480,854,512.74

(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。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	4,208,280.64	2.21%	4,208,280.64	100.00%	0.00	4,208,280.64	2.31%	4,208,280.64	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,945,924.83	97.79%	4,252,833.83	2.29%	181,693,091.00	177,779,307.38	97.69%	4,229,187.42	2.38%	173,550,119.96
其中：										
合计	190,154,205.47	100.00%	8,461,114.47	4.45%	181,693,091.00	181,987,588.02	100.00%	8,437,468.06	4.64%	173,550,119.96

按单项计提坏账准备：4,208,280.64

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	4,208,280.64	4,208,280.64	100.00%	预计无法收回
合计	4,208,280.64	4,208,280.64		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	185,945,924.83	4,252,833.83	2.29%
合计	185,945,924.83	4,252,833.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	176,430,002.23
其中：1-6 月	156,120,102.78
7-12 月	20,309,899.45
1 至 2 年	4,454,616.31
2 至 3 年	3,134,649.47
3 年以上	6,134,937.46
3 至 4 年	191,070.15
4 至 5 年	431,976.65
5 年以上	5,511,890.66
合计	190,154,205.47

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,208,280.64					4,208,280.64
按组合计提坏账准备	4,229,187.42	23,646.41				4,252,833.83
合计	8,437,468.06	23,646.41				8,461,114.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

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

第一名	25,805,072.12	13.57%	579,904.82
第二名	14,139,479.44	7.44%	141,394.79
第三名	12,614,464.29	6.63%	0.00
第四名	5,023,660.03	2.64%	50,236.60
第五名	4,628,239.78	2.43%	0.00
合计	62,210,915.66	32.71%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	492,651,925.01	432,761,818.67
合计	492,651,925.01	432,761,818.67

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元



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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	485,926,542.76	425,964,569.01
押金保证金	1,282,280.00	1,282,280.00
应收拆迁款	6,592,949.00	6,592,949.00
应收暂付款	384,664.54	419,333.75
合计	494,186,436.30	434,259,131.76

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	19,543.29	122,400.00	1,355,369.80	1,497,313.09
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,000.00	2,000.00		
本期计提	-17,243.75	18,000.00	36,441.95	37,198.20
2023 年 6 月 30 日余额	299.54	142,400.00	1,391,811.75	1,534,511.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	248,613,954.63
其中: 1-6 月	79,995,240.15
7-12 月	168,618,714.48
1 至 2 年	222,744,542.94
2 至 3 年	17,795,158.73
3 年以上	5,032,780.00
3 至 4 年	5,000,000.00
4 至 5 年	12,180.00
5 年以上	20,600.00

合计	494,186,436.30
----	----------------

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备合计	1,497,313.09	37,198.20				1,534,511.29
合计	1,497,313.09	37,198.20				1,534,511.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	268,230,898.76	1-2 年	54.28%	
第二名	内部往来	200,999,796.88	1-4 年	40.67%	
第三名	内部往来	16,658,887.12	1-2 年	3.37%	
第四名	应收拆迁款	6,592,949.00	2-3 年	1.33%	1,318,589.80
第五名	押金	1,200,000.00	1-2 年	0.24%	120,000.00
合计		493,682,531.76		99.89%	1,438,589.80

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,161,740,226.48		1,161,740,226.48	1,006,750,863.30	0.00	1,006,750,863.30
对联营、合营企业投资	22,028,060.25		22,028,060.25	156,608,115.97	0.00	156,608,115.97
合计	1,183,768,286.73	0.00	1,183,768,286.73	1,163,358,979.27	0.00	1,163,358,979.27

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州瑞红	259,867,014.28				1,658,009.70	261,525,023.98	
瑞红锂电池	18,455,033.69					18,455,033.69	
眉山晶瑞	80,100,123.95				25,032.78	80,125,156.73	
善丰投资	87,970,000.00	12,030,000.00				100,000,000.00	
江苏阳恒	150,308,691.38				702,463.62	151,011,155.00	
载元派尔森	410,000,000.00					410,000,000.00	
南通晶瑞	50,000.00					50,000.00	
湖北晶瑞					140,573,857.08	140,573,857.08	
合计	1,006,750,863.30	12,030,000.00			142,959,363.18	1,161,740,226.48	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
洮南金厦	21,747,002.53			281,057.72						22,028,060.25	

湖北晶瑞	134,861,113.44		-3,320,830.10	9,033,573.74		-140,573,857.08	
小计	156,608,115.97		-3,039,772.38	9,033,573.74		-140,573,857.08	22,028,060.25
合计	156,608,115.97		-3,039,772.38	9,033,573.74		-140,573,857.08	22,028,060.25

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,310,896.23	157,164,124.23	244,888,810.96	191,244,853.66
其他业务	8,997,286.74	1,069,802.21	4,327,170.21	740,334.48
合计	239,308,182.97	158,233,926.44	249,215,981.17	191,985,188.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,039,772.38	1,378,278.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	82,849.32	489,205.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,077,052.33	
合计	-1,879,870.73	41,867,484.40

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,454.00	处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,867,430.48	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	82,849.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,585,789.15	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,935.22	
减：所得税影响额	-7,068,949.47	
少数股东权益影响额	176,016.09	
合计	-21,653,186.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

晶瑞电子材料股份有限公司

法定代表人：薛利新

2023年8月25日