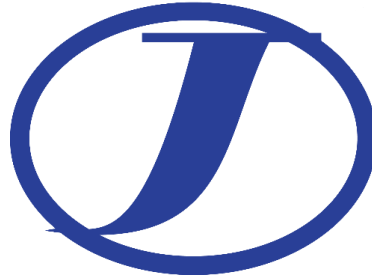


证券代码：001269

证券简称：欧晶科技



# 内蒙古欧晶科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 3 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张良、主管会计工作负责人马雷及会计机构负责人(会计主管人员)霍雅楠声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展规划、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 137,425,626 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 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.....	12
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	71
第八节 优先股相关情况.....	78
第九节 债券相关情况.....	79
第十节 财务报告.....	80

## 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）载有法定代表人签名并盖章的 2022 年度报告原件；
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
欧晶科技、公司、本公司	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司
余姚恒星	指	余姚市恒星管业有限公司，公司第一大股东
华科新能	指	华科新能（天津）科技发展有限公司，公司第二大股东
万兆慧谷	指	天津市万兆慧谷置业有限公司，公司第三大股东
欧通科技	指	呼和浩特市欧通能源科技有限公司，公司全资子公司
欧川科技	指	天津市欧川环保科技有限公司，公司全资子公司
欧清科技	指	宜兴市欧清环保科技有限公司，公司全资子公司
宁夏欧晶	指	宁夏欧晶科技有限公司，公司全资子公司
宁夏欧通	指	宁夏欧通能源科技有限公司，公司全资子公司
TCL 中环	指	TCL 中环新能源科技股份有限公司（002129.SZ）
高品质石英制品项目	指	高品质石英制品生产线改扩建项目，公司募集资金投资项目
循环利用工业硅项目	指	循环利用工业硅技改项目，公司募集资金投资项目
研发中心项目	指	研发中心大楼建设项目，公司募集资金投资项目
《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》
《公司章程》	指	《内蒙古欧晶科技股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	《内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
股东大会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司监事会
三会	指	内蒙古欧晶科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会的统称
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
单晶硅	指	单晶硅是由多晶硅或回收的单晶硅制备而成，当熔融的多晶硅或回收的单晶硅在凝固时，硅原子将以晶格排列成许多晶核，如果这些晶核长成品面取向相同的晶粒，则这些晶粒平行结合起来便结晶成单晶硅

单晶硅片	指	单晶硅片是从不含大角晶界或孪晶界的单晶硅棒切取的具有平行平面的薄片，是制造半导体芯片、光伏电池重要的基础材料
石英坩埚	指	石英坩埚是光伏单晶炉的关键部件，是拉制大直径单晶硅的消耗性器皿，主要用于盛装熔融硅并制成后续工序所需晶棒
光伏	指	太阳能光伏发电系统的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统，有独立运行和并网运行两种方式
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。半导体在集成电路、消费电子、通信系统、光伏发电、照明应用、大功率电源转换等领域应用
金刚石线切割技术（DW）	指	将高硬度、高耐磨性的金刚石颗粒牢固的固结在钢线基体上而制成固结磨料锯丝，从而使该锯丝对工件进行直接切割的技术
石英砂	指	石英砂是石英石经破碎加工而成的石英颗粒。石英石是一种非金属矿物质，是一种坚硬、耐磨、化学性能稳定的硅酸盐矿物
GW	指	吉瓦（GW）是装机容量的单位，1GW=1,000,000,000W
度电成本	指	平准化度电成本，是对项目生命周期内的成本和发电量进行平准化后计算得到的发电成本，即生命周期内的成本现值/生命周期内发电量现值

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	欧晶科技	股票代码	001269
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古欧晶科技股份有限公司		
公司的中文简称	欧晶科技		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia OJing Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OJing Tech		
公司的法定代表人	张良		
注册地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号		
注册地址的邮政编码	010070		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 3 月，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，注册地址由“内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区世纪十八路（内蒙古中环光伏材料有限公司院内）”变更为“内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号”		
办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号		
办公地址的邮政编码	010070		
公司网址	www.ojingquartz.com		
电子信箱	service@ojingquartz.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于宏宇	
联系地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 31 号	
电话	0471-3252496	
传真	0471-3252358	
电子信箱	service@ojingquartz.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91150100573268485R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	股份公司设立以来，公司无控股股东

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	杨勇、林大坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦	孟繁龙、姜淼	2022.09.30-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更



	2022 年	2021 年		本年比上年 增减	2020 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,433,844,363.99	848,400,773.66	848,400,773.66	69.01%	559,886,632.68	559,886,632.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	238,386,177.95	133,426,172.73	133,426,172.73	78.67%	85,059,478.44	85,059,478.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,228,194.47	126,294,163.68	126,294,163.68	87.84%	83,263,724.66	83,263,724.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,019,108.72	54,157,753.75	54,157,753.75	-94.43%	-581,030.63	-581,030.63
基本每股收益（元/股）	2.1350	1.2945	1.2945	64.93%	0.8253	0.8253
稀释每股收益（元/股）	2.1350	1.2945	1.2945	64.93%	0.8253	0.8253
加权平均净资产收益率	34.07%	33.05%	33.05%	1.02%	25.95%	25.95%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,007,222,035.24	999,399,959.57	1,001,764,994.72	100.37%	574,695,852.38	574,695,852.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,141,589,649.69	470,467,636.59	472,832,671.74	141.44%	337,041,463.86	337,041,463.86

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2021 年 12 月 30 日，财政部下发了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35 号），解释规定“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，自 2022 年 1 月 1 日起施行，根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应的变更和执行。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

**八、分季度主要财务指标**

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	268,536,380.13	312,846,373.25	357,354,527.11	495,107,083.50
归属于上市公司股东的净利润	43,891,847.85	48,201,490.99	62,528,887.44	83,763,951.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,750,310.86	47,659,286.13	61,889,033.33	83,929,564.15
经营活动产生的现金流量净额	61,045,101.10	-27,354,420.70	-7,672,661.26	-22,998,910.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是  否**九、非经常性损益项目及金额** 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	-1,693,163.23	-2,399,723.19	-4,102,940.94	
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）	3,577,177.87	10,493,323.43	6,224,073.92	
委托他人投资或管理资产的损益	108,162.33	222,469.69		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		100,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,703.37	-29,109.97	-8,541.94	
减：所得税影响额	205,490.12	1,254,950.91	316,837.26	
合计	1,157,983.48	7,132,009.05	1,795,753.78	--

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。

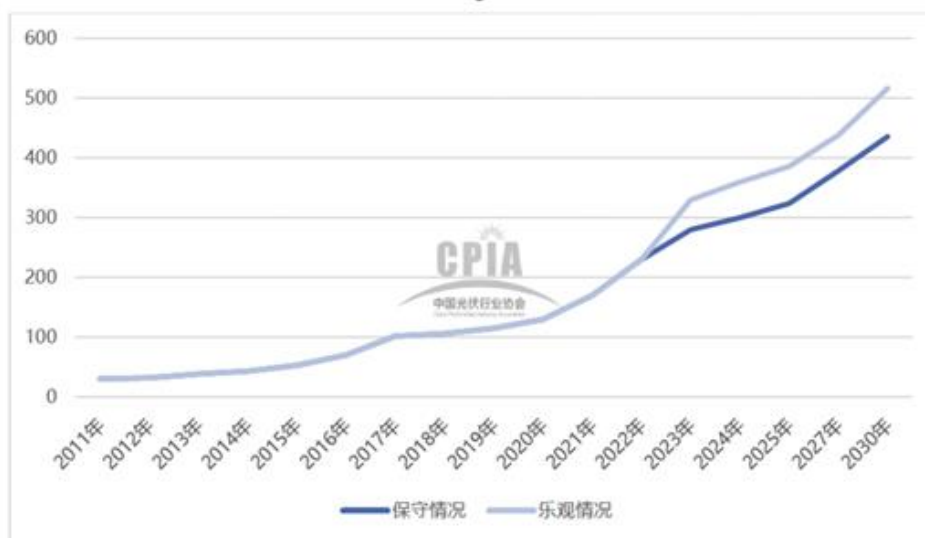
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### (一) 行业发展情况

##### 1、光伏产业情况

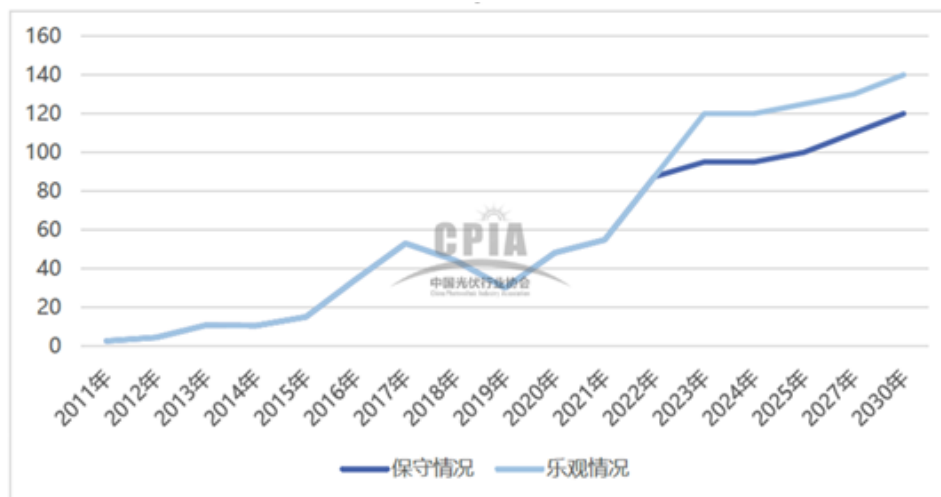
在全球气候变暖及化石能源日益枯竭的大背景下，可再生能源开发利用日益受到国际社会的重视，大力发展可再生能源已成为世界各国的共识。2022 年 5 月，国务院办公厅转发国家发展改革委、国家能源局《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》显示，要实现到 2030 年风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上的目标，加快构建清洁低碳、安全高效的能源体系。另外，根据中国光伏产业发展路线图(2022-2023 年)报告，全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，再加上光伏发电在越来越多的国家成为最有竞争力的电源形式，预计全球光伏市场将持续高速增长。2022 年，全球光伏新增装机预计或将达到 230GW，创历史新高。未来，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将快速增长。



2011-2022 年全球光伏年度新增装机规模以及 2023-2030 年新增规模预测 (单位: GW)

数据来源：中国光伏产业发展路线图（2022-2023 年）

根据中国光伏行业协会数据，2022 年，国内光伏新增装机 87.41GW，同比增加 59.3%，其中，分布式光伏装机 51.11GW，同比增长 74.5%，占全部新增光伏发电装机的 58.5%；集中式光伏新增 36.3GW，同比增长 41.8%。2022 年多晶硅、硅片、电池片、组件产量同比增长均在 55% 以上，其中，2022 年硅片产量 357GW，同比增长 57.5%，预计 2023 年全国硅片产量将超过 535.5GW。



2011-2022 年国内光伏年度新增装机规模以及 2023-2030 年新增规模预测 (单位: GW)

数据来源: 中国光伏产业发展路线图 (2022-2023 年)

根据国家能源局数据, 国家能源局近日发布 2022 年全国电力工业统计数据。截至 12 月底, 全国累计发电装机容量约 25.6 亿千瓦, 同比增长 7.8%。其中, 风电装机容量约 3.7 亿千瓦, 同比增长 11.2%; 太阳能发电装机容量约 3.9 亿千瓦, 同比增长 28.1%。我国太阳能发电等新能源发展势头强劲, 装机规模保持快速增长, 为我国经济社会发展提供更绿色的动力。目前, 我国已具备完备的新能源全产业链体系, 新能源开发建设成本不断下降, 光伏发电已全面进入平价无补贴、市场化发展的新阶段。受益于光伏产业链成本持续下降和全球碳中和提速, 光伏产业链有望延续较高景气度。随着下游对单晶产品的需求增大, 单晶硅片市场占比也将进一步增大, 且伴随拉晶工艺的升级以及大尺寸及 N 型单晶硅片占比的持续提升, 对大尺寸高品质石英坩埚的需求将持续增长。

## 2、半导体产业情况

根据世界半导体贸易统计组织 (WSTS) 的数据, 2022 年全球半导体市场规模为 5735 亿美元, 比 2021 年增长了 3.2%。据国际半导体产业协会 (SEMI) 统计, 2022 年全球半导体硅晶圆出货面积 147.13 亿平方英寸, 较 2021 年增加 3.9%, 超过了 2021 年曾创下的记录; 硅晶圆总营收 138 亿美元, 年增 9.5%, 均创新高。在半导体产业迁移和我国半导体产业自主可控的政策背景下, 国内半导体硅片厂商的蓬勃发展。预计我国半导体硅片企业的销售额将继续提升, 将以高于全球半导体硅片市场的增速发展, 市场份额占比也将持续扩大。半导体硅片的国产化率的持续提升将使得石英坩埚产品显著受益, 同时带动行业的高端化发展。作为重要配套原辅料供应行业, 石英坩埚制造领域获得较快的发展, 产品正逐渐实现进口替代。国内半导体企业广阔的发展空间及石英坩埚的进口替代将为我国石英坩埚企业带来更大的发展机遇。

### (二) 公司从事业务所处的单晶硅产业细分行业概况

公司主营业务涉及的单晶硅产业细分领域主要包括石英坩埚领域、硅材料清洗领域及切削液处理领

域。

### 1、石英坩埚业务所处行业现状

随着光伏平价上网的推行，光伏产业为提高组件功率输出，降低产业链成本，在目前光伏电池片的效率增长空间有限的情况下，更大尺寸的光伏硅片需求凸显。下游行业对于石英坩埚的纯度、洁净度、精度具有严格标准，同时大硅片的演进也对坩埚产品提出更高的要求，石英坩埚工艺技术一直向“高纯度、大尺寸、低成本、长寿命”方向发展。

受益于光伏行业高景气发展，下游硅片企业扩产大幅推动了对高品质石英坩埚的使用需求。石英坩埚作为装放多晶硅原料的消耗型石英器件，是唯一与硅材料直接接触的材料，故其质量对下游硅片厂商拉制单晶硅棒的品质会产生影响，因而下游硅片企业对石英坩埚的品质要求更加严格。行业新进入者需经过严格的技术验证及质量检测方可成为下游硅片企业的合格供应商。目前，石英坩埚供应紧张。

近年来，我国石英制品行业的技术进步较为明显，尤其是石英坩埚技术水平与国外企业产品的差距逐步缩小，在坩埚尺寸、纯度、拉晶时间和拉晶次数等方面均取得显著进步。此外，国内石英坩埚具有一定的成本优势，在质量和性能等方面与进口石英坩埚的差距正逐渐缩小。这些都为国产化创造了条件。

目前在光伏石英坩埚领域，凭借着价格优势，我国企业已占据绝大部分的市场份额；在半导体石英坩埚领域，伴随着国外半导体产业逐渐转移至国内，作为其重要配套原辅料供应行业，石英坩埚制造领域获得了较快的发展，产品正逐渐实现进口替代。

### 2、硅材料清洗业务所处行业现状

硅材料清洗企业在全国范围内的地理分布基本与下游单晶硅材料生产企业一致，多分布在工业用电价格较低的区域。就行业总体而言，由于硅材料清洗领域的自动化起步晚，设备自动化率处于偏低的水平。近年来，部分企业自动化率持续提升。

### 3、切削液处理业务所处行业现状

由于工艺流程的限制，切削液处理服务必须与硅片制造产线相衔接，因此，行业企业的地理分布特征是与硅片制造企业的生产基地高度重合。近年来，随着我国金刚线技术的赶超，与国外技术水平差距进一步缩小。随着切割技术变革，行业内企业必须通过长期的交叉学科知识的积累和不断的技术、工艺升级，保持较高的回收率和有效分离率，快速实现适用于下游新技术的规模化切削液处理。

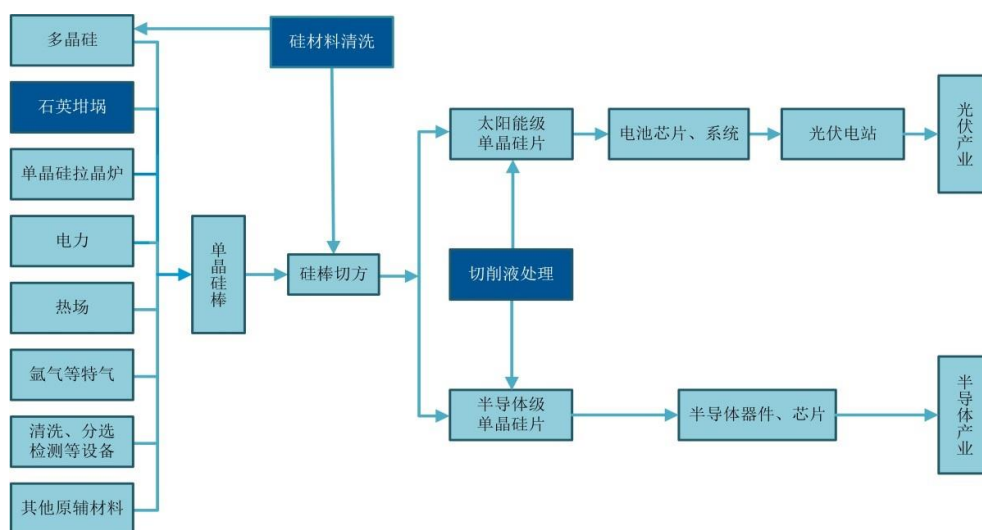
## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主要业务、产品及其用途

公司立足于单晶硅材料产业链，主要为太阳能级单晶硅棒硅片的生产和辅助材料资源回收循环利用，提供配套产品及服务，具体包括石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务，主要分布于内蒙古、

宁夏、天津、江苏等地。通过多年以来在单晶硅材料配套行业的耕耘，公司与大中型单晶硅片生产商建立了长期、稳定的合作关系，为公司长期可持续发展奠定了坚实的基础。凭借对单晶硅材料行业的深刻理解及在相关配套行业的深耕细作，公司在太阳能级石英坩埚领域的市场份额较高；依托公司的产品及服务和不断完善的销售渠道，公司提供的产品及服务在单晶硅材料产业链中受到了认可。报告期内，公司产品销售覆盖国内 17 个省、自治区及直辖市，国际市场方面，公司产品销售辐射至韩国、挪威等国家。另外，公司在硅材料清洗领域及切削液处理领域市场份额也位居细分行业前列。

公司业务所处单晶硅材料产业链如下图所示：



公司石英坩埚产品主要应用于光伏和半导体领域，可支持太阳能和半导体用户高温条件下连续拉晶，是用来装放多晶硅原料的消耗型石英器件，其高纯和高耐温耐久性为单晶拉制以及单晶品质提供保障，是单晶控制系统的关键辅料之一。

硅材料清洗服务是对单晶硅拉棒所需的多晶料进行加工清洗，并且对单晶硅棒生产过程中产生的头尾、边皮、坩底等硅材料进行回收清洗，处理后的产品再供给单晶/多晶硅片企业使用，其目的是使硅材料表面清洁无杂质污染，从而保证硅材料纯度，保证整个生产中硅材料的品质，避免污染物影响产品质量。

切削液处理服务是通过使用后的硅片切削液的回收利用，将切割后的 DW 冷却切削液中杂质去除，并补充新的切削液及去离子水，进而得到符合要求的 DW 冷却切削液，从而实现多次利用。公司处理后的切削液可保证原有的化学成分不变，具有与新切削液相同的表面活性、悬浮力和携带力。

未来几年，公司仍将立足于单晶硅材料产业链，为单晶硅片生产厂商提供单晶硅片生产所需的配套产品及服务，在不断完善产品、服务种类、提高产品质量和服务品质的同时，坚持自主创新，不断提高研发能力和技术水平，以适应单晶硅材料产业链频繁的技术更迭和复杂的制造工艺。

## （二）主要经营模式

公司产品及服务研发以市场需求为导向，分为自主研发和合作研发，并以自主研发为主。公司客户主要来自光伏和半导体行业，均采用直销模式。采购模块公司建立了规范的采购流程，形成了较为完善的供应商管理体系，对供应商的开发、评价、管理、年审等环节进行严格控制。公司石英坩埚业务每年与客户签署框架性协议，根据具体订单来安排生产；硅材料清洗服务、切削液处理服务方面的生产模式属于废料加工、回收再利用的模式，因此库存压力小；废切削液的回收、加工需要与客户生产线对接实时进行循环。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、产品质量优势

公司专注于单晶硅产业链的配套产品及服务的提供，经过多年的行业积淀，公司在高品质、大尺寸石英坩埚制造领域具有一定的竞争优势，目前公司生产的石英坩埚可支持在高温下连续拉制大尺寸单晶硅棒的需求。公司从源头把控产品质量，与国内外重要的高纯石英砂供应商建立了战略合作关系。公司生产技术成熟，在产品制造工艺、设备和模具配置等方面都处于行业较高水平。目前公司所生产的石英坩埚纯度高、抗析晶性强、耐热性好。高温使用期间内坩埚表层气泡破裂现象极少，且在最内表层形成一层“气泡抑制层”，因而相较于同行业石英坩埚能在不影响硅片纯度的情况下提供更长的使用时间，进一步提升拉晶棒数。目前，公司研发的石英坩埚使用时间可长达 400 小时以上，极限实验突破了 500 小时。单晶硅产业链的特殊性客观需要各供应商保持产品及服务质量层面的稳定性，产品或服务质量不稳定极易造成拉晶失败、晶棒报废等情况，会给下游客户造成较大损失。因而下游客户在供应商选择方面均倾向于长期合作的质量有保障的供应商，公司将持续在质量优势层面受益。

#### 2、技术优势

在多年从事石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务的研发、生产过程中，积累了大量的先进生产技术和工艺，拥有一支由多名经验丰富的技术人员组成的研发团队。公司始终保持对行业前沿技术的研究，截至报告期末，公司共取得 127 项专利，其中 5 项发明专利。

在石英坩埚业务方面，公司所获专利涵盖石英坩埚产品成型、熔制、检验、喷砂、酸洗、清洗、烘干、喷涂、封装等工艺，实现全生产链条专利技术覆盖。公司是《光伏单晶硅生长用石英坩埚》、《光伏单晶硅生长用石英坩埚生产规范》、《半导体单晶硅生长用石英坩埚生产规范》、《半导体单晶硅生长用石英坩埚》等多项行业团体标准的主要起草单位。公司是为数不多的具备量产大尺寸石英坩埚能力的厂商之一，公司已完成 40 英寸太阳能级石英坩埚及 32 英寸半导体级石英坩埚的研发工作并具备量产能力；36 英寸太阳能级石英坩埚和 28 英寸半导体级石英坩埚已正式量产并为下游客户供货；另外，公



公司已提出 40 英寸以上太阳能级石英坩埚产品的研发计划，42 英寸太阳能级石英坩埚的研发项目已成功研制出样品，为未来布局下游大硅片配套提供前瞻性的技术支持和技术储备。

在硅材料清洗方面，公司主要加工清洗原生多晶、复拉多晶、单晶边皮、单晶头尾、坩埚底料、单晶样片等硅料，根据不同类硅料针对性地采用不同工艺进行处理。公司通过自主研发及与设备供应商合作研发等方式，突破硅材料分选、硅材料破碎等技术关键点，致力于实现全自动化高效生产流程，降低了生产成本。

在切削液处理方面，公司完成了从废砂浆处理到金刚线切削液处理的业务转型，同时实现了金刚线线径越来越细、硅片越来越薄的切削液处理在线处理回收。基于单晶硅产业链技术更迭的频繁性，公司的技术优势将保证公司产品和服务的市场占有率。

### 3、成本优势

公司与主要客户建立了深入的合作关系，伴随下游主要客户的行业集中度的不断上升和扩产计划的逐步实施，逐步积累形成了较强的规模优势，有利于进一步降低生产成本，形成规模效应。在原材料方面，公司长期保持着与全球主要高纯天然石英砂供应商的战略合作伙伴关系，有效保证了关键原材料的长期稳定供应。大规模采购及稳定的供应商关系保证了公司原材料采购议价能力，同时，规模化生产有利于进一步降低生产成本，形成规模效应。公司近年来开始逐步推行自动化建设，对主要产品及服务的一部分工序进行自动化升级改造，公司将在上述自动化改造过程中持续受益。对于主要客户，因其与公司地理位置邻近，路途短运费低，包装物可循环周转使用。对于其他客户，公司采取选择合理的运输方式、优化运输路线等方式降低运输成本。

### 4、多业务板块联动优势

公司立足于单晶硅材料制造产业配套产品及服务，多维度地满足半导体行业、光伏单晶硅片行业各生产环节需要。目前公司业务包含石英坩埚制造、硅材料清洗及切削液处理等板块，为单晶硅材料制造商提供专业化及定制化配套解决方案。公司从光伏领域延伸至半导体领域，并以石英制品业务为起点，开拓硅材料清洗、切削液处理服务。各业务板块利用其专业优势，巩固优质客源，同时各板块之间客户资源互用，信息资源互通，形成以点带面的辐射效应，实现大客户综合业务的联动发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，国内外可再生能源行业快速发展，“双碳”目标下向清洁能源转型呈加速趋势，光伏行业持续高质量发展，随着下游客户产量扩大，公司主营产品及服务需求亦持续呈现高质量和高速发展趋势。

公司凭借石英坩埚产品优势，在保供既有客户的基础上积极拓展国内外新客户，取得了显著成效，石英坩埚的订单量大幅增加，带动公司经营业绩大幅增长。报告期内，公司实现营业收入 14.34 亿元，同比增长 69.01%；归属于上市公司股东净利润 2.38 亿元，同比增长 78.67%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.37 亿元，同比增长 87.84%；资产负债率由期初的 52.92% 下降到期末的 43.13%，提升了运营效率，增强公司抗风险能力。

报告期内，公司通过行之有效的多重应对措施，有效克服了外部宏观环境带来的不利影响，保障了各业务板块生产的正常运行。（1）主营业务石英坩埚产品方面：为保证上游核心供应商的稳定性，公司与重要的原材料生产、销售企业建立了长期的战略合作伙伴关系，保证了原材料的长期稳定供应；另一方面：加之产能的快速释放，使得公司保障了产品市场优势，产销规模稳步提升。报告期内，公司石英坩埚产品销量同比增长 44.28%，收入同比增长 150.94%。（2）光伏配套加工服务方面：公司通过加速产能建设及技术研发实现加工能力提升，主要加工服务的销量同比增长 119.72%，销售收入同比增长 24.41%。（3）根据政策要求，为更好的保障员工身体健康，便于生产工作的顺利开展，报告期内累计发生相关费用共计约 3500 万元。

公司始终秉承“快速创新，精益求精”的研发理念，以“高端制造、智能制造、领先制造、绿色制造”为核心，坚持新发展理念。报告期内，公司积极开展与主营产品和业务相关的项目研发，以提升产品品质、提升产品稳定性、提升客户满意度、提升自动化程度、降低人员劳动强度、实现降本增效等。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,433,844,363.99	100%	848,400,773.66	100%	69.01%
分行业					
石英制品	781,563,986.12	54.51%	332,326,980.09	39.17%	135.18%
加工服务	652,280,377.87	45.49%	516,073,793.57	60.83%	26.39%
分产品					
石英坩埚	755,896,273.05	52.72%	301,229,742.42	35.51%	150.94%
光伏配套加工服务	611,042,727.35	42.62%	491,158,075.08	57.89%	24.41%
其他	66,905,363.59	4.67%	56,012,956.16	6.60%	19.45%
分地区					
境内	1,429,330,820.70	99.69%	836,853,186.59	98.64%	70.80%
境外	4,513,543.29	0.31%	11,547,587.07	1.36%	-60.91%
分销售模式					
直销模式	1,433,844,363.99	100.00%	848,400,773.66	100.00%	69.01%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
石英制品	781,563,986.12	456,808,743.42	41.55%	135.18%	112.18%	6.34%
加工服务	652,280,377.87	577,331,752.66	11.49%	26.39%	40.70%	-9.00%
分产品						
石英坩埚	755,896,273.05	434,066,565.64	42.58%	150.94%	132.96%	4.43%
光伏配套加工服务	611,042,727.35	535,035,043.23	12.44%	24.41%	37.66%	-8.43%
分地区						
境内	1,429,330,820.70	1,031,147,698.10	27.86%	70.80%	67.01%	1.64%
分销售模式						
直销模式	1,433,844,363.99	1,034,140,496.08	27.88%	69.01%	65.30%	1.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
石英坩埚	销售量	只	121,239.00	84,030.00	44.28%
	生产量	只	126,878.00	92,501.00	37.16%
	库存量	只	3,414.00	3,970.00	-14.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，受下游客户需求旺盛的影响，公司石英坩埚产品的产、销量增幅较大。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石英制品	直接材料	347,487,554.01	33.60%	155,278,669.18	24.82%	123.78%
石英制品	直接人工	23,772,602.90	2.30%	10,604,171.81	1.69%	124.18%
石英制品	制造费用	85,548,586.51	8.27%	49,412,045.89	7.90%	73.13%

加工服务	直接材料	67,419,641.06	6.52%	63,489,243.19	10.15%	6.19%
加工服务	直接人工	275,548,806.85	26.65%	183,583,581.58	29.34%	50.09%
加工服务	制造费用	234,363,304.75	22.66%	163,256,265.98	26.09%	43.56%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石英坩埚	直接材料	324,745,376.23	31.40%	126,309,523.31	20.19%	157.10%
石英坩埚	直接人工	23,772,602.90	2.30%	10,604,171.81	1.69%	124.18%
石英坩埚	制造费用	85,548,586.51	8.27%	49,412,045.89	7.90%	73.13%
光伏配套加工服务	直接材料	67,419,641.06	6.52%	63,486,683.96	10.15%	6.19%
光伏配套加工服务	直接人工	239,147,375.96	23.13%	163,584,779.84	26.15%	46.19%
光伏配套加工服务	制造费用	228,468,026.21	22.09%	161,580,907.86	25.83%	41.40%
其他	直接材料	22,742,177.78	2.20%	28,971,705.10	4.63%	-21.50%
其他	直接人工	36,401,430.89	3.52%	19,998,801.74	3.20%	82.02%
其他	制造费用	5,895,278.54	0.57%	1,675,358.12	0.27%	251.88%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**□是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**□适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,371,255,336.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	95.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	TCL 中环	1,251,797,129.65	87.30%
2	客户二	49,665,575.17	3.46%
3	客户三	45,318,566.46	3.16%
4	客户四	12,646,955.76	0.88%
5	客户五	11,827,109.78	0.82%
合计	--	1,371,255,336.82	95.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

上表中新增客户因涉及商业秘密，名称不予披露。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	373,130,099.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	157,821,238.99	15.83%
2	供应商二	81,394,693.28	8.16%
3	供应商三	49,039,671.28	4.92%
4	供应商四	43,684,552.91	4.38%
5	供应商五	41,189,942.74	4.13%
合计	--	373,130,099.20	37.42%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,123,354.65	1,651,887.50	89.08%	主要系本期宣传费增加所致
管理费用	43,399,358.79	30,609,029.12	41.79%	主要系本期管理人员增加导致的人工费用增加所致
财务费用	1,235,609.03	6,992,514.60	-82.33%	主要系本期融资成本降低以及利息收入增加所致
研发费用	45,191,896.91	30,138,740.54	49.95%	主要系本期加大研发投入所致

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
合成石英砂试制半导体级石英坩埚的研发	通过特殊熔制工艺研发出纯度更高的半导体级石英坩埚	试验阶段	生产高纯度半导体级石英坩埚	半导体级产品接近或达到国外先进水平，提升企业竞争优势、扩展国内外市场
改善石英坩埚透明层的研发	为了减少透明层内表面微气泡的数量，改善石英坩埚产品的品质，提升拉晶效果	试验阶段	降低石英坩埚透明层内表面微气泡率	提升产品品质，增强产品竞争力
大尺寸石英坩埚的研发	为了满足市场需求及提升产品销量，研发大尺寸石英坩埚及稳定量产	试验阶段	拓展市场，做好技术储备	大尺寸石英坩埚为前瞻性自主研发，充足的技术储备可使公司优先占领大尺寸石英坩埚市场
含国产石英砂石英坩埚的研发	为降低生产成本，促进原料国产化进程	研究阶段	成功开发含国产石英砂石英坩埚	促进原料石英砂国产化进程

全自动装料系统的研发	提高车间自动化水平，降低人工劳动强度	研究阶段	成功开发自动装料系统及配套控制系统；提升产品品质、稳定性、一致性	提升生产设备的自动化程度，提高生产流程的连贯性；自动投料系统可降低人工劳动强度
自动包装机器人的研发	为了提高包装效率，降低员工劳动强度	研究阶段	实现从内包装到外包装的自动化，提高包装效率，无需人工搬运，避免人工强体力劳动	提升生产设备的自动化程度，提高生产流程的连贯性
自动出坩系统的研发	实现出坩自动化	完成	成功开发自动出坩系统，实现出坩自动化，代替人工作业	提高企业生产设备的自动化程度
石英坩埚致密涂层的研发	提升产品品质	完成	延长石英坩埚的使用寿命	提升产品品质，增强产品竞争力
降低石英板消耗的研究	降低石英板的消耗，实现降本增效	完成	减少石英板消耗，降低生产成本	保证产品质量的同时，减少制造成本
减少模具上口氧化（氮化）的研究	延长模具的使用寿命	试验阶段	延缓模具上口氧化（氮化），延长模具的使用寿命	延缓模具上口氧化（氮化），延长模具的使用寿命，从而实现提质降本
X 系列坩埚设计开发	设计开发出强度高，支撑性能好的石英坩埚	完成	设计开发出 X 系列坩埚生产工艺流程	通过理论研究，降低生产成本
新型硅料清洗药液研发项目	使用新型药液，能达到混酸腐蚀相同的品质效果，能降低后续污水处理环保压力	试验阶段	使用新药液清洗工艺，能达到混酸腐蚀相同的品质效果，能降低后续污水处理环保压力	满足客户需求
新型包装方式研发项目	为提升车间生产自动化，降低员工的劳动强度和操作危险性，确保生产保质保量的交付	完成	由人工操作包装方式变更为自动包装，实现了生产过程的自动化	实现包装全部自动化作业，降低劳动力成本和人员的劳动强度，达到降本增效的目的
新型硅料破碎筛分研发项目	通过设备的减重，提高振幅，降低硅料堵塞筛板的情况	完成	通过改造后设备减重，提高了筛分效果，降低故障率	降低设备的故障，提高筛分效率，增加产量
生产信息系统研发项目	与各工序的相关信息绑定，满足车间对信息化管理要求，处理信息迅速、准确、高效，便于质量追溯	完成	实现各工序信息化，产出数据统计及时、准确高效，便于质量追溯	该系统运行稳定，处理生产数据及时、准确、高效；实现了产出信息化，便于质量追溯
回用水系统改造项目	将排出的废水回收，有效利用，达到节能降耗	完成	利用将要外排的后段工序废水，通过专用设备回用至前段设备，达到节能减排，降低实际成本	更加契合环境友好型、可持续行以及绿色发展政策理念
大循环集中供液过滤器及传统供液过滤器滤袋自动清洗机研发项目	节省滤袋清洗时间，减少员工工作量，提高生产效率	完成	减轻员工劳动强度，节省人工成本，提高生产效率	节约成本，减少人工投入，自动化方面发展

大循环成品液精滤器技改研发项目	为了能够替代人工清洗，使用更加方便	完成	不再使用过滤袋，减少辅料的使用，精滤器内部采用高压清洗机，对内壁进行清洗，减少员工工作量，提高生产效率	替代人工清洗，节约成本，自动化方面发展
在线液粘稠物过滤装置	改善在线液品质	完成	改善在线液品质	客户满意度提升
大循环实验系统净液项目	提升产量产能	完成	提升产能	增加收入
大循环刮刀式自清洗过滤器研发项目	提高过滤器清洗效率	完成	提高过滤器清洗效率	降本增效
大循环集中供液过滤器提高滤袋精度减少线切异常率研发项目	改善在线液品质	完成	改善在线液品质	客户满意度提升
助滤剂对在线液关键指标影响研发项目	改善在线液品质	完成	改善在线液品质	客户满意度提升
大循环原液加注装置系统项目	通过本项目的研发，开发出自动化大循环原液加注装置系统并应用	完成	对客户车间进行改造，管路优化布置，以提高设备整机效率	降低投资成本，缩短加注等待时间
大循环新品助滤剂研发	开发出针对硅片生产商应用的大循环新品助滤剂	完成	达到较好的助流助滤效果，延长滤布使用寿命，降低成本	将助滤剂应用与现场作业，解决生产中的实际问题
集中供液系统污泥清洗及处理工艺的研发	减少污泥量	完成	提高了污泥处理的效率	提高了污泥处理的效率
大循环细线化切割废液加柠檬酸的处理装置的研发	解决现有技术缺陷，开发大循环柠檬酸处理装置	完成	处理费用较低、COD去除率高	降本增效

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	128	103	24.27%
研发人员数量占比	3.98%	4.54%	-0.56%
研发人员学历结构			
本科	19	17	11.76%
硕士	1	2	-50.00%
大专及以下	108	84	28.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	30	17	76.47%
30~40 岁	57	54	5.56%
40-50 岁	36	26	38.46%
50 岁以上	5	6	-16.67%

#### 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	45,191,896.91	30,138,740.54	49.95%

研发投入占营业收入比例	3.15%	3.55%	-0.40%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,074,667,427.30	656,319,446.85	63.74%
经营活动现金流出小计	1,071,648,318.58	602,161,693.10	77.97%
经营活动产生的现金流量净额	3,019,108.72	54,157,753.75	-94.43%
投资活动现金流入小计	28,451,509.76	436,139.69	6,423.49%
投资活动现金流出小计	157,919,021.16	42,768,599.53	269.24%
投资活动产生的现金流量净额	-129,467,511.40	-42,332,459.84	205.84%
筹资活动现金流入小计	537,905,249.26	40,129,586.59	1,240.42%
筹资活动现金流出小计	69,698,381.26	26,868,873.34	159.40%
筹资活动产生的现金流量净额	468,206,868.00	13,260,713.25	3,430.78%
现金及现金等价物净增加额	341,758,465.32	25,086,007.16	1,262.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 94.43%，主要系公司从谨慎的角度考虑，对 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行以外的承兑银行的票据进行贴现时，不予终止确认。报告期内不予终止确认应收票据贴现较多，相关现金流入不计入经营活动现金流入，导致经营活动现金流量净额减少。投资活动产生的现金流量净额较上期增加 205.84%：报告期公司紧随产业链高景气增长，持续扩张，投建的项目较多，导致固定资产投资大幅增加。筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 3430.78%：主要系报告期内收到首发募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用



## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	442,035,620.23	22.02%	121,164,872.53	12.10%	9.92%	主要系本期收到首发募集资金所致
应收账款	535,118,813.82	26.66%	159,721,688.14	15.94%	10.72%	主要系本期营业收入增加所致
存货	105,800,903.94	5.27%	47,179,998.91	4.71%	0.56%	主要系本期主要原材料增加所致
固定资产	320,328,830.59	15.96%	193,929,037.22	19.36%	-3.40%	主要系本期投建的项目陆续达到可使用状态转固增加所致
在建工程	60,798,042.55	3.03%	11,973,023.19	1.20%	1.83%	主要系本期固定资产投资增加所致
使用权资产	16,649,954.18	0.83%	30,594,295.32	3.05%	-2.22%	主要系本期减少设备租赁所致
短期借款	56,279,824.74	2.80%	40,130,000.00	4.01%	-1.21%	主要系本期贴现未终止确认的票据增加所致
合同负债	851,830.34	0.04%	1,558,735.97	0.16%	-0.12%	主要系本期预收账款减少
长期借款	24,940,000.00	1.24%			1.24%	主要系本期拓展融资渠道向银行新增借款所致
租赁负债	9,984,154.29	0.50%	31,217,612.30	3.12%	-2.62%	主要系本期减少设备租赁所致

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、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	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,000,000.00	108,162.33			13,000,000.00	23,108,162.33		0.00
应收款项融资	360,380,362.42				1,892,301,923.14	1,809,397,774.49		443,284,511.07
上述合计	370,380,362.42	108,162.33			1,905,301,923.14	1,832,505,936.82		443,284,511.07
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节 财务报告”中“七、81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、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
233,308,006.54	67,827,719.46	243.97%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
欧通科技	硅材料清洗服务、切削液处理服务	增资	145,165,600.00	100.00%	募集资金	不适用	长期	硅材料清洗服务	已完成	不适用	9,886,195.53	否	2022年10月22日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-009）
合计	--	--	145,165,600.00	--	--	--	--	--	--	不适用	9,886,195.53	--	--	--

## 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）
高品质石英制品项目	自建	是	石英制品	75,619,312.71	94,486,391.63	募集资金	51.54%	45,390,200.00	17,916,785.98	不适用	2022年08月29日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《招股说明书》
循环利用工业硅项目	自建	是	加工服务	8,248,829.94	66,394,470.01	募集资金	45.74%	31,020,800.00	55,990,415.68	不适用	2022年08月29日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《招股说明书》
											2022年10月22日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-009）
研发中心项目	自建	是	石英制品、加工服务	347,699.12	513,255.00	募集资金+自有资金	0.80%	不适用	不适用	不适用	2022年08月29日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《招股说明书》
											2022年10月22日	详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《关于调整部分募集资金投资项目投资总额的公告》（公告编号：2022-011）
合计	--	--	--	84,215,841.77	161,394,116.64	--	--	76,411,000.00	73,907,201.66	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行股票	43,037.08	19,939.41	19,939.41	0	0	0.00%	24,469	截至2022年12月31日，欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户	0
合计	--	43,037.08	19,939.41	19,939.41	0	0	0.00%	24,469	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1481号）核准，公司向社会公开发行不超过人民币普通股 3,435.6407 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 15.65 元，募集资金总额为人民币 537,677,769.55 元，公司以本次募集资金支付保荐及承销费用（不含增值税）80,779,593.83 元，余额 456,898,175.72 元通过主承销商国信证券股份有限公司于 2022 年 9 月 27 日汇入公司募集资金专户。募集资金总额人民币 537,677,769.55 元，扣除保荐及承销费用、审计及验资费用、律师费用、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费用及材料制作费等全部发行费用（不含增值税）人民币 107,306,969.55 元后，募集资金净额为人民币 430,370,800.00 元。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 9 月 27 日对本公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具天职业字[2022]11245-18 号《验资报告》。

2022 年度，公司已投入募集资金 199,394,116.64 元，累计投入 199,394,116.64 元（含以自筹资金预先支付且已置换的 147,241,379.32 元）。截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 244,689,962.62 元。其中利息收入扣除手续费净额 841,186.56 元，待支付的发行费用 12,872,092.70 元。

## (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	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										
高品质石英制品项目	否	18,331.17	18,331.17	9,448.64	9,448.64	51.54%	2023 年 12 月 31 日	1,791.68	不适用	否
循环利用工业硅项目	否	14,516.56	14,516.56	6,639.45	6,639.45	45.74%	2023 年 12 月 31 日	988.62	不适用	否
研发中心项目	否	6,389.35	6,389.35	51.32	51.32	0.80%	2024 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	3,800	3,800	3,800	3,800	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,037.08	43,037.08	19,939.41	19,939.41	--	--	2,780.30	--	--
超募资金投向										
不适用		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	43,037.08	43,037.08	19,939.41	19,939.41	--	--	2,780.30	--	--
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)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 10 月 20 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》。同意公司（含实施主体全资子公司欧通科技）使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 147,241,379.32 元以及已支付的发行费用的自筹资金 112,092.70 元（不含增值税）。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2022 年 12 月 15 日同中国银行呼和浩特新华支行签订协定存款合同，约定账户 155676416843 存款金额 10 万元以内按活期存款利率结息，对存款金额 10 万元以上按协定存款利息加 65BP 计息，合同有效期从 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 4 日。除该事项外，公司不存在其他使用募集资金进行现金管理的情况，截至 2022 年 12 月 31 日，欧晶科技尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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：万元

公司名称	公司类型	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
欧通科技	子公司	硅材料清洗服务、切削液处理服务	16616.559898	53,538.88	31,974.20	51,182.19	2,836.70	2,643.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

欧通科技为公司全资子公司，其主要业务为硅材料清洗服务、切削液处理服务。欧通科技 2022 年实现营业收入 51,182.19 万元，同比增长 8.78%；实现净利润 2,643.07 万元，同比降低 50.77%，主要受外部宏观环境冲击影响而产生费用所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、光伏领域

光伏行业作为国家战略新兴产业之一的新能源产业，在世界各国清洁能源发展政策的驱动下，光伏发电成本快速下降，规模持续扩大，随着光伏平价上网的到来，产业链上下游步入高景气增长阶段。据工信部网站公布数据显示，2022 年全年光伏产业链各环节产量再创历史新高，全国多晶硅、硅片、电池、组件产量分别达到 82.7 万吨、357GW、318GW、288.7GW，同比增长均超过 55%，行业总产值突破 1.4 万亿元人民币，有力支撑“碳达峰碳中和”顺利推进。

伴随着可再生能源的开发利用日益受到国际社会的重视及我国“碳达峰碳中和”顺利推进，大力发展可再生能源和减少二氧化碳排放正逐步成为世界各国的共识。根据中国光伏行业协会的最新预测，2023 年，全球光伏新增装机保守预测为 280GW，乐观预测为 330GW。2023 年，我国光伏新增装机保守预测为 95GW，乐观预测为 120GW。根据 TrendForce 集邦咨询旗下新能源研究中心集邦新能源网 EnergyTrend 预测，2023 年全球光伏装机需求将大幅提升，新增装机需求可达 351 GW，年增 53.4%。

#### 2、半导体领域

“芯片”作为工业的粮食，受到各国的高度重视，特别是随着 5G 通信、汽车电子、智能驾驶、物联网、大数据、人工智能、智能制造转型等应用场景的潮流兴起，使得半导体行业未来整体规模持续增量发展，依然是全球确定性最强的产业赛道之一。根据 SEMI Silicon Manufacturers Group (SMG)发布的硅晶圆年度分析报告，2022 年全球硅晶圆出货量创下历史新高，较 2021 年增长 3.9%，达到 14713 百万平方英寸（million square inches, MSI），销售额增长 9.5%，达到 138 亿美元，双双创下历史新高。据 DIGITIMES Research 观察，2030 年全球半导体市场规模将超过 1 万亿美元，2021~2030 年销售额年均

复合成长率(CAGR)达 7%。其中，通讯与运算是主要两大类应用，不过车用及工业相关半导体销售额成长率则高于平均水平，未来商机可期。

## （二）发展战略

公司围绕“始于客户需求，终于客户满意”的服务理念，秉承“快速创新，精益求精”的研发理念、遵循“以人为本、成就客户、质量至上，追求卓越”的经营理念，致力于绿色新能源事业的不断发展，始终坚持“立足内蒙、带动周边、辐射全国、走向世界”的发展战略。坚持“科学管理、过程控制、诚实守信、顾客满意”的质量方针。公司从光伏领域延伸至半导体领域，并以石英坩埚业务为起点，开拓光伏及半导体产业链中的硅材料清洗、切削液处理服务，各业务板块利用其专业优势，巩固优质客源，同时各板块之间客户资源互用，信息资源互通，形成以点带面的辐射效应，实现大客户综合业务的联动发展。

根据公司的未来战略规划，公司将坚持“新能源产业和半导体产业双向驱动”，以石英坩埚为主线，硅材料清洗、切削液处理为两翼，石英材料加工生产为龙头，智能制造为有益补充的全方位发展格局，专注于细分领域和细分产业，实施专业化、精细化、规模化的发展路线，实现各优势产业既相互独立又集约发展，必要时优势互补的闭环发展新模式。通过紧跟内蒙古高效光伏单晶晶体制造基地的产业布局优势，公司集中研发和生产大尺寸直拉单晶硅用电弧石英坩埚，并积极拓展国内外新客户。通过技术创新驱动服务升级，在自动化技术应用、硅片切削液生产循环回收技术应用等方面不断提升竞争壁垒。通过拓展和深化营销体系及网点布局，巩固并提升公司的市场份额，致力成为新能源产业配套产品和配套服务的解决方案服务商。

## （三）2023 年经营计划

面对国际能源格局的深刻演变，能源安全日益受到各国的重视。公司将紧跟行业发展趋势，以“高端制造、智能制造、领先制造、绿色制造”为核心，坚持新发展理念，依托产业集聚效益，深入实施“智能制造+智慧科技”，充分吸收借鉴新一代信息技术，整合现有技术优势，加速新技术研发储备，不断提升研发管理能力，保持核心技术优势、产品优势和成本优势。加快新技术新产品转换，加快项目建设和产能释放，提升公司市场竞争力。石英坩埚方面，高纯度、大尺寸、低成本、长寿命”是公司持续努力、不断研发的方向；硅材料清洗方面，将加大自动化的研发投入，通过自动化设备来代替人工，提高生产效率，进一步提升硅材料清洗的处理能力及处理品质的一致性，提升运营效率及清洗服务品质，降低人员劳动强度及用工成本，实现降本提效；切削液处理方面，将系统研发升级至更加智慧化、信息化、更加节能，兼容性更强的处理系统，以适应终端不断创新、变革的需求。公司将不断拓展产品服务范围，加强人力资源开发与管理力度，打造系统的人才供应链体系，实现公司持续、快速、健康的发展。

## （四）可能面临的风险及应对措施

### 1、宏观经济环境变化引致的业绩波动风险



公司的主要产品及服务其下游及最终消费对象主要为光伏行业。虽然全球光伏市场规模在迅速增长，但是光伏行业的发展受宏观经济整体影响较深，因此宏观经济波动对公司主营业务的市场需求影响较大。

## 2、公司客户高度集中的风险

公司所在行业下游客户集中度较高，公司存在客户高度集中的情况。2022 年对第一大客户的销售额占营业收入的比例为 87.30%，如其生产经营状况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入造成重大不利影响。

## 3、原材料供应及价格波动的风险

公司采购的高纯度石英砂占公司采购总额比重较高。目前全球能够批量供应高等级太阳能及半导体用高纯石英砂的企业较少，美国西比科公司在行业中处于重要地位。挪威、俄罗斯、德国、日本、中国等企业虽然具有高纯砂的提纯技术，但产量有限，且部分超高纯产品未能达到美国西比科纯度水平。因此若出现原料供应紧张或产能不足的情况，行业高纯石英砂原料将出现紧缺，将对公司生产经营产生不利影响。由于石英坩埚成本结构中原材料成本占较大比例，因此其采购价格的变化是导致企业毛利率波动的重要因素。如果未来原材料的价格出现大幅波动，或汇率出现较大波动，公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术工艺创新抵消成本上涨的压力，将会对经营成果产生不利影响。

## 4、应收账款回收风险

2022 年末，应收账款账面价值为 53,511.88 万元，占流动资产的比例为 34.08%。如果主要客户经营状况等情况发生重大不利变化，则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回而产生坏账损失，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

针对上述公司可能面临的风险，公司将始终紧跟单晶硅材料产业链的发展趋势，以技术创新及产品升级作为重要的发展引擎，在保证大客户供应的提前下积极拓展新客户，建立稳固可靠的供应商关系，始终坚持差异化的经营理念，不断进行技术创新、产品创新、制造方式创新、商业模式创新，发挥全产业链竞争优势，持续提升公司多元化盈利能力和市场竞争力，跨越行业发展周期，实现可持续发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2022 年 11 月 25 日	线上	其他	机构	浙商证券、中泰证券等	公司业务情况、发展趋势、行业状况	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2022-01）
2022 年 11 月 28 日	线上	其他	机构	Morgan	公司业务情	详见巨潮资讯网

				Stanle、中信 证券等	况、发展趋 势、行业状 况	(www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录 表》(编号: 2022-02)
--	--	--	--	------------------	---------------------	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司于 2022 年 9 月 30 日在深圳证券交易所上市。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开和表决，切实保障所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，保障所有股东，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

#### （二）董事和董事会

公司董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，共有 9 名成员，其中独立董事 3 名。董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，认真出席董事会和股东大会，维护公司和股东的合法权益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定工作细则，各专门委员会根据相关议事规则认真履职，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### （三）监事和监事会

公司监事会人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定召集召开监事会会议。公司监事勤勉尽责，能够依据相关法律法规的要求认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司重大事项、财务状况、募集资金使用以及董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督，维护公司及股东的合法权益，促进了公司的规范运作水平提升。

#### （四）高级管理层

公司高级管理层依据相关法律法规和《公司章程》等规定，在董事会授权范围内行使经营管理的组织领导权，忠实勤勉，不断提升经营管理水平，增强市场竞争力。

#### （五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在持续提升自身价值创造能力和可持续发展能力的同时，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳健发展。

#### （六）信息披露与投资者关系管理

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件规定以及公司《信息披露事务管理制度》等规定履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，切实保护公司和广大投资者的合法权益，增加公司运作的公开性和透明度。公司制定《投资者关系管理制度》，秉持公开、公平、公正、合规的原则，通过特定对象调研、接听投资者热线等方式积极开展与投资者之间的沟通交流活动，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，不存在选择性信息披露的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异  
是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司无控股股东和实际控制人。公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于主要股东及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立自主经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022年03月16日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司2022年第一次临时股东大会决议》
2021年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022年04月05日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司2021年年

					度股东大会决议》
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022年04月18日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司2022年第二次临时股东大会决议》
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022年05月22日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司2022年第三次临时股东大会决议》
2022年第四次临时股东大会	临时股东大会	77.49%	2022年11月09日	2022年11月10日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《2022年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-020）

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张良	董事长	现任	男	56	2015年11月27日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
马斌	董事	现任	男	44	2019年08月19日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
程东海	董事	现任	男	66	2018年02月08日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
张敏	董事	现任	男	59	2019年05月10日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
马雷	董事	现任	男	47	2022年05月22日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
	副总经理	现任	男	47	2019年11月12日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
	财务总监	现任	男	47	2023年01月16日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
王赫楠	董事	现任	男	43	2019年11月28日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
陈斌权	独立董事	现任	男	41	2022年11月09日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
张学福	独立董事	现任	男	48	2019年11月28日	2024年11月15日	0	0	0	0	0	不适用
袁良杰	独立董事	现任	男	56	2019年11	2024年11	0	0	0	0	0	不适

					月 28 日	月 15 日						用
张俊民	监事会主席	现任	男	63	2018 年 02 月 08 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
梁影	监事	现任	女	38	2019 年 11 月 28 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
贾超	职工代表监事	现任	男	33	2015 年 11 月 27 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
安旭涛	总经理	现任	男	49	2022 年 11 月 09 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
杜兴林	副总经理	现任	男	42	2018 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
郝秀丽	副总经理	现任	女	54	2018 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
于宏宇	副总经理	现任	女	40	2018 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
	董事会秘书	现任	女	40	2017 年 04 月 25 日	2024 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
何文兵	董事	离任	男	53	2015 年 11 月 27 日	2022 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
	总经理	离任	男	53	2015 年 11 月 27 日	2022 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
张良	总经理	离任	男	56	2022 年 05 月 21 日	2022 年 11 月 09 日	0	0	0	0	0	不适用
安旭涛	独立董事	离任	男	49	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 09 日	0	0	0	0	0	不适用
李国荣	财务总监	离任	男	41	2015 年 11 月 27 日	2023 年 01 月 16 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 1、何文兵先生因个人原因辞去公司董事及总经理职务。
- 2、张良先生因工作调整原因辞去公司总经理职务。
- 3、安旭涛先生因工作调整原因辞去公司独立董事职务。

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
马雷	董事	被选举	2022 年 05 月 22 日	经公司 2022 年第三次临时股东大会选举为第三届董事会非独立董事
	财务总监	聘任	2023 年 01 月 16 日	董事会聘任
陈斌权	独立董事	被选举	2022 年 11 月 09 日	经公司 2022 年第四次临时股东大会选举为第三届董事会独立董事
安旭涛	总经理	聘任	2022 年 11 月 09 日	董事会聘任
何文兵	董事	离任	2022 年 05 月 22 日	个人原因辞任
	总经理	离任	2022 年 05 月 21 日	个人原因辞任
张良	总经理	离任	2022 年 11 月 09 日	因工作调整辞任
安旭涛	独立董事	离任	2022 年 11 月 09 日	因工作调整辞任
李国荣	财务总监	离任	2023 年 01 月 16 日	高级管理人员分工调整

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

张良先生，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984年8月至1990年10月，历任余姚市第一轧钢厂任采购员、业务经理；1990年12月至1996年5月，任余姚市通达汽车电器制造公司经营部总经理；1996年5月至2002年3月，任余姚市恒星水暖压铸厂副总经理；2000年4月至2022年5月，任余姚市恒星包装有限公司执行董事、总经理；2002年3月至2022年5月，任余姚市恒星管业有限公司监事、副总经理；2022年5月至今，任余姚市恒星管业有限公司监事。现任公司董事长。

马斌先生，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2014年4月，任三和国际集团有限公司华北区域财务总监；2014年4月至2015年7月，任天津华彩信和电子科技集团股份有限公司集团财务总监；2015年7月至今，任华科新能（天津）科技发展有限公司执行总裁；2015年12月至今，任华科五洲（天津）海洋工程有限公司董事；2018年8月至今，任艾坦（天津）智能科技有限公司执行董事、经理；2018年8月至今，任内蒙古中晶科技研究院有限公司董事、财务总监；2018年12月至今，任海博运维（宜兴）科技发展有限公司董事长；2019年3月至今，任内蒙古华凯环保科技有限公司董事长；2019年5月至今，任铎润泽（天津）科技有限公司执行董事；2021年11月至今，任宁夏华凯环保科技有限公司执行董事。现任公司董事。

程东海先生，1957年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1976年10月至1997年9月，历任天津市河东区人民法院审判员、副庭长；1997年10月至2002年3月，任天津万隆集团有限公司总经理；1998年11月至今，历任天津万兆投资发展集团有限公司总经理、董事长、法定代表人，现任天津万兆投资发展集团有限公司执行董事、经理、法定代表人；2005年6月至2021年9月，任天津万兆慧谷置业有限公司董事长、法定代表人，2021年8月至今，任天津万兆慧谷置业有限公司执行董事、经理、法定代表人。现任公司董事。

张敏先生，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1996年5月至2002年3月，任余姚市马渚镇恒星水暖压铸厂总经理；2000年4月至今，任余姚市恒星包装有限公司监事；2002年3月至今，任余姚市恒星管业有限公司执行董事、总经理；2011年4月至2018年11月，任内蒙古欧晶科技股份有限公司董事。2019年5月至今任公司董事。

马雷先生，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年11月至2003年12月，历任哈尔滨市第一百货商店股份有限公司任出纳、会计；2003年12月至2008年9月，历任岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计助理、项目经理、高级项目经理；2008年9月至2011年9月，

历任天健东方会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理、部门经理；2011年9月至2015年5月，任宁波银亿房地产开发有限公司财务总监、审计部经理；2015年6月至2016年12月，任浙江昆仑控股集团有限公司财务部门经理；2016年12月至2019年7月，任浙江盘石信息技术股份有限公司财务总监、常务副总经理。现任公司董事、副总经理、财务总监。

王赫楠先生，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月至2003年11月，任天津泰达酒店集团公关部专员；2003年11月至2005年12月，任天津市我爱我家房屋租赁置换有限公司企划部经理；2005年12月至今，任天津万兆投资发展集团有限公司企金部经理。现任公司董事。

陈斌权先生，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年8月至2014年10月，就职于卧龙地产集团股份有限公司，历任证券事务代表，投资发展部部长等；2014年11月至2015年11月，就职于浙江星星科技股份有限公司任副总经理、董事会秘书；2015年11月至2016年10月，就职于中新科技集团股份有限公司任董事会秘书；2016年10月至2022年6月，就职于浙江松原汽车安全系统有限公司任副总经理、董事会秘书；2022年6月至今，就职于浙江春晖环保能源股份有限公司任副总经理、董事会秘书。现任公司独立董事。

张学福先生，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年8月至2003年12月，任山东昌邑石化有限公司电工；2004年2月至2006年11月，任北京永拓会计师事务所山东分公司项目经理；2006年11月至2011年11月，任中瑞岳华会计师事务所有限公司审计经理；2012年4月至2014年7月，任北京汇杰健信会计师事务所（普通合伙）执行合伙人；2014年8月至今，任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2019年1月至今，任西安锦华生态技术有限公司监事；2019年11月至今，任杨凌锦华生态技术股份有限公司监事。现任公司独立董事。

袁良杰先生，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1988年7月至1991年8月，任湖北省张金中学教师；1994年7月至今，历任武汉大学化学与分子科学学院讲师、副教授、教授。现任公司独立董事。

张俊民先生，1960年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1984年7月至2002年8月，任天津商业大学教师；2002年8月至今，任天津财经大学教师；2011年4月至2017年11月，任天津中环半导体股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2011年8月至2018年12月，任天津瑞普生物技术股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2013年12月至2020年7月，任天津汽车模具股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2015年4月至2021年4月，任天津九安医疗电子股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2020年12月至2021年4月，任天纺标检测认证股份有限公司独立董事；2016年3月至今，任西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司独立董事、审计委员会主任；



2018年9月至今，任天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司独立董事、审计委员会主任；2019年11月至今，任天津渤海化学股份有限公司独立董事。现任监事会主席。

梁影女士，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年3月至2009年4月，任新奥集团人事内勤；2009年4月至2013年11月，任伊利集团南京分公司人事专员；2013年11月至2016年6月，历任伊利集团督导主管、督导经理；2016年6月至2019年4月，任伊利集团金山分公司人力主管；2019年4月至今，历任内蒙古欧晶科技股份有限公司人事行政主管、部长、总经理助理。现任公司监事。

贾超先生，1990年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年6月至2011年11月，任包头市核工业 208 物探员；2012年7月至今任内蒙古欧晶科技股份有限公司检验员。现任公司职工代表监事。

安旭涛先生，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997年7月至2005年7月，任内蒙古农业大学经济管理学院教师；2005年8月至2012年11月，任浙江省宁波职业技术学院教师；2012年12月至2022年9月，任蒙草生态环境（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2019年11月至2022年11月，任内蒙古欧晶科技股份有限公司独立董事。现任公司总经理。

杜兴林先生，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2003年9月至2011年4月，任余姚晶英电弧坩埚有限公司生产部主任；2011年4月至今，历任内蒙古欧晶科技股份有限公司综合制造部部长、副总经理。现任公司副总经理。

郝秀丽女士，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年6月至2014年12月，历任内蒙古伊利集团冷饮事业部会计、财务助理总监、ERP项目负责人；2014年12月至2015年8月，任内蒙古惠丰堂大药房连锁有限公司财务部长；2015年8月至今，历任呼和浩特市欧通能源科技有限公司副总经理、总经理、董事。现任公司副总经理。

于宏宇女士，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年3月至2011年10月，历任内蒙古银安科技开发有限责任公司营销中心部长助理、内审员、总经理助理；2011年10月至今，历任内蒙古欧晶科技股份有限公司质量管理部负责人、新三板挂牌联络人、信息披露负责人、人力行政部负责人、副总经理、董事会秘书。现任公司董事会秘书、副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张良	余姚市恒星管业有限公司	监事	2002年03月04日		是

张敏	余姚市恒星管业有限公司	执行董事、总经理	2002年03月04日		是
程东海	天津市万兆慧谷置业有限公司	执行董事、总经理	2021年08月27日		否
马斌	华科新能（天津）科技发展有限公司	执行总裁	2015年07月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张敏	余姚市恒星包装有限公司	监事	2004年08月16日		否
张敏	余姚市马渚镇恒星水暖压铸厂	负责人	1997年07月28日		否
程东海	天津万兆投资发展集团有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2021年08月12日		是
程东海	汇鑫商业保理（天津）有限公司	执行董事、法定代表人	2019年06月21日		是
程东海	天津市荣丰兆业商贸有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2017年08月01日		否
程东海	天津商联房地产资产管理有限公司	董事	2014年05月01日		否
程东海	天津泰和兆业房地产开发有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2013年09月22日		否
程东海	海南荣丰兆业企业管理有限公司	监事	2022年07月06日		否
程东海	天津汇登房地产开发有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年12月07日		否
程东海	天津市正新海泰贸易有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年11月26日		否
程东海	天津合盈国际贸易有限公司	监事	2021年03月01日		否
程东海	天津万润聚成企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年10月21日		否
马斌	海博运维（宜兴）科技发展有限公司	董事长、法定代表人	2018年12月04日		否
马斌	艾坦（天津）智能科技有限公司	执行董事、法定代表人	2018年08月20日		否
马斌	艾坦（天津）智能科技有限公司	经理	2019年06月26日		否
马斌	内蒙古华凯环保科技有限公司	董事长、法定代表人	2019年03月01日		否
马斌	铈润泽（天津）科技有限公司	执行董事、法定代表人	2019年04月03日		否
马斌	华科五洲（天津）海洋工程有限公司	董事	2015年12月07日		否
马斌	内蒙古中晶科技研究院有限公司	董事	2019年12月16日		否
马斌	内蒙古中晶科技研究院有限公司	财务总监	2018年04月10日		否
马斌	宁夏华凯环保科技有限公司	执行董事、法定代表人	2021年10月15日		否
王赫楠	天津万兆投资发展集团有限公司	企金部经理	2005年12月01日		是
张学福	西安锦华生态技术有限公司	监事	2019年01月28日		否
张学福	杨凌锦华生态技术股份有限公司	监事	2019年11月14日		否
张学福	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2014年08月01日		是
袁良杰	武汉大学	教授	1994年07月01日		是
陈斌权	浙江春晖环保能源股份有限公司	副总经理、董事会	2022年06月18日		是

		秘书			
张俊民	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	独立董事	2016年03月15日		是
张俊民	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司	独立董事	2018年09月17日		是
张俊民	天津渤海化学股份有限公司	独立董事	2019年10月31日		是
张俊民	天津财经大学	教授	2002年08月15日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：公司独立董事津贴经公司董事会审议后，由公司股东大会审议确定；公司董事、监事薪酬由薪酬与考核委员会提出后经公司董事会审议通过后报股东大会审议；公司高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会提出后经公司董事会审议。

(2) 确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定，由基本工资、全勤补贴、工龄补贴、餐费补贴、节日福利补贴、通讯补贴等项目构成。绩效考核收入与公司年度经营情况和个人履职情况挂钩。董事长、独立董事、监事会主席的薪酬仅为履职津贴。

(3) 支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按时足额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张良	董事长	男	56	现任	48	是
马斌	董事	男	44	现任		是
程东海	董事	男	66	现任		是
张敏	董事	男	59	现任		是
马雷	董事、副总经理、财务总监	男	47	现任	62.04	否
王赫楠	董事	男	43	现任		是
陈斌权	独立董事	男	41	现任	1.01	否
张学福	独立董事	男	48	现任	7	否
袁良杰	独立董事	男	56	现任	7	否
张俊民	监事会主席	男	63	现任	5	否
梁影	监事	女	38	现任	34.75	否
贾超	职工代表监事	男	33	现任	18.02	否
安旭涛	总经理	男	49	现任	21.87	否
杜兴林	副总经理	男	42	现任	98.11	否
郝秀丽	副总经理	女	54	现任	48.48	否
于宏宇	副总经理、董事会秘书	女	40	现任	46.78	否

何文兵	董事、总经理	男	53	离任	41.99	否
张良	总经理	男	56	离任		否
安旭涛	独立董事	男	49	离任	5.99	否
李国荣	财务总监	男	41	离任	37.63	否
合计	--	--	--	--	483.67	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二次会议	2022年02月28日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第二次会议决议》
第三届董事会第三次会议	2022年03月15日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》
第三届董事会第四次会议	2022年04月01日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》
第三届董事会第五次会议	2022年04月24日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》
第三届董事会第六次会议	2022年05月21日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第六次会议决议》
第三届董事会第七次会议	2022年05月22日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》
第三届董事会第八次会议	2022年08月23日	不适用	《内蒙古欧晶科技股份有限公司第三届董事会第八次会议决议》
第三届董事会第九次会议	2022年10月20日	2022年10月22日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号 2022-006）
第三届董事会第十次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2022-015）
第三届董事会第十一次会议	2022年11月09日	2022年11月10日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号 2022-021）
第三届董事会第十二次会议	2022年12月14日	2022年12月15日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号 2022-024）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张良	11	7	4	0	0	否	5
马斌	11	7	4	0	0	否	5
程东海	11	7	4	0	0	否	5
张敏	11	7	4	0	0	否	5
马雷	6	2	4	0	0	否	5
王赫楠	11	7	4	0	0	否	5
陈斌权	2	0	2	0	0	否	0
张学福	11	7	4	0	0	否	5
袁良杰	11	7	4	0	0	否	5
何文兵	4	4	0	0	0	否	3
安旭涛	9	7	2	0	0	否	5

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，勤勉尽责，积极出席董事会、股东大会。根据公司的实际情况，对公司治理和经营发展建言献策，提出了很多宝贵的专业性建议和意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张良、安旭涛、袁良杰	2	2022年03月04日	1、战略委员会2021年度工作报告	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略	不适用	不适用

					委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年09月26日	1、战略委员会2022年半年度工作报告	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
审计委员会	张学福、安旭涛、马斌	6	2022年03月04日	1、关于公司2021年度财务决算报告的议案 2、关于公司内部控制自我评价报告的议案 3、关于公司2019、2020、2021三年财务报告的议案 4、关于聘请公司2022年度审计机构的议案 5、关于公司2022年度日常关联交易预计情况的议案 6、审计部2021年年度工作总结	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022年04月01日	1、公司审计部2022年第一季度工作总结	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022年04月21日	1、关于前期会计差错更正的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022年09月26日	1、公司审计部2022年半年度工作总结	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽	不适用	不适用

					责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2022 年 10 月 24 日	1、公司审计部 2022 年三季度工作总结 2、公司三季度报告	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
	张学福、陈斌权、马斌		2022 年 12 月 31 日	1、关于公司审计部 2022 年度工作报告暨 2023 年度工作计划的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
提名委员会	安旭涛、程东海、张学福	5	2022 年 03 月 04 日	1、提名委员会 2021 年度工作报告	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022 年 05 月 21 日	1、关于第三届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于聘任公司总经理的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022 年 09 月 26 日	1、提名委员会 2022 年半年度工作报告	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2022 年 10 月 16 日	1、关于第三届董事会独立董事候选人的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用

	陈斌权、程东海、张学福		2022年11月09日	1、关于聘任公司总经理的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	袁良杰、张学福、何文兵	2	2022年03月04日	1、薪酬与考核委员会 2021 年度工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
	袁良杰、张学福、马雷		2022年09月26日	1、薪酬与考核委员会 2022 年半年度工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	268
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,943
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,211
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,319
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,945
销售人员	5
技术人员	128
财务人员	23



行政人员	110
合计	3,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	207
大专及以下	3,004
合计	3,211

## 2、薪酬政策

根据《劳动合同法》等有关法律法规和规范性文件，公司薪酬管理以企业经营条件和外部市场环境为前提，以绩效为导向，以岗位价值为基础，兼顾能力，体现公平性、合规性、激励性、竞争性、经济性等原则。公司薪酬体系设计了年薪制、等级制、达成制、计件/产制、固定制五套薪酬体系标准。同时公司根据国家及地方有关法律法规和政策，并结合公司实际情况，制定了福利制度，具体包括社保及公积金、生日福利、节假日福利、高温补贴、劳保用品、健康体检、职业健康体检、商业保险、全勤奖、工龄补贴、用餐补贴、交通补贴、通讯补贴、夜班补贴、特殊岗位津贴技能补贴、残疾津贴等福利性待遇。

## 3、培训计划

为更好的促进公司战略的推进落实，为公司提供强有力的人力支撑，依据公司战略、岗位需求、员工培训需求制定培训计划，并依据年度实际情况动态调整培训计划及课题设置。2022 年，结合公司年度经营计划及部门职责，以助力公司年度目标达成成为核心，以岗位培训为重点，以提升员工综合素养和专业技能、规范工作流程为主要内容的培训课题，内容涵盖新员工岗前培训、业务技能培训、管理培训、企业文化培训、管理能力培训、团队建设培训等。同时利用线上平台资源，针对不同层级、不同岗位的人员学习需求，组织按层级、按类别、按专业进行详细划分，打造量身定制的培训学习计划，制定年度学习地图，月度实施跟踪，进而提升员工学习积极性，确保通过学习培训满足所在岗位能力的要求，形成有公司特色的培训体系。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	137,425,626
现金分红金额（元）（含税）	68,712,813.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	68,712,813.00
可分配利润（元）	340,820,042.24
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现合并报表口径归属于上市公司股东的净利润 238,386,177.95 元，母公司 2022 年度实现净利润 188,488,038.25 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为 532,746,758.39 元，资本公积余额为 422,509,641.15 元；母公司累计未分配利润为 340,820,042.24 元，资本公积余额为 422,509,641.15 元。	
综合考虑公司对投资者持续回报以及公司长远发展，公司 2022 年度利润分配方案，拟以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 137,425,626 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利 68,712,813.00 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次资本公积金拟转增股本金额未超过公司报告期末“资本公积-股本溢价”金额。本次利润分配后尚未分配的利润结转以后年度分配。	
如在利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，公司将按照“总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司于 2022 年 10 月 20 日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于修订公司部分制度的议案》，审议通过了修订后的《内部控制管理制度》、《内部审计管理制度》，具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的修订后的上述制度。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立的内部控制制度是完整合理的，执行是有效的，能够保证内部控制目标的达成。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律

法规和监管部门的要求，符合公司实际情况，在所有重大方面是有效的，不存在重大缺陷。公司将根据自身发展需要和执行过程中发现的不足，对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定良好的基础。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内蒙古欧晶科技股份有限公司2022年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；（5）会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见；（6）会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。</p> <p>重要缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊，但未给公司造成损失；（2）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（3）未建立反舞弊程序和控制措施；（4）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；（5）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）违反公司决策程序导致重大决策失误；（2）严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；（3）公司董、监、高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（5）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（6）造成重大安全责任事故；（7）其他对公司有重大不利影响的情形</p> <p>重要缺陷：（1）违反公司决策程序导致出现一般决策失误；（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（3）违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；（4）公司关键岗位业务人员流失严重；（5）造成较重大的安全责任事故；（6）公司内部控制重要缺陷未得到整改；（7）其他对公司有较大不利影响的情形。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷</p>

定量标准	重大缺陷：错报金额≥营业收入的 5%； 错报金额≥当年度净利润的 10%。 重要缺陷：营业收入的 1%≤错报金额 <营业收入的 5%；当年度净利润的 5%≤错报金额<当年度净利润的 10%。 一般缺陷：错报金额<营业收入的 1%；错报金额<当年度净利润的 5%。	按造成的直接经济损失： 重大缺陷：损失金额≥当年度末资产总 额的 3%。 重要缺陷：资产总额的 1%≤损失金额 <当年度末资产总额的 3%。 一般缺陷：损失金额<当年度末资产总 额的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，欧晶科技于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内蒙古欧晶科技股份有限公司内部控制审计报告》（天职业字[2023]9144 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

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
欧晶科技	无	无	无	无	无
欧通科技	无	无	无	无	无
欧川科技	无	无	无	无	无
欧清科技	无	无	无	无	无
宁夏欧晶	无	无	无	无	无
宁夏欧通	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司坚守“以人为本、成就客户、质量至上、追求卓越”的经营理念，将环境和社会责任融入到企业的战略经营活动中，在创造企业价值的同时，坚守初心使命，高度重视环境和社会的可持续发展，积极主动履行社会责任，积极向当地捐款捐物，助力当地为民开展工作；为员工发放健康礼包、开展员工关怀系列活动等，呵护员工的身心健康，努力实现股东、员工、社会、与环境的健康和谐发展。在致力于做好主营业务，用自身发展影响和带动地方经济发展的同时，坚持规范运作、科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工回馈关爱，为环境增添友好，努力实现股东、员工、社会与环境的绿色协调可持续发展。

公司将环境保护和安全生产作为可持续发展战略的重要内容常抓不懈，坚持守法自律、安全生产、防污降耗、持续改进，积极创造可持续发展的环境，树立公司良好的社会形象。公司及子公司不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位，在生产过程中不存在高危险或重污染的情况。在日常生产经营中严格落实安全生产法、环境保护法等各项安全环保相关的法律法规，全面提高员工安全环保和节能减排意识，全面落实安全生产责任制，普及公司安全文化，为公司生产工作提供安全保障。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能	股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自公司本次发行上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。</p> <p>(2) 本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本公司所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。</p> <p>(3) 如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本公司持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本公司将按此等要求执行。</p> <p>(4) 如果本公司违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本公司将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东万兆慧谷	股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。</p> <p>(2) 如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本公司持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本公司将按此等要求执行。</p> <p>(3) 如果本公司违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本公司将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东张良、张敏	股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			<p>人所持有公司股份总数的 25%；在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。</p> <p>(4) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东徐彬	股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 上述锁定期届满后，若本人担任公司董事、监事、高级管理人员，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。</p> <p>(4) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东程东海	股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 上述锁定期届满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人直接持有的本公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。</p> <p>(3) 在本人担任公司董事/高级管理人员的期间公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中



			<p>价)，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 对于本公司在本次发行上市前直接持有的公司股份，本公司将严格遵守已做出的关于股份锁定、延长锁定期的承诺，在锁定期内，不出售本次发行前直接持有的公司股份。</p> <p>(2) 本公司在限售期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价，如因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整。减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。采用集中竞价方式减持的，本公司保证在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；采取其他方式减持的，本公司保证提前 3 个交易日通知公司予以公告。</p> <p>(3) 本公司持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。本公司减持公司股份时，本公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>(4) 本公司如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票，本公司承诺接受以下约束措施：(a) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(b) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持；(c) 因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的收益归公司所有。如本公司未将前述违规减持公司股票所得收益上交公司，则公司有权扣留应付本公司现金分红中与本公司应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 对于本人在本次发行上市前间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于股份锁定、延长锁定期的承诺，在锁定期内，不出售本次发行前间接持有的公司股份。</p> <p>(2) 本人在限售期届满后两年内减持间接持有的公司股份的，减持价格不低于发行价，如因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整。减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。采用集中竞价方式减持的，本人保证在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；采取其他方式减持的，本人保证提前 3 个交易日通知公司予以公告。</p> <p>(3) 本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。本人减持间接持有的公司股份时，本人将</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			<p>严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>(4) 本人如违反上述承诺或法律强制性规定减持的，本人承诺接受以下约束措施：(a) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(b) 间接持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持之日起 6 个月内不得减持；(c) 因违反上述减持意向或法律强制性规定减持的收益归公司所有。如本人未将前述违规减持所得收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司；股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海；公司非独立董事及高级管理人员	稳定股价的承诺	<p>“公司将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。”“本公司将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。”“本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。”</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司；股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海；公司董事、监事及高级管理人员	其他承诺	<p>“公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在相关部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 30 个工作日内，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日公司股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，公司将自愿无条件遵从该等规定。”“公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对招股说明书及其摘要所载内容之真实性、准确性、完整</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			<p>性、及时性承担相应的法律责任。若发行人本次公开发行股票的招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并根据相关法律、法规规定的程序实施。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本公司将自愿无条件遵从该等规定。”“公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对招股说明书及其摘要所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。若发行人本次公开发行股票的招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并根据相关法律、法规规定的程序实施。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本人将自愿无条件遵从该等规定。”“公司本次发行的《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>若《招股说明书》及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务，并且，上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。</p> <p>若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本人将自愿无条件遵从该等规定。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	国信证券股份有限公司	其他承诺	<p>本公司为发行人本次发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法先行赔偿投资者损失。</p> <p>本公司保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担责任。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京市天元律师事务所	其他承诺	<p>如因本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本所将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生并能举证证实的损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以法院生效判决最终确定的赔偿方案为准。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	其他承诺	如公司违反首次公开发行上市作出的任何公开承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及社会公众投资者道歉。如因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，公司将继续履行该等承诺。 如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对公司因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷	其他承诺	(1) 本公司将严格履行在公司本次发行上市过程中所作出的全部公开承诺事项(以下简称“承诺事项”)中的各项义务和责任。 (2) 若本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束： 1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2) 将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；3) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；4) 本公司直接方式持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；5) 在本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股；6) 如本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。 (3) 如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本公司应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	其他承诺	(1) 本人将严格履行在公司本次发行上市过程中所作出的全部公开承诺事项(以下简称“承诺事项”)中的各项义务和责任。 (2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束： 1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2) 将应得的现金分红、薪酬由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失(如有)；3) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			<p>的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；4）本人间接持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；5）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取公司支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股；6）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。</p> <p>（3）如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事及高级管理人员	其他承诺	<p>（1）如本人违反在公司首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如本人未能履行相关承诺事项，公司有权将应付给本人的现金分红、薪酬暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止；</p> <p>（3）本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；</p> <p>（4）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	其他承诺	<p>（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；</p> <p>（2）在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本公司承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；</p> <p>（3）本公司承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本公司违反该等承诺，本公司愿意：1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；2）无条件接受中国证监会、深圳证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出的处罚或采取的相关监管措施；3）给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。</p> <p>/（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；</p> <p>（2）在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；</p> <p>（3）本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，本人愿意：1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			并道歉；2) 无条件接受中国证监会、深圳证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；3) 给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	<p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 承诺由董事会或薪酬和考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；</p> <p>(7) 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，本人愿意：</p> <p>1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；2) 无条件接受中国证监会、深圳证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；3) 给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷	避免同业竞争的承诺	<p>截至本承诺函签署日，本公司及本公司实际控制的其他企业在中国境内外均未生产、开发、销售任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>自本承诺函签署日起，本公司及本公司实际控制的其他企业在中国境内外将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；同时，本公司及本公司实际控制的其他企业在中国境内外后续拓展的产品和业务将不与公司及其下属子公司后续拓展的产品或业务相竞争。</p> <p>本公司及本公司实际控制的其他企业如与公司产生竞争，则本公司承诺并承诺促成本公司控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：（1）停止提供构成竞争或可能构成竞争的服务；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务优先且无条件按照公允价格纳入公司或其下属子公司；（4）将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>本公司及本公司实际控制的其他企业从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围之内的，则本公司将及时告知公司，并协助公司在同等条件下以公平</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中

			合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司构成同业竞争或潜在同业竞争。 本承诺函在本公司直接持有公司 5% 及以上股份的期间内持续有效，并不可撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	避免同业竞争的承诺	<p>截至本承诺函签署日，本人及本人实际控制的其他企业在中国境内外均未生产、开发、销售任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>自本承诺函签署日起，本人及本人实际控制的其他企业在中国境内外将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；同时，本人及本人实际控制的其他企业在中国境内外后续拓展的产品和业务将不与公司及其下属子公司后续拓展的产品或业务相竞争。</p> <p>本人及本人实际控制的其他企业如与公司产生竞争，则本人承诺并承诺促成本人控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：（1）停止提供构成竞争或可能构成竞争的服务；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务优先且无条件按照公允价格纳入公司或其下属子公司；（4）将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>本人及本人实际控制的其他企业从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围内的，则本人将及时告知公司，并协助公司在同等条件下以公平合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司构成同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>本承诺函在本人间接持有公司 5% 及以上股份的期间内持续有效，并不可撤销。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷	减少关联交易的承诺	<p>除公司本次发行及上市申报的经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本公司以及本公司所控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>本公司将尽量避免本公司以及本公司所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>本公司及关联方将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺给公司造成损失的，本公司承担全额赔偿责任。</p> <p>本承诺函在本公司直接持有公司 5% 及以上股份的期间内持续有效，并不可撤销。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	减少关联交易的承诺	<p>除公司本次发行及上市申报的经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺给公司造成损失的，本人承担全额赔偿责任。</p> <p>本承诺函在本人间接持有公司 5% 及以上股份期间内持续有效，并不可撤销。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	减少关联交易的承诺	<p>除公司首次公开发行股票并上市（以下简称“本次发行及上市”）申报的经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>本人以及本人所控制的其他企业及本人的其他关联方将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺给公司造成损失的，本人承担全额赔偿责任。</p> <p>本承诺函在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间内持续有效，并不可撤销。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东余姚恒星、华科新能、万兆慧谷；间接股东张良、张敏、徐彬、程东海	其他承诺	<p>若公司及其子公司将来被有权机构追缴公司申请首次公开发行股票并上市前全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，本公司将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下，本公司将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。/若公司及其子公司将来被有权机构追缴公司申请首次公开发行股票并上市前全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，本人将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下，本人将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。</p>	2022 年 09 月 30 日	承诺履行完毕为止	正常履行中



首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	其他承诺	<p>1、本公司股东为余姚市恒星管业有限公司、华科新能（天津）科技发展有限公司以及天津市万兆慧谷置业有限公司。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。</p> <p>3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。</p> <p>4、在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间，本公司仍将继续遵守前述承诺，不会作出任何与此相违的行为。</p> <p>5、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p>	2022年09月30日	承诺履行完毕为止	正常履行中
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一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”中的“五、44、重要会计政策及会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨勇、林大坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	104.88	否	收到胜诉判决	对公司本期利润或期后利润不构成重大影响	尚未执行		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、接受关联方担保

担保方	被担保公司	授信/贷款银行	担保金额（元）	保证合同起止日	担保履行完毕否
张良	内蒙古欧晶科技股份有限公司	上海浦发银行呼和浩特金桥支行	60,000,000.00	2022年4月5日至2023年4月5日	否

2022年4月19日，张良与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行签订编号为“ZB5901202200000005”的保证合同，为内蒙古欧晶科技股份有限公司在2022年4月5日至2023年4月5日期间与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行办理各类融资业务所产生债权以60,000,000.00元人民币为限提供担保。

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
不适用	不适用	不适用

## 十五、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

租赁情况说明

请参见“第十节 财务报告”中“七、25、使用权资产”及“七、47、租赁负债”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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
银行理财产品	自有资金	1,300	0	0	0
合计		1,300	0	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、关于公司 IPO 事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1481 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,435.6407 万股。经深圳证券交易所《关于内蒙古欧晶科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2022]971 号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“欧晶科技”，证券代码为“001269”，自 2022 年 9 月 30 日起在深圳证券交易所上市交易。

#### 2、关于完成公司注册资本、公司类型变更的事项

公司于 2022 年 10 月 20 日、2022 年 11 月 9 日召开第三届董事会第九次会议、2022 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》。同意公司注册资本由人民币 103,069,219 元变更为人民币 137,425,626 元，公司类型由“其他股份

有限公司（非上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”，并对《公司章程》进行修订，股东大会授权董事会及其授权经办人员办理上述变更事宜，相关变更以工商行政管理部门最终核准、登记情况为准。具体内容详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商登记的公告》（公告编号 2022-008）。公司已完成上述变更事项，详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号 2023-001）

### 3、会计政策变更

详见“第十节 财务报告”中的“五、44、重要会计政策及会计估计变更”。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、关于子公司欧通科技完成注册变更事项

公司于 2022 年 10 月 20 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 14,516.56 万元对全资子公司欧通科技进行增资，并计入注册资本，用以实施募投项目“循环利用工业硅项目”。详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号 2022-009）。欧通科技已完成注册资本变更，详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、经济参考网和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号 2022-027）。

## 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	103,069,219	100.00%						103,069,219	75.00%
1、国家持 股									
2、国有法 人持股									
3、其他内 资持股	103,069,219	100.00%						103,069,219	75.00%
其中： 境内法人持 股	103,069,219	100.00%						103,069,219	75.00%
境内自 然人持股									
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			34,356,407				34,356,407	34,356,407	25.00%
1、人民币 普通股			34,356,407				34,356,407	34,356,407	25.00%
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	103,069,219	100.00%	34,356,407				34,356,407	137,425,626	100.00 %

股份变动的理由

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1481号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,435.6407万股。公司总股本由103,069,219股增加至137,425,626股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1481号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,435.6407万股。经深圳证券交易所《关于内蒙古欧晶科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2022]971号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“欧晶科技”，证券代码为“001269”，自2022年9月30日起在深圳证券交易所上市交易。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股3,435.6407万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

本次股份变动，对公司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具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
余姚恒星	43,743,469			43,743,469	IPO 首发限售	2025 年 9 月 30 日
华科新能	33,760,000			33,760,000	IPO 首发限售	2025 年 9 月 30 日
万兆慧谷	25,565,750			25,565,750	IPO 首发限售	2023 年 9 月 30 日
合计	103,069,219	0	0	103,069,219	--	--



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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								
欧晶科技	2022年09月21日	15.65元/股	34,356,407	2022年09月30日	34,356,407		详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《首次公开发行股票上市公告书》	2022年09月29日
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（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古欧晶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1481号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,435.6407万股。经深圳证券交易所《关于内蒙古欧晶科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2022]971号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“欧晶科技”，证券代码为“001269”，自2022年9月30日起在深圳证券交易所上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,435.6407万股。公司总股本由103,069,219股增加至137,425,626股，股东结构的变动情况详见第七节“一、股份变动情况”。资产和负债结构的变动情况详见第三节“六、资产及负债状况分析”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	14,117	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,521	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
余姚恒星	境内非国有法人	31.83%	43,743,469		43,743,469			
华科新能	境内非国有法人	24.57%	33,760,000		33,760,000			
万兆慧谷	境内非国有法人	18.60%	25,565,750		25,565,750			
中国银行股份有限公司—信诚新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.65%	2,264,757	2,264,757		2,264,757		
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金	其他	1.30%	1,792,236	1,792,236		1,792,236		
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	其他	1.06%	1,462,379	1,462,379		1,462,379		
中国建设银行股份有限公司—南方科技创新混合型证券投资基金	其他	0.88%	1,203,351	1,203,351		1,203,351		
中国银行股份有限公司—鹏华高质量增长混合型证券投资基金	其他	0.56%	767,967	767,967		767,967		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	0.45%	623,238	623,238		623,238		
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.45%	616,056	616,056		616,056		
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	余姚恒星、华科新能及万兆慧谷之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。							

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（如有）（参见注 10）	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
中国银行股份有限公司－信诚新兴产业混合型证券投资基金	2,264,757	人民币普通股	2,264,757
交通银行股份有限公司－南方成长先锋混合型证券投资基金	1,792,236	人民币普通股	1,792,236
中国建设银行股份有限公司－广发科技创新混合型证券投资基金	1,462,379	人民币普通股	1,462,379
中国建设银行股份有限公司－南方科技创新混合型证券投资基金	1,203,351	人民币普通股	1,203,351
中国银行股份有限公司－鹏华高质量增长混合型证券投资基金	767,967	人民币普通股	767,967
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	623,238	人民币普通股	623,238
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	616,056	人民币普通股	616,056
中国工商银行股份有限公司－东方主题精选混合型证券投资基金	578,448	人民币普通股	578,448
中国建设银行股份有限公司－信诚中小盘混合型证券投资基金	472,700	人民币普通股	472,700
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	469,028	人民币普通股	469,028
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 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人认定的相关规定，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司前三大股东持股比例接近，第一大股东余姚恒星持股比例 31.83%，第二大股东华科新能持股比例 24.57%，第三大股东持股比例 18.60%，公司前三大股东合计持股 75.00%。第一大股东无明显持股优势，任一股东均可以联合其他股东否决股东大会决议提案，从而阻止任何其他股东控制公司。公司董事采用股东推荐，董事会提名的方式选任，任一股东推荐董事人数无法达到多数席位，任一股东均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。依据《公司章程》，董事的聘任需经出席股东大会股东所持表决权的过半数通过，任何一名股东提名的董事亦可以被发行人其他股东联手否决。公司的主要股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议或其他任何安排产生一致行动的情形，所以公司不存在控股股东和实际控制人。

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人认定的相关规定，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司前三大股东持股比例接近，第一大股东余姚恒星持股比例 31.83%，第二大股东华科新能持股比例 24.57%，第三大股东持股比例 18.60%，公司前三大股东合计持股 75.00%。第一大股东无明显持股优势，任一股东均可以联合其他股东否决股东大会决议提案，从而阻止任何其他股东控制公司。公司董事采用股东推荐，董事会提名的方式选任，任一股东推荐董事人数无法达到多数席位，任一股东均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。依据《公司章程》，董事的聘任需经出席股东大会股东所持表决权的过半数通过，任何一名股东提名的董事亦可以被发行人其他股东联手否决。公司的主要股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议或其他任何安排产生一致行动的情形，所以公司不存在控股股东和实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人 自然人

## 最终控制层面持股情况

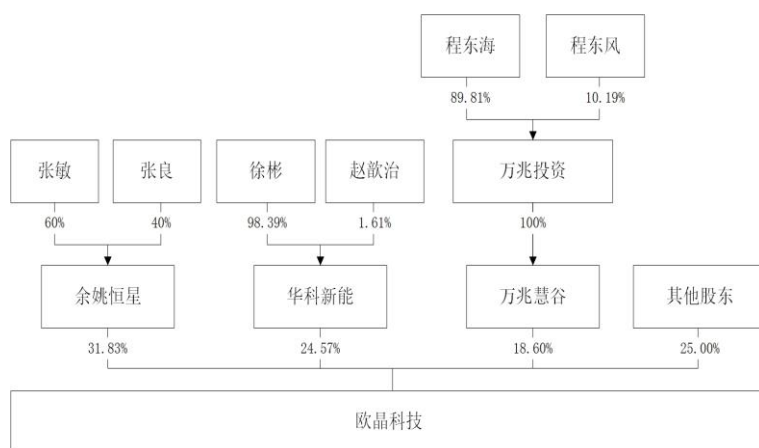
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张良	中国	否
张敏	中国	否
程东海	中国	否
徐彬	中国	否
主要职业及职务	张良现任公司董事长，张敏现任公司董事，程东海现任公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

## 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## 4、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

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]10810-4 号
注册会计师姓名	杨勇、林大坤

#### 审计报告正文

内蒙古欧晶科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“欧晶科技”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧晶科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2022 年度欧晶科技的营业收入为 143,384.44 万元。由于收入是欧晶科技的关键业绩指标且金额重大，收入的真实性、收入是否计入恰当的会计期间对欧晶科技的经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将欧晶科技的营业收入确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十六）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“（三十二）营业收入、营业成本”和“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“（四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>1、了解、评价和测试欧晶科技销售和收款相关内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>2、检查主要客户合同相关条款，关注定价方式、验收方式、交货地点及期限、结算方式等是否发生变化，并评价欧晶科技收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一致。</p> <p>3、通过公开渠道查询和了解主要客户的背景信息，如工商登记资料等，确认客户与欧晶科技及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系。</p> <p>4、函证主要客户的交易额和应收款项余额。</p> <p>5、检查主要客户合同、送货单、签收单、对账单等，核实欧晶科技收入确认的真实性。</p> <p>6、结合历史情况，对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动趋势的合理性。</p> <p>7、针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对各模式下收入确认的支持性凭证，关注收入确认时点，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>2、应收账款减值</b></p> <p>2022 年末，欧晶科技应收账款账面价值为 53,511.88 万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十一）应收款项”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“（三）应收账款”和“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“（一）应收账款”。</p>	<p>1、了解、评价和测试欧晶科技信用政策及应收账款管理相关内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>2、分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，复核相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>3、获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行。</p> <p>4、分析主要客户的应收账款信用期，对超出信用期的应收款了解原因，以识别是否存在影响欧晶科技应收账款坏账准备评估结果的情形。</p> <p>5、分析账龄时间长的客户，了解账龄时间长的原因以及欧晶科技对于其可回收性的评估。</p> <p>6、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p> <p>7、结合同行业公司应收账款周转率，对应收账款执行分析程序，分析其合理性。</p>
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>3、应收款项融资的存在和应付票据的完整性</b></p>	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2022 年末，欧晶科技应收款项融资余额为 44,328.45 万元，应付票据余额为 41,682.49 万元；随着业务规模增长及与银行“票据池”业务的开展，应收款项融资、应付票据余额较大，且应收款项融资存在质押受限情形。应收款项融资、应付票据金额重大，因此我们将应收款项融资的存在及应付票据的完整性确定为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十二）应收款项融资”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“（四）应收款项融资”和“（十七）应付票据”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试欧晶科技票据相关内部控制设计和运行的有效性。</li> <li>2、取得公司票据备查簿、核对备查簿记录与账面发生额的一致性，并从票据收付记录中抽取样本进行检查，核实票据信息、背书连续性等。</li> <li>3、检查票据池协议、复核贴现利息及会计处理是否正确。</li> <li>4、向银行函证期末开具的应付票据、已质押应收款项融资及已贴现票据信息。</li> <li>5、获取企业信用报告，核对审计期间开具的应付票据信息及贴现票据信息与账面记录是否一致。</li> <li>6、对应收款项融资进行监盘，确认期末应收款项融资是否真实存在及票据信息的准确性，同时检查应收款项融资质押受限情况。</li> <li>7、复核公司管理层编制的现金流量表对票据结算部分的考虑是否恰当，相关列报是否正确。</li> </ol>

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估欧晶科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧晶科技的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

[以下无正文]

中国·北京

二〇二三年三月二十九日

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

## 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：内蒙古欧晶科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	442,035,620.23	121,164,872.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	535,118,813.82	159,721,688.14
应收款项融资	443,284,511.07	360,380,362.42
预付款项	34,113,465.71	27,541,411.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	829,944.82	1,720,632.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	105,800,903.94	47,179,998.91
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	8,921,742.76	1,584,779.09
<b>流动资产合计</b>	<b>1,570,105,002.35</b>	<b>729,293,744.49</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	320,328,830.59	193,929,037.22
在建工程	60,798,042.55	11,973,023.19

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,649,954.18	30,594,295.32
无形资产	17,105,990.38	17,472,547.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	459,539.53	3,669,091.28
递延所得税资产	10,722,090.52	6,805,514.32
其他非流动资产	11,052,585.14	8,027,741.60
非流动资产合计	437,117,032.89	272,471,250.23
资产总计	2,007,222,035.24	1,001,764,994.72
流动负债：		
短期借款	56,279,824.74	40,130,000.00
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	416,824,862.41	251,934,973.90
应付账款	248,247,934.40	153,779,003.52
预收款项		
合同负债	851,830.34	1,558,735.97
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	41,671,929.08	25,921,828.52
应交税费	29,066,032.51	10,314,864.78
其他应付款	17,172,280.63	4,667,499.24
其中：应付利息		158,441.46
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,222,195.81	
其他流动负债	1,688,445.97	976,320.36
流动负债合计	819,025,335.89	489,283,226.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,940,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	9,984,154.29	31,217,612.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,999,303.21	8,431,484.39
递延所得税负债	3,683,592.16	
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,607,049.66	39,649,096.69
负债合计	865,632,385.55	528,932,322.98
所有者权益：		
股本	137,425,626.00	103,069,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	422,509,641.15	26,495,248.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,907,624.15	30,058,820.32
一般风险准备		
未分配利润	532,746,758.39	313,209,384.27
归属于母公司所有者权益合计	1,141,589,649.69	472,832,671.74
少数股东权益		
所有者权益合计	1,141,589,649.69	472,832,671.74
负债和所有者权益总计	2,007,222,035.24	1,001,764,994.72

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	276,965,972.65	25,153,202.95
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	341,576,679.64	81,511,433.36
应收款项融资	240,142,732.63	149,181,723.51
预付款项	32,313,940.22	26,656,034.69
其他应收款	34,375,614.77	28,434,977.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	78,999,068.01	41,387,385.92
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		

流动资产合计	1,004,374,007.92	362,324,758.32
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	234,056,810.91	74,391,210.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	131,224,819.71	93,961,135.62
在建工程	22,088,647.68	4,950,421.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,105,990.38	17,472,547.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		193,585.45
递延所得税资产	4,664,348.61	2,946,518.59
其他非流动资产	2,900,985.86	3,104,341.60
非流动资产合计	412,041,603.15	197,019,760.73
资产总计	1,416,415,611.07	559,344,519.05
流动负债：		
短期借款	41,044,408.45	30,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	247,186,363.07	117,023,527.42
应付账款	87,444,507.59	49,547,040.18
预收款项		
合同负债	851,830.34	1,558,735.97
应付职工薪酬	6,441,991.08	6,166,009.30
应交税费	21,774,305.79	5,451,613.98
其他应付款	29,001,233.86	10,311,720.63
其中：应付利息		146,372.02
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	42,347.71	376,958.56
流动负债合计	433,786,987.89	220,435,606.04
非流动负债：		
长期借款	24,940,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,752,636.54	8,104,817.72
递延所得税负债	273,053.10	
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,965,689.64	8,104,817.72
负债合计	466,752,677.53	228,540,423.76
所有者权益：		
股本	137,425,626.00	103,069,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	422,509,641.15	26,495,248.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,907,624.15	30,058,820.32
未分配利润	340,820,042.24	171,180,807.82
所有者权益合计	949,662,933.54	330,804,095.29
负债和所有者权益总计	1,416,415,611.07	559,344,519.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,433,844,363.99	848,400,773.66
其中：营业收入	1,433,844,363.99	848,400,773.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,140,295,001.48	703,910,474.11
其中：营业成本	1,034,140,496.08	625,623,977.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,204,286.02	8,894,324.72
销售费用	3,123,354.65	1,651,887.50



管理费用	43,399,358.79	30,609,029.12
研发费用	45,191,896.91	30,138,740.54
财务费用	1,235,609.03	6,992,514.60
其中：利息费用	4,287,911.16	7,797,695.98
利息收入	2,480,482.25	240,301.25
加：其他收益	3,577,177.87	10,493,323.43
投资收益（损失以“-”号填列）	108,162.33	222,469.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,673,287.23	3,451,459.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,011,585.92	-3,653,116.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	282,404.37	-470,174.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	273,832,233.93	154,534,261.41
加：营业外收入	530,414.03	63,276.20
减：营业外支出	3,134,685.00	2,021,934.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	271,227,962.96	152,575,602.77
减：所得税费用	32,841,785.01	19,149,430.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	238,386,177.95	133,426,172.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	238,386,177.95	133,426,172.73
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	238,386,177.95	133,426,172.73
2.少数股东损益		
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	238,386,177.95	133,426,172.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	238,386,177.95	133,426,172.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	2.1350	1.2945
(二) 稀释每股收益	2.1350	1.2945

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：马雷

会计机构负责人：霍雅楠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	763,352,618.64	332,936,429.85
减：营业成本	468,169,633.46	215,348,851.42
税金及附加	5,772,379.64	3,001,774.34
销售费用	3,123,354.65	1,651,887.50
管理费用	29,851,140.62	22,147,831.37
研发费用	22,953,889.97	11,324,298.47
财务费用	1,198,596.98	2,668,487.24
其中：利息费用	2,547,229.51	2,902,666.69
利息收入	1,168,227.45	110,664.55
加：其他收益	1,652,140.15	9,838,983.44
投资收益（损失以“－”号填列）	108,162.33	157,974.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,099,949.86	1,484,832.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,087,756.26	-2,755,619.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-452,380.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	218,856,219.68	85,067,089.88
加：营业外收入	104,584.06	14,415.06
减：营业外支出	1,275,883.95	342,571.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,684,919.79	84,738,933.35
减：所得税费用	29,196,881.54	11,237,078.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,488,038.25	73,501,854.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	188,488,038.25	73,501,854.86
（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	188,488,038.25	73,501,854.86
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,046,671,774.88	632,551,736.10
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	1,176,850.39	270,804.77
收到其他与经营活动有关的现金	26,818,802.03	23,496,905.98
经营活动现金流入小计	1,074,667,427.30	656,319,446.85
购买商品、接受劳务支付的现金	563,705,903.34	170,826,390.18
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	348,454,905.56	240,135,039.99
支付的各项税费	107,681,561.67	72,914,730.40
支付其他与经营活动有关的现金	51,805,948.01	118,285,532.53
经营活动现金流出小计	1,071,648,318.58	602,161,693.10
经营活动产生的现金流量净额	3,019,108.72	54,157,753.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,343,347.43	213,670.00
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	23,108,162.33	222,469.69
投资活动现金流入小计	28,451,509.76	436,139.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,919,021.16	32,768,599.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	157,919,021.16	42,768,599.53
投资活动产生的现金流量净额	-129,467,511.40	-42,332,459.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	430,370,800.00	
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	81,007,073.54	40,129,586.59
收到其他与筹资活动有关的现金	26,527,375.72	
筹资活动现金流入小计	537,905,249.26	40,129,586.59
偿还债务支付的现金	40,060,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	917,283.91	1,589,097.20
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	28,721,097.35	10,279,776.14
筹资活动现金流出小计	69,698,381.26	26,868,873.34
筹资活动产生的现金流量净额	468,206,868.00	13,260,713.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	341,758,465.32	25,086,007.16
加：期初现金及现金等价物余额	29,509,097.34	4,423,090.18
六、期末现金及现金等价物余额	371,267,562.66	29,509,097.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	479,036,702.81	234,964,125.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,574,711.92	27,372,850.25
经营活动现金流入小计	481,611,414.73	262,336,976.05
购买商品、接受劳务支付的现金	366,501,070.65	134,857,322.79
支付给职工以及为职工支付的现金	44,965,176.90	27,793,703.28
支付的各项税费	46,256,662.73	22,658,601.02
支付其他与经营活动有关的现金	58,147,732.08	35,063,677.45
经营活动现金流出小计	515,870,642.36	220,373,304.54
经营活动产生的现金流量净额	-34,259,227.63	41,963,671.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,055,405.43	15,580.00
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	55,508,162.33	17,998,748.32
投资活动现金流入小计	60,563,567.76	18,014,328.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,696,297.16	16,697,894.93
投资支付的现金	159,665,600.00	5,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	51,900,000.00	40,600,000.00
投资活动现金流出小计	272,261,897.16	62,797,894.93
投资活动产生的现金流量净额	-211,698,329.40	-44,783,566.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	430,370,800.00	
取得借款收到的现金	65,875,400.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41,527,375.72	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	537,773,575.72	34,500,000.00
偿还债务支付的现金	30,060,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	890,950.58	1,216,041.66
支付其他与筹资活动有关的现金	28,789,162.23	700,000.00
筹资活动现金流出小计	59,740,112.81	16,916,041.66
筹资活动产生的现金流量净额	478,033,462.91	17,583,958.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	232,075,905.88	14,764,063.24

加：期初现金及现金等价物余额	15,152,058.70	387,995.46
六、期末现金及现金等价物余额	247,227,964.58	15,152,058.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32		310,844,349.12		470,467,636.59		470,467,636.59
加：会计政策变更											2,365,035.15		2,365,035.15		2,365,035.15
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32		313,209,384.27		472,832,671.74		472,832,671.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,356,407.00				396,014,393.00				18,848,803.83		219,537,374.12		668,756,977.95		668,756,977.95
（一）综合收益总额											238,386,177.95		238,386,177.95		238,386,177.95
（二）所有	34,356,407.00				396,014,393.00								430,370,800.00		430,370,800.00

者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	34,356,407.00				396,014,393.00								430,370,800.00		430,370,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								18,848,803.83		-18,848,803.83					
1. 提取盈余公积								18,848,803.83		-18,848,803.83					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															



4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15		532,746,758.39		1,141,589,649.69	1,141,589,649.69

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	103,069,219.00				26,495,248.15				22,708,634.83		184,768,361.88		337,041,463.86	337,041,463.86	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				22,708,634.83		184,768,361.88		337,041,463.86		337,041,463.86
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)									7,350,185.49		126,075,987.24		133,426,172.73		133,426,172.73
(一) 综合收益总额											133,426,172.73		133,426,172.73		133,426,172.73
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									7,350,185.49		-7,350,185.49				
1. 提取盈余公积									7,350,185.49		-7,350,185.49				
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32		310,844,349.12		470,467,636.59		470,467,636.59

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32	171,180,807.82		330,804,095.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				30,058,820.32	171,180,807.82		330,804,095.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,356,407.00				396,014,393.00				18,848,803.83	169,639,234.42		618,858,838.25
(一) 综合收益总额										188,488,038.25		188,488,038.25
(二) 所有者投入和减少资本	34,356,407.00				396,014,393.00							430,370,800.00
1. 所有者投入的普通股	34,356,407.00				396,014,393.00							430,370,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									18,848,803.83	-18,848,803.83		
1. 提取盈余公积									18,848,803.83	-18,848,803.83		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	137,425,626.00				422,509,641.15				48,907,624.15	340,820,042.24		949,662,933.54

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	103,069,219.00				26,495,248.15				22,708,634.83	105,029,138.45		257,302,240.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,069,219.00				26,495,248.15				22,708,634.83	105,029,138.45		257,302,240.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									7,350,185.49	66,151,669.37		73,501,854.86
(一) 综合收益总额										73,501,854.86		73,501,854.86
(二) 所有者投入和减 少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,350,185.49	-7,350,185.49			
1. 提取盈余公积								7,350,185.49	-7,350,185.49			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	103,069,219.00				26,495,248.15			30,058,820.32	171,180,807.82			330,804,095.29

### 三、公司基本情况

内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）前身系内蒙古欧晶石英有限公司（以下简称“欧晶有限”），欧晶有限系由天津市环欧半导体材料技术有限公司、余姚市恒星管业有限公司和宁夏晶隆石英有限公司三家法人股东共同出资组建的公司。2011年1月24日，欧晶有限取得内蒙古自治区工商行政管理局核发的“（蒙）登记私名预核字[2011]第154号”《企业名称预先核准通知书》。

2015年11月10日，根据公司股东会决议及全体股东签署的《内蒙古欧晶科技股份有限公司发起人协议》，以各发起人所享有的内蒙古欧晶石英有限公司2015年8月31日的净资产折资入股，共同发起设立内蒙古欧晶科技股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币6,000.00万元，股东为内蒙古欧晶石英有限公司的股东。2015年11月30日，公司在呼和浩特市工商行政管理局办理注册登记，领取了统一社会信用代码为91150100573268485R的《营业执照》，股份公司正式成立。

2016年4月12日，公司在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：欧晶科技，证券代码：836724，转让方式：协议转让。

2017年3月6日，根据公司章程和相关协议约定，公司发行普通股4,418,262股，发行价格为每股6.79元人民币，募集资金29,999,998.98元，天津市万兆慧谷置业有限公司以支付现金形式认购4,418,262股。

2018年5月3日，根据公司章程和相关协议约定，公司以总股本64,418,262股为基数，向全体股东每10股送红股3股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后，公司总股本变更为103,069,219股。

2022年7月13日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1481号文的核准，公司获准向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行股份总量34,356,407股，全部为公开发行新股。发行后，公司总股本变更为137,425,626股。

公司统一社会信用代码：91150100573268485R；注册住址：内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街31号；法定代表人：张良。

经营范围：石英坩埚及其他石英制品的开发、制造和销售；石英砂的加工、生产与销售；经商务部门备案的进出口业务；光伏设备及元器件制造和销售；硅材料加工清洗、非金属废料和碎屑加工处理；新能源产品、新材料及其他检测服务。（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）。

主要产品及提供的劳务：石英坩埚产品、硅材料清洗服务、切削液处理服务。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，纳入合并报表范围的共有5家子公司，详见附注八。

本公司 2022 年度财务报告已于 2023 年 3 月 29 日经第三届董事会第十四次会议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1.调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

2.确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

1.判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算

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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金

融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5.金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失的计量

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号），在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

单项风险特征明显的应收款项	有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试
---------------	-------------------------

### 1、账龄组合

公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1年以内（含1年）	5%
1~2年（含2年）	20%
2~3年（含3年）	50%
3年以上	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销

注：合并范围内公司间应收款项不计提坏账准备。

### 2、单项风险特征明显的应收款项

根据应收款项信用风险特征，有客观证据表明应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计算预期信用损失。

本公司将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其逾期违约风险为 0；对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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



## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、已经过一定生产过程并检验合格但尚未最终制造成为产成品的半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、库存商品、发出商品、半成品等。

### 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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购

买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

#### 4.长期股权投资的处置

##### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

公司的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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （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	10-30年	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5、10年	5.00%	9.50%、19.00%

运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如上：

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1.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。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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.发生的初始直接费用；

4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 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、软件等，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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

土地使用权按剩余使用年限（一般是 50 年）平均摊销，软件按 3-5 年平均摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

### 32、长期待摊费用

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

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；



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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 36、预计负债

### 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.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4.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，在授予日按本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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入的确认

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

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

### (3) 收入确认的具体方法

公司根据收入确认的一般原则，结合公司产品销售和劳务提供的实际情况，制定具体的收入确认方法如下：

#### ① 产品销售收入

- 1) 一般销售：货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。
- 2) 产品寄售方式：公司将产品交付至客户指定的仓库，客户根据其生产需求自仓库领用产品，公司对客户实际领用产品数量及金额进行对账确认收入。
- 3) 境外销售：以货物报关出口，办理报关手续后确认销售收入。

#### ② 劳务收入

以提供相关服务并取得经对方确认结算单确认劳务收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### （4）应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5.本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

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

7.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

8.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

a.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。

b.以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

#### **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.本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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益；不应将试运行销售相关收入抵消成本后的净额冲减固定资产成本		详见说明

1.2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号），根据规定“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；公司自 2022 年 1 月 1 日起按照该解释要求核算实施，根据解释规定调整固定资产报表项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行此规定的主要影响：调增合并资产负债表 2022 年 1 月 1 日固定资产 2,365,035.15 元；调增合并资产负债表 2022 年 1 月 1 日未分配利润 2,365,035.15 元；母公司执行规定对财务报表无影响。

2.2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），根据规定“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自公布之日起执行该规定，对财务报表无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00%、9.00%、13.00%

消费税	无	无
城市维护建设税	实缴流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%

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
内蒙古欧晶科技股份有限公司	15.00%
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	15.00%
天津市欧川环保科技有限公司	15.00%
宜兴市欧清环保科技有限公司	20.00%
宁夏欧晶科技有限公司	15.00%
宁夏欧通能源科技有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

1、2019年11月13日，内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为：GR201915000002），有效期从2019年1月1日起至2021年12月31日止。2023年1月4日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示了内蒙古自治区认定机构2022年认定的第二批高新技术企业备案名单，该名单包含本公司，2022年度享受15%的优惠税率。

2、2021年12月1日内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局认定呼和浩特市欧通能源科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR202115000318），有效期从2021年1月1日起至2023年12月31日止，公司2022年度享受15%的优惠税率。

3、2020年10月28日，天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定天津市欧川环保科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR202012000498），有效期从2020年1月1日起至2022年12月31日止，天津市欧川环保科技有限公司享受15%的优惠税率。

4、根据财税[2021]8号《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业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；根据财税[2022]13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；宜兴市欧清环保科技有限公司2022年度享受20%的所得税率。

5、根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12号）的相关规定，经内蒙古自治区发展和改革委员会《内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认内蒙古欧晶石英有限公司为国家鼓励类产业企业的复函》（内发改西开函

[2013]343 号)和《内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认呼和浩特市欧通能源科技有限公司等企业属于西部大开发鼓励类产业企业的复函》(内发改西开函[2015]478 号)批复同意本公司及子公司呼和浩特市欧通能源科技有限公司属于西部大开发鼓励类产业企业,实行备案管理,减按 15% 税率缴纳企业所得税。

6、根据银川经济技术开发区管理委员会与内蒙古欧晶科技股份有限公司 2021 年 9 月 28 日签署《项目投资协议书》规定,宁夏欧晶科技有限公司、宁夏欧通能源科技有限公司负责运营的光伏制造产业配套服务项目,符合财政部公告 2020 年第 23 号《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业,可享受 15% 的企业所得税优惠税率;享受宁夏回族自治区的招商引资政策,享受所得税“三免三减半”政策,从取得第一笔收入的纳税年度起,第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分(比例 40%),第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分;享受增值税政策,从取得第一笔收入的纳税年度的次年起 3 年内每年按照银川经开区留成的 13% 给予奖励。

7、根据财政部税务总局科技部 2022 年第 28 号《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》:对高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除,并允许在税前实行 100% 加计扣除。内蒙古欧晶科技股份有限公司、呼和浩特市欧通能源科技有限公司、天津市欧川环保科技有限公司适用该政策规定,享受相应税收优惠。

### 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
银行存款	371,267,562.66	29,509,097.34
其他货币资金	70,768,057.57	91,655,775.19
合计	442,035,620.23	121,164,872.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	70,768,057.57	91,655,775.19

其他说明:

期末其他货币资金为票据保证金及利息。

期末不存在存放在境外的款项。

### 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		10,000,000.00
其中:		
其中:		
合计		10,000,000.00

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

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:										
其中:										

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	

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	999,403.55	0.18%	999,403.55	100.00%						
其中：										
按组合计提坏	564,478,032.67	99.82%	29,359,218.85	5.20%	535,118,813.82	169,383,163.53	100.00%	9,661,475.39	5.70%	159,721,688.14

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	564,478,032.67	99.82%	29,359,218.85	5.20%	535,118,813.82	169,383,163.53	100.00%	9,661,475.39	5.70%	159,721,688.14
合计	565,477,436.22	100.00%	30,358,622.40	5.00%	535,118,813.82	169,383,163.53	100.00%	9,661,475.39	5.70%	159,721,688.14

按单项计提坏账准备：999,403.55

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
合并单项计提客户	999,403.55	999,403.55	100.00%	存在回收风险
合计	999,403.55	999,403.55		

按组合计提坏账准备：29,359,218.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	563,282,961.92	28,164,148.10	5.00%
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
3年以上	1,195,070.75	1,195,070.75	100.00%
合计	564,478,032.67	29,359,218.85	

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	账面余额
1年以内（含1年）	564,282,365.47
3年以上	1,195,070.75
5年以上	1,195,070.75
合计	565,477,436.22

## （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	
按单项计提坏		999,403.55				999,403.55

账准备						
按组合计提坏账准备	9,661,475.39	19,697,743.46				29,359,218.85
合计	9,661,475.39	20,697,147.01				30,358,622.40

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
------	---------	------

其中本期无坏账准备收回或转回的应收账款。

### (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：

本期无实际核销的应收账款。

### (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	262,188,271.69	46.37%	13,109,413.58
第二名	129,707,691.54	22.94%	6,485,384.58
第三名	47,868,788.00	8.47%	2,393,439.40
第四名	31,081,105.66	5.50%	1,554,055.28
第五名	25,344,480.00	4.48%	1,267,224.00
合计	496,190,336.89	87.76%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## 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	443,284,511.07	360,380,362.42
合计	443,284,511.07	360,380,362.42

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：

本公司认为所持有的承兑汇票不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

## 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	34,113,465.71	100.00%	27,541,411.21	100.00%
合计	34,113,465.71		27,541,411.21	

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	与本公司关系	余额	账龄	占预付款项总额的比例	性质
第一名	非关联方	20,554,536.04	1 年以内	60.25%	材料款
第二名	非关联方	4,822,484.95	1 年以内	14.14%	材料款
第三名	非关联方	3,778,096.19	1 年以内	11.08%	材料款
第四名	非关联方	1,714,931.69	1 年以内	5.03%	材料款
第五名	非关联方	1,580,482.21	1 年以内	4.63%	材料款
合计		32,450,531.08	-	95.13%	

其他说明：

期末预付款项无中预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	829,944.82	1,720,632.19
合计	829,944.82	1,720,632.19

**(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
保证金和押金	372,183.87	359,275.44
代垫餐费	476,424.59	827,671.84
往来款	20,000.00	20,000.00
职工备用金	48,036.17	2,204.50
设备退款		622,040.00
合计	916,644.63	1,831,191.78

**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)	
2022 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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	750,860.76
1 至 2 年	145,783.87
3 年以上	20,000.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	916,644.63

**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	110,559.59	-23,859.78				86,699.81
合计	110,559.59	-23,859.78				86,699.81

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
------	---------	------

其中本期无坏账准备收回或转回的应收账款。

#### 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：

本期无实际核销的应收账款。

#### 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	押金保证金	115,000.00	1-2 年	12.55%	23,000.00
第二名	押金保证金	100,000.00	一年以内	10.91%	5,000.00
第三名	押金保证金	56,000.00	一年以内	6.11%	2,800.00
第四名	押金保证金	56,000.00	一年以内	6.11%	2,800.00
第五名	押金保证金	30,783.87	1-2 年	3.36%	6,156.77
合计		357,783.87		39.04%	39,756.77

#### 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：

期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。



## 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	60,730,330.50	2,749,725.76	57,980,604.74	25,882,345.44	2,858,963.41	23,023,382.03
在产品	416,185.03		416,185.03	1,068,956.68	434,313.68	634,643.00
库存商品	18,818,500.14	113,551.84	18,704,948.30	13,656,177.59	288,656.35	13,367,521.24
发出商品	28,699,165.87		28,699,165.87	10,154,452.64		10,154,452.64
合计	108,664,181.54	2,863,277.60	105,800,903.94	50,761,932.35	3,581,933.44	47,179,998.91

### (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	2,858,963.41	1,545,681.75		1,654,919.40		2,749,725.76
在产品	434,313.68			434,313.68		
库存商品	288,656.35	59,877.52		234,982.03		113,551.84
合计	3,581,933.44	1,605,559.27		2,324,215.11		2,863,277.60

### (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

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
留抵税额和待认证进项税	2,564,005.59	365,330.05
预缴企业所得税	6,357,737.17	1,219,449.04
合计	8,921,742.76	1,584,779.09

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)	
2022 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)	
2022 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)	
2022 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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

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
----	------	------

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	320,328,830.59	193,929,037.22
合计	320,328,830.59	193,929,037.22

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	66,523,673.34	212,143,797.68	2,827,920.29	2,373,671.04	283,869,062.35
2.本期增加金额	35,530,117.20	144,412,319.21	900,929.18	845,579.21	181,688,944.80
(1) 购置		71,259,246.36	900,929.18	845,579.21	73,005,754.75
(2) 在建工程转入	35,530,117.20	65,431,735.50			100,961,852.70
(3) 企业合并增加					
原值调整		7,721,337.35			7,721,337.35
3.本期减少金额	5,048,569.76	12,974,866.40	94,522.30	189,687.36	18,307,645.82
(1) 处置或报废		12,974,866.40	94,522.30	189,687.36	13,259,076.06
原值调整	5,048,569.76				5,048,569.76
4.期末余额	97,005,220.78	343,581,250.49	3,634,327.17	3,029,562.89	447,250,361.33
二、累计折旧					
1.期初余额	7,889,680.04	74,576,265.87	1,705,842.28	1,354,568.47	85,526,356.66
2.本期增加金额	2,357,180.00	39,483,939.82	449,755.52	324,551.86	42,615,427.20
(1) 计提	2,357,180.00	39,483,939.82	449,755.52	324,551.86	42,615,427.20
3.本期减少金额		3,755,990.09	88,698.93	150,383.39	3,995,072.41
(1) 处置或报废		3,755,990.09	88,698.93	150,383.39	3,995,072.41
4.期末余额	10,246,860.04	110,304,215.60	2,066,898.87	1,528,736.94	124,146,711.45
三、减值准备					
1.期初余额		4,409,157.54		4,510.93	4,413,668.47
2.本期增加金额		1,404,877.15	1,149.50		1,406,026.65
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,044,875.83			3,044,875.83
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,769,158.86	1,149.50	4,510.93	2,774,819.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,758,360.74	230,507,876.03	1,566,278.80	1,496,315.02	320,328,830.59
2.期初账面	58,633,993.30	133,158,374.27	1,122,078.01	1,014,591.64	193,929,037.22

价值					
----	--	--	--	--	--

(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
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明：

期末无暂时闲置的固定资产情况。

期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,798,042.55	11,973,023.19
合计	60,798,042.55	11,973,023.19

(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
高品质石英制品生产线改扩	22,088,647.68		22,088,647.68	4,950,421.26		4,950,421.26

建项目											
循环利用工业 硅技改项目						452,165.19					452,165.19
切削液天津塘 沽二期项目	247,876.11					247,876.11		6,570,436.74			6,570,436.74
切削液天津塘 沽三期项目	15,830,344.20					15,830,344.20					
石英坩埚产业 化宁夏项目	22,631,174.56					22,631,174.56					
合计	60,798,042.55					60,798,042.55		11,973,023.19			11,973,023.19

## (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
高品质石英制品生产线改扩建项目		4,950,421.26	56,001,402.90	38,863,176.48		22,088,647.68		未完工				募股资金
循环利用工业硅技改项目		452,165.19	2,008,849.54	2,461,014.73				未完工				募股资金
切削液天津塘沽二期项目		6,570,436.74	2,145,663.74	8,468,224.37		247,876.11		未完工				其他
切削液天津塘沽三期项目			27,942,370.01	12,112,025.81		15,830,344.20		未完工				其他
切削液宜兴四期项目			39,057,411.31	39,057,411.31				已完工				其他
石英坩埚产业化宁夏项目			22,631,174.56			22,631,174.56		未完工				其他
合计		11,973,023.19	149,786,872.06	100,961,852.70		60,798,042.55						

## (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：

期末在建工程不存在抵押情况。

期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。



**(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：

**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	房屋租赁	设备租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	25,000,975.21	14,852,867.96	39,853,843.17
2.本期增加金额	4,050,928.71		4,050,928.71
新增租赁	4,050,928.71		4,050,928.71
3.本期减少金额	393,440.03	14,852,867.96	15,246,307.99
终止租赁	393,440.03	14,852,867.96	15,246,307.99
4.期末余额	28,658,463.89		28,658,463.89
二、累计折旧			
1.期初余额	5,546,330.85	3,713,217.00	9,259,547.85
2.本期增加金额	6,619,222.75	1,856,608.62	8,475,831.37
(1) 计提	6,619,222.75	1,856,608.62	8,475,831.37
3.本期减少金额	157,043.89	5,569,825.62	5,726,869.51
(1) 处置	157,043.89	5,569,825.62	5,726,869.51
4.期末余额	12,008,509.71		12,008,509.71
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	16,649,954.18		16,649,954.18
2.期初账面价值	19,454,644.36	11,139,650.96	30,594,295.32

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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,327,846.78				18,327,846.78
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,327,846.78				18,327,846.78
二、累计摊销					
1.期初余额	855,299.48				855,299.48
2.本期增加金额	366,556.92				366,556.92
(1) 计提	366,556.92				366,556.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,221,856.40				1,221,856.40

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	17,105,990.38				17,105,990.38
2.期初账面 价值	17,472,547.30				17,472,547.30

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。

## (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：

## 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		
合计								

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		

合计						

## (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
欧晶科技厂房改造工程	193,585.45		193,585.45		
欧清集中供液工程	3,475,505.83		2,634,442.45	381,523.85	459,539.53
合计	3,669,091.28		2,828,027.90	381,523.85	459,539.53

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
坏账准备	30,445,322.21	4,610,104.56	9,772,034.98	1,472,639.71
存货跌价准备	2,863,277.60	430,036.65	3,581,933.44	540,155.04
固定资产减值	2,774,819.29	416,222.89	4,413,668.47	662,050.27
递延收益	7,999,303.21	1,199,895.48	8,431,484.39	1,264,722.66
土地转让费	1,533,018.87	229,952.83	1,886,792.45	283,018.87
固定资产折旧	25,332,944.49	3,835,878.11	17,191,921.33	2,582,927.77

合计	70,948,685.67	10,722,090.52	45,277,835.06	6,805,514.32
----	---------------	---------------	---------------	--------------

**(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
固定资产一次性全额抵扣	24,557,281.04	3,683,592.16		
合计	24,557,281.04	3,683,592.16		

**(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		10,722,090.52		6,805,514.32
递延所得税负债		3,683,592.16		

**(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
可抵扣暂时性差异	27,630,210.16	1,862,231.27
合计	27,630,210.16	1,862,231.27

**(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
预付设备款和工程款	11,052,585.14		11,052,585.14	8,027,741.60		8,027,741.60
合计	11,052,585.14		11,052,585.14	8,027,741.60		8,027,741.60

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
质押借款	35,235,416.29	130,000.00
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	
利息调整	44,408.45	
合计	56,279,824.74	40,130,000.00

短期借款分类的说明：

#### (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：

期末无已到期未偿还的短期借款情况。

### 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
银行承兑汇票	416,824,862.41	251,934,973.90
合计	416,824,862.41	251,934,973.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内（含 1 年）	232,575,903.71	135,089,506.65
1-2 年（含 2 年）	8,276,387.28	8,810,938.66
2-3 年（含 3 年）	2,699,242.61	2,589,372.40
3 年及以上	4,696,400.80	7,289,185.81
合计	248,247,934.40	153,779,003.52

#### (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：

期末应付账款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 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
----	------	------

#### (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
1 年以内(含 1 年)	851,830.34	1,558,735.97
合计	851,830.34	1,558,735.97

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	25,636,914.69	344,163,021.23	330,447,220.47	39,352,715.45
二、离职后福利-设定提存计划	284,913.83	23,371,910.72	21,337,610.92	2,319,213.63
三、辞退福利		214,879.53	214,879.53	
合计	25,921,828.52	367,749,811.48	351,999,710.92	41,671,929.08

#### (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	23,211,832.61	304,008,142.32	290,326,982.33	36,892,992.60
2、职工福利费		17,762,223.47	17,658,723.47	103,500.00
3、社会保险费	2,082,114.00	12,904,037.92	13,684,221.30	1,301,930.62
其中：医疗保险费	2,047,618.67	12,104,583.06	12,925,634.31	1,226,567.42
工伤保险费	34,495.33	733,667.07	692,799.20	75,363.20
生育保险费		65,787.79	65,787.79	
4、住房公积金	285,962.67	5,583,427.00	4,952,685.67	916,704.00
5、工会经费和职工教育经费	57,005.41	3,905,190.52	3,824,607.70	137,588.23
合计	25,636,914.69	344,163,021.23	330,447,220.47	39,352,715.45

#### (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	249,055.59	22,698,504.67	20,698,620.42	2,248,939.84
2、失业保险费	35,858.24	673,406.05	638,990.50	70,273.79
合计	284,913.83	23,371,910.72	21,337,610.92	2,319,213.63

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	3,537,038.19	3,334,839.58
企业所得税	20,751,546.53	4,740,192.68
个人所得税	3,105,265.37	1,529,032.56
城市维护建设税	732,955.53	355,822.08
印花税	396,458.56	50,677.84
教育附加（含地方）	523,539.68	254,158.63
地方水利建设基金	19,228.65	50,141.41
合计	29,066,032.51	10,314,864.78

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		158,441.46
其他应付款	17,172,280.63	4,509,057.78
合计	17,172,280.63	4,667,499.24

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		158,441.46
合计		158,441.46

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

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
往来款	13,535,791.44	
代扣代缴社保公积金	2,838,452.99	1,620,182.53
报销款	773,036.20	139,095.92
保证金	25,000.00	1,060,000.00
工会经费		1,689,779.33
合计	17,172,280.63	4,509,057.78

**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：

期末其他应付款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

**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
一年内到期的租赁负债	7,222,195.81	
合计	7,222,195.81	

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	1,688,445.97	976,320.36
合计	1,688,445.97	976,320.36

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
抵押借款	24,940,000.00	
合计	24,940,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末无已到期未偿还的长期借款情况。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (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		期末余额
合计											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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
房屋租赁	9,984,154.29	19,818,233.62
设备租赁		11,399,378.68
合计	9,984,154.29	31,217,612.30

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	8,431,484.39		432,181.18	7,999,303.21	
合计	8,431,484.39		432,181.18	7,999,303.21	--

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
金桥经济开发区入区奖励款	5,823,984.72			122,181.48			5,701,803.24	与资产相关
科技兴蒙项目补助	2,280,833.00			229,999.70			2,050,833.30	与资产相关
资源节约	326,666.67			80,000.00			246,666.67	与资产相

循环利用 重点工程								关
--------------	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

注 1：根据呼和浩特市赛罕区人民政府与内蒙古欧晶科技股份有限公司于 2016 年 11 月 23 日签署的《入区协议书》，对欧晶科技绿色可再生能源太阳能和半导体直拉单晶硅石英坩埚产业化工程二期项目给予优惠奖励支持。2021 年度欧晶科技收到奖励款共计 5,919,504.00 元，将其确认为与资产相关的政府补助。

注 2：根据呼和浩特市科学技术局于 2021 年 7 月 26 日下发《关于 2021 年“科技兴蒙”行动重点专项--呼和浩特创建国家自主创新示范区项目、国家级高新技术产业开发区“提质进位”行动项目》的公示，对欧晶科技直拉单晶硅用长寿命高品质石英坩埚的研发与产业化应用项目给予优惠奖励支持。2021 年度欧晶科技收到奖励款共计 5,500,000.00 元，其中设备购置费补助 2,300,000.00 元，将其确认为与资产相关的政府补助；材料费、燃动费补助 3,200,000.00 元，将其确认为与收益相关的政府补助。

注 3：根据呼和浩特市发展和改革委员会于 2016 年 7 月 15 日下发《关于下达资源节约循环利用重点工程 2016 年中央预算内投资计划（第二批）的通知》，由呼和浩特市财政局拨付政府补助资金 800,000.00 元，用于购置资源循环利用提质工程设备；公司已将补助资金全额用于购置相关设备，相关政府补助按照购置资产的折旧年限进行摊销，于 2016 年 2 月开始摊销，2022 年度摊销金额均为 80,000.00 元。

## 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	103,069,219.00	34,356,407.00				34,356,407.00	137,425,626.00

其他说明：

注 1：公司股东余姚市恒星管业有限公司、华科新能（天津）科技发展有限公司、天津市万兆慧谷置业有限公司因首次公开发行股票上市承诺股份锁定，限售股份数量分别是 43,743,469.00 股、33,760,000.00 股和 25,565,750.00 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

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）	26,495,248.15	396,014,393.00		422,509,641.15
合计	26,495,248.15	396,014,393.00		422,509,641.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2022年9月27日，公司向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行股份总量3,435.64万股，全部为公开发行新股。收到募集资金净额人民币430,370,800.00元，其中增加股本人民币34,356,407.00元，增加资本公积人民币396,014,393.00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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
--	--	--	----	------	--	--	--	--

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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	30,058,820.32	18,848,803.83		48,907,624.15
合计	30,058,820.32	18,848,803.83		48,907,624.15

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	310,844,349.12	184,768,361.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,365,035.15	
调整后期初未分配利润	313,209,384.27	184,768,361.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	238,386,177.95	133,426,172.73
减：提取法定盈余公积	18,848,803.83	7,350,185.49
期末未分配利润	532,746,758.39	310,844,349.12

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 2,365,035.15 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	1,431,505,961.36	1,032,044,727.02	846,934,126.21	624,211,360.19
其他业务	2,338,402.63	2,095,769.06	1,466,647.45	1,412,617.44
合计	1,433,844,363.99	1,034,140,496.08	848,400,773.66	625,623,977.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

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 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	5,365,607.71	3,538,605.45
教育费附加	2,299,546.16	1,516,545.19
房产税	955,612.67	472,148.70
印花税	809,740.89	546,745.44
地方教育费附加	1,533,030.79	1,011,030.11
残疾人保障金	1,231,248.83	700,718.11
水利建设基金	723,958.59	823,271.34
其他	285,540.38	285,260.38
合计	13,204,286.02	8,894,324.72

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,721,120.47	365,629.56
职工薪酬	1,024,233.72	831,725.47
业务招待费	337,893.00	220,849.12
办公费	29,118.83	18,192.80
其他	10,988.63	215,490.55
合计	3,123,354.65	1,651,887.50

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	19,854,032.42	14,633,030.08
中介机构服务费	5,081,708.84	4,768,636.24
安全管理费	4,707,900.69	1,134,758.14
业务招待费	4,034,292.36	3,073,332.80
办公费	3,169,942.10	1,467,966.35
维修保养费	2,958,747.72	1,397,776.36
折旧与摊销	2,398,595.11	2,672,563.72
其他	1,194,139.55	1,460,965.43
合计	43,399,358.79	30,609,029.12

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	22,045,670.73	11,981,711.05
职工薪酬	17,713,383.94	13,659,032.53
折旧	1,579,782.56	1,305,880.19
燃动费	1,919,653.89	1,881,004.42
检测费	542,414.06	339,026.69
其他	1,390,991.73	972,085.66
合计	45,191,896.91	30,138,740.54

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	4,287,911.16	7,797,695.98
减：利息收入	2,480,482.25	240,301.25
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-65,431.22	98,979.88
手续费支出	362,677.17	231,515.17
现金折扣	-869,065.83	-895,375.18
合计	1,235,609.03	6,992,514.60

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
1.与资产相关的政府补助摊销	432,181.18	194,686.28
2.与收益相关补偿已发生的成本费用或损失的政府补助	3,090,065.45	10,278,671.78
3.代扣个税手续费返还	54,931.24	19,965.37
合计	3,577,177.87	10,493,323.43

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	108,162.33	222,469.69
合计	108,162.33	222,469.69

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
---------------	-------	-------

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
其他应收款坏账损失	23,859.78	2,550,095.45
应收账款坏账损失	-20,697,147.01	901,364.17
合计	-20,673,287.23	3,451,459.62

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	-1,605,559.27	-2,107,325.06
五、固定资产减值损失	-1,406,026.65	-1,545,791.30
合计	-3,011,585.92	-3,653,116.36

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
处置固定资产收益	-53,933.26	-470,174.52
处置使用权资产收益	336,337.63	
合计	282,404.37	-470,174.52

## 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	530,414.03	63,276.20	530,414.03
合计	530,414.03	63,276.20	530,414.03

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
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
非流动资产报废损失	1,975,567.60	1,969,158.91	1,975,567.60
其他	159,117.40	52,775.93	159,117.40
合计	3,134,685.00	2,021,934.84	3,134,685.00

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	33,074,769.05	20,462,908.70
递延所得税费用	-232,984.04	-1,313,478.66
合计	32,841,785.01	19,149,430.04

## (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	271,227,962.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,684,194.44
子公司适用不同税率的影响	-158,064.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	400,634.58

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	4,235,809.92
加计扣除的技术开发费用	-6,799,875.14
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-235,478.29
其他税收优惠	-5,285,436.20
所得税费用	32,841,785.01

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
政府补助	3,144,996.69	18,498,175.78
往来款	10,191.44	3,674,662.25
利息收入	2,480,482.25	240,301.25
营业外收入	290,414.03	23,766.70
保证金押金	5,000.00	1,060,000.00
受限货币资金	20,887,717.62	
合计	26,818,802.03	23,496,905.98

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
付现费用	47,532,465.68	27,955,198.53
往来款	1,698,779.33	348,573.29
押金	1,052,908.43	30,000.00
捐赠支出	1,000,000.00	0.00
受限货币资金	0.00	89,720,245.54
手续费支出	362,677.17	231,515.17
滞纳金	159,117.40	0.00
合计	51,805,948.01	118,285,532.53

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
理财本金和收益	23,108,162.33	222,469.69
合计	23,108,162.33	222,469.69

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
理财本金	13,000,000.00	10,000,000.00
合计	13,000,000.00	10,000,000.00

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
募集资金归属于发行费用部分	26,527,375.72	
合计	26,527,375.72	

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
支付发行费用	19,325,875.63	
支付租赁费	9,395,221.72	10,279,776.14
合计	28,721,097.35	10,279,776.14

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	238,386,177.95	133,426,172.73
加：资产减值准备	3,011,585.92	3,653,116.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,615,427.20	29,413,756.97

使用权资产折旧	8,475,831.37	9,259,547.85
无形资产摊销	366,556.92	366,556.92
长期待摊费用摊销	2,828,027.90	3,623,899.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-282,404.37	618,847.09
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,975,567.60	1,932,284.95
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,282,962.45	3,328,402.70
投资损失（收益以“—”号填列）	-108,162.33	-222,469.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,916,576.20	-1,313,478.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,683,592.16	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-60,226,464.30	-18,630,162.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-493,224,048.38	-342,437,791.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	236,477,747.60	234,590,530.71
其他	20,673,287.23	-3,451,459.62
经营活动产生的现金流量净额	3,019,108.72	54,157,753.75
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	371,267,562.66	29,509,097.34
减：现金的期初余额	29,509,097.34	4,423,090.18
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	341,758,465.32	25,086,007.16

## （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	371,267,562.66	29,509,097.34
可随时用于支付的银行存款	371,267,562.66	29,509,097.34
三、期末现金及现金等价物余额	371,267,562.66	29,509,097.34

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	70,768,057.57	票据保证金及其利息
固定资产	51,595,569.00	抵押借款
无形资产	17,105,990.38	抵押借款
应收款项融资	295,705,495.88	票据质押
合计	435,175,112.83	

其他说明：

注 1：受限货币资金为开立应付票据的保证金及其产生的利息。

注 2：2022 年 12 月 31 日应收款项融资质押 295,705,495.88 元，主要系 2020 年 12 月 31 日，本公司与招商银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为“471XY2020038557”的票据池业务授信协议，约定在 2020 年 12 月 31 日至 2023 年 12 月 30 日授信期内，提供人民币贰亿伍仟万授信额度，截至 2022 年 12

月 31 日止，质押应收票据 230,351,023.98 元；2021 年 4 月 25 日，本公司与中国光大银行股份有限公司呼和浩特金桥支行签订编号为“HHHT(2021)PJCZG 字 0001 号”的票据池业务专项授信协议，约定在 2021 年 4 月 25 日至 2022 年 4 月 24 日的授信期间内，提供人民币壹亿伍仟万元的授信额度，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司质押应收票据 10,000,000.00 元；2022 年 7 月 20 日，本公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为“(33100000)浙商资产池质字(2022)第 14727 号”资产池质押担保合同，约定在 2022 年 7 月 15 日至 2025 年 7 月 15 日的授信期间内，提供人民币壹亿伍仟万元的授信额度，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司质押应收票据 33,467,402.30 元；2022 年 4 月 7 日，本公司与中信银行呼和浩特乌兰察布西街支行签订编号为“银信合字第 18 号”综合授信合同，约定在 2022 年 4 月 7 日至 2023 年 3 月 22 日的授信期间内，提供人民币叁亿元整的授信额度，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司质押应收票据 21,887,069.60 元。

注 3:2022 年 12 月 31 日固定资产抵押净值为 51,595,569.00 元，无形资产抵押净值为 17,105,990.38 元，抵押物为赛罕区阿木尔南街以北、天平路以东和赛罕区天平路绿色可再生能源太阳能和半导体直拉单晶硅用石英坩埚产业化工程二期项目 1 号坩埚车间，主要系 2022 年 06 月 28 日，本公司与中国工商银行股份有限公司呼和浩特石羊桥东路支行签订编号“0060200005-2022 年石东（抵）字 0057 号”的抵押合同，约定在 2022 年 6 月 22 日至 2024 年 6 月 22 日期间签订的全部主合同提供抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币肆仟贰佰万元整。

## 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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	63,090.00	6.9646	439,396.61
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

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
资源节约循环利用重点工程补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
金桥开发区入区奖励款	122,181.48	其他收益	122,181.48
科技兴蒙项目补贴	229,999.70	其他收益	229,999.70
呼市就业服务中心补助	1,450,766.22	其他收益	1,450,766.22
自治区财政上市奖补资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020年获批高新技术企业区级奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
收到社保局稳岗补贴收入	122,599.23	其他收益	122,599.23
人力资源局岗前培训补贴	120,000.00	其他收益	120,000.00
呼和浩特市科学技术局 2021 年度企业研发费用财政补助款	72,000.00	其他收益	72,000.00
高企科研经费补助	68,000.00	其他收益	68,000.00
一次性吸纳就业补贴款	47,500.00	其他收益	47,500.00
呼和浩特市赛罕区人社局拨付储备人才生活补助	39,200.00	其他收益	39,200.00
呼和浩特市科学技术局 2020 年自治区科技进步奖奖金补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	3,522,246.63		3,522,246.63

#### (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入	购买日至期末被购买方的净利润

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：

#### 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	
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市金桥开发区	加工、技术服务等	100.00%		购买及股权投资
天津市欧川环保科技有限公司	天津市	天津滨海高新区	加工、技术服务等	100.00%		购买
宜兴市欧清环保科技有限公司	宜兴市	宜兴经济技术开发区东氹大道	加工、技术服务等	100.00%		新设
宁夏欧晶科技有限公司	银川市	银川市西夏区	生产制造	100.00%		新设
宁夏欧通能源科技有限公司	银川市	银川市西夏区	加工、技术服务等	100.00%		新设

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

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****(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	
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	

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
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收款项融资及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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，并及时可靠地对各和风险进行监督，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）金融工具分类

#### 1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	442,035,620.23	-	-	442,035,620.23
应收账款	535,118,813.82	-	-	535,118,813.82
应收款项融资	-	-	443,284,511.07	443,284,511.07
其他应收款	829,944.82	-	-	829,944.82

##### （2）2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	121,164,872.53	-	-	121,164,872.53
交易性金融资产	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
应收账款	159,721,688.14	-	-	159,721,688.14

应收款项融资	-	-	360,380,362.42	360,380,362.42
其他应收款	1,720,632.19	-	-	1,720,632.19

## 2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	56,279,824.74	56,279,824.74
应付票据	-	416,824,862.41	416,824,862.41
应付账款	-	248,247,934.40	248,247,934.40
其他应付款	-	17,172,280.63	17,172,280.63
一年内到期的 非流动负债	-	7,222,195.81	7,222,195.81
其他流动负债	-	1,688,445.97	1,688,445.97
长期借款	-	24,940,000.00	24,940,000.00

### (2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	40,130,000.00	40,130,000.00
应付票据	-	251,934,973.90	251,934,973.90
应付账款	-	153,779,003.52	153,779,003.52
其他应付款	-	4,667,499.24	4,667,499.24
其他流动负债	-	976,320.36	976,320.36

## (二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险

### 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；

3)上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 180 天。

#### (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)定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 180 天仍未付款；

##### 2)定性标准

债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同中对债务人的约束条款；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 87.75%(2021 年 12 月 31 日：88.26%)源于余额前五名客户。

#### (三)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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

(1) 2022 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年及以上	合计
短期借款	56,279,824.74	-	-	-	<u>56,279,824.74</u>
应付票据	416,824,862.41	-	-	-	<u>416,824,862.41</u>
应付账款	232,575,903.71	8,276,387.28	2,699,242.61	4,696,400.80	<u>248,247,934.40</u>
其他应付款	17,166,882.40	5,398.23	-	-	<u>17,172,280.63</u>
一年内到期的非流动负债	7,222,195.81	-	-	-	<u>7,222,195.81</u>
其他流动负债	1,688,445.97	-	-	-	<u>1,688,445.97</u>
长期借款		24,940,000.00	-	-	<u>24,940,000.00</u>

(1) 2021 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年及以上	合计
短期借款	40,130,000.00	-	-	-	<u>40,130,000.00</u>
应付票据	251,934,973.90	-	-	-	<u>251,934,973.90</u>
应付账款	135,089,506.65	8,810,938.66	2,589,372.40	7,289,185.81	<u>153,779,003.52</u>
其他应付款	4,667,499.24	-	-	-	<u>4,667,499.24</u>
其他流动负债	976,320.36	-	-	-	<u>976,320.36</u>

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 2. 汇率风险

外汇风险指外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性本公司的外汇风险主要是因以美元结算的出口石英坩埚业务产生。公司通过远期结售汇方式来应对汇率波动风险。

# 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	--	--	--	--
（六）应收款项融资			443,284,511.07	443,284,511.07
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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司无控股母公司及实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 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。

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
-----------	--------

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
余姚市恒星管业有限公司	股东（持股比例 31.83%）
华科新能（天津）科技发展有限公司	股东（持股比例 24.57%）
天津市万兆慧谷置业有限公司	股东（持股比例 18.60%）

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

	用（如适用）		用							
	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

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
张良	60,000,000.00	2022年04月05日	2023年04月05日	否

关联担保情况说明

注 1：2022 年 4 月 19 日，张良与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行签订编号为“ZB5901202200000005”的保证合同，为内蒙古欧晶科技股份有限公司在 2022 年 4 月 5 日至 2023 年 4 月 5 日期间与上海浦东发展银行呼和浩特金桥支行办理各类融资业务所产生债权以 60,000,000.00 人民币为限提供担保。

#### （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

## (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

## 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

## 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

单位：元

### 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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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	30,028,026.61	8.34%	999,403.55	3.33%	29,028,623.06	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	330,123,655.68	91.66%	17,575,599.10	5.32%	312,548,056.58	86,987,210.18	10,000.00%	5,475,776.82	6.29%	81,511,433.36
其中：										
其中：	330,123,655.68	91.66%	17,575,599.10	5.32%	312,548,056.58	86,987,210.18	10,000.00%	5,475,776.82	6.29%	81,511,433.36

账龄组合	655.68		99.10		056.58	10.18	0%	6.82		33.36
合计	360,151,682.29	100.00%	18,575,002.65	5.16%	341,576,679.64	86,987.210.18	10,000.00%	5,475,776.82	6.29%	81,511,433.36

按单项计提坏账准备：999,403.55

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
宁夏欧晶科技有限公司	28,709,542.69		0.00%	合并范围内关联方
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	319,080.37		0.00%	合并范围内关联方
合并单项计提客户	999,403.55	999,403.55	100.00%	存在回收风险
合计	30,028,026.61	999,403.55		

按组合计提坏账准备：17,575,599.10

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	328,997,954.30	16,449,897.72	5.00%
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
3年以上	1,125,701.38	1,125,701.38	100.00%
合计	330,123,655.68	17,575,599.10	

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	账面余额
1年以内（含1年）	359,025,980.91
3年以上	1,125,701.38
3至4年	1,125,701.38
合计	360,151,682.29

## （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	
按单项计提坏账准备		999,403.55				999,403.55
按组合计提坏账准备	5,475,776.82	12,099,822.28				17,575,599.10



合计	5,475,776.82	13,099,225.83				18,575,002.65
----	--------------	---------------	--	--	--	---------------

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
------	---------	------

其中本期无坏账准备收回或转回的应收账款。

### (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：

本期无实际核销的应收账款情况。

### (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	262,188,271.69	72.80%	13,109,413.58
第二名	47,868,788.00	13.29%	2,393,439.40
第三名	28,709,542.69	7.97%	
第四名	5,975,540.00	1.66%	298,777.00
第五名	2,797,498.00	0.78%	139,874.90
合计	347,539,640.38	96.50%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,375,614.77	28,434,977.89

合计	34,375,614.77	28,434,977.89
----	---------------	---------------

(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
------	--------	--------

合并内关联方往来款	34,255,003.31	28,235,771.52
保证金和押金	92,783.87	144,275.44
职工备用金	39,036.17	2,204.50
代扣代缴款		63,210.98
合计	34,386,823.35	28,445,462.44

## 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)	
2022 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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,356,039.48
1 至 2 年	30,783.87
合计	34,386,823.35

## 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	10,484.55	724.03				11,208.58
合计	10,484.55	724.03				11,208.58

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

其中本期无坏账准备收回或转回的其他应收款。

## 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：

本期无实际核销的其他应收款情况

## 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
宁夏欧晶科技有限公司	关联方借款	19,661,232.45	1 年以内	57.18%	
宁夏欧通能源科技有限公司	关联方借款	12,086,809.66	1 年以内	35.15%	
宜兴市欧清环保科技有限公司	关联方借款	2,502,222.22	1 年以内	7.28%	
第四名	押金保证金	56,000.00	1 年以内	0.16%	2,800.00
第五名	押金保证金	30,783.87	1-2 年	0.09%	6,156.77
合计		34,337,048.20		99.86%	8,956.77

## 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	234,056,810.91		234,056,810.91	74,391,210.91		74,391,210.91
合计	234,056,810.91		234,056,810.91	74,391,210.91		74,391,210.91

## (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		
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	18,909,327.91	145,165,600.00				164,074,927.91	
天津市欧川环保科技有限公司	39,981,883.00					39,981,883.00	
宜兴市欧清环保科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
宁夏欧晶科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	
宁夏欧通能源科技有限公司	500,000.00	9,500,000.00				10,000,000.00	
合计	74,391,210.91	159,665,600.00				234,056,810.91	

## (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											

## (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	733,153,353.36	438,722,878.13	331,018,660.08	213,936,233.98
其他业务	30,199,265.28	29,446,755.33	1,917,769.77	1,412,617.44
合计	763,352,618.64	468,169,633.46	332,936,429.85	215,348,851.42

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 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	108,162.33	157,974.71
合计	108,162.33	157,974.71

## 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	-1,693,163.23	
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）	3,577,177.87	
委托他人投资或管理资产的损益	108,162.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,703.37	
减：所得税影响额	205,490.12	
合计	1,157,983.48	--

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	34.07%	2.1350	2.1350
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.91%	2.1246	2.1246

### 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

内蒙古欧晶科技股份有限公司

法定代表人暨董事长: 张良

2023 年 3 月 29 日