

公司代码：688596

公司简称：正帆科技



## 上海正帆科技股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。敬请投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 YU DONG LEI(俞东雷)、主管会计工作负责人 ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)及会计机构负责人(会计主管人员) ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	65

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
正帆科技/公司/本公司	指	上海正帆科技股份有限公司
控股股东/風帆控股	指	風帆控股有限公司
实际控制人	指	YU DONG LEI（俞东雷）、CUI RONG（崔荣）
正帆半导体	指	上海正帆半导体设备有限公司
合肥正帆	指	合肥正帆电子材料有限公司
铜陵正帆	指	铜陵正帆电子材料有限公司
正帆超净	指	上海正帆超净技术有限公司
江苏正帆	指	江苏正帆半导体设备有限公司
正帆华东	指	江苏正帆华东净化设备有限公司
香港正帆	指	香港正帆国际贸易有限公司
上海正霆	指	上海正霆电子材料有限公司
上海徕风	指	上海徕风工业科技有限公司
硕之鑫	指	上海硕之鑫工业科技有限公司
浩舸咨询	指	上海浩舸企业管理咨询有限公司
正帆百泰	指	正帆百泰（苏州）科技有限公司
正帆丽水	指	正帆科技（丽水）有限公司
鸿舸半导体	指	鸿舸半导体设备（上海）有限公司
正帆潍坊	指	正帆科技（潍坊）有限公司
正帆沃泰	指	正帆沃泰（上海）科技有限公司
凤展鸿图	指	上海凤展鸿图数字科技有限公司
芜湖永泰	指	芜湖市永泰特种气体有限公司
湖州正帆	指	正帆科技（湖州）有限公司
正帆合泰	指	正帆合泰（杭州）生物科技有限公司
文德半导体	指	文德半导体装备（浙江）有限公司
深圳正帆	指	正帆科技半导体装备（深圳）有限公司
正帆济宁	指	正帆工业科技（济宁）有限公司
上海欧迅	指	上海欧迅企业管理中心（有限合伙）
扬州福翌	指	扬州福翌聚能股权投资合伙企业（有限合伙）（工商更名前为“宁波量子聚能投资中心（有限合伙）”）
同系恒奇	指	嘉兴同系恒奇投资合伙企业（有限合伙）
同系嵩阳	指	嘉兴同系嵩阳投资合伙企业（有限合伙）
同系九州	指	嘉兴同系九州投资合伙企业（有限合伙）
嘉赢友财	指	无锡嘉赢友财投资中心（有限合伙）（工商更名前为“苏州嘉赢友财投资中心（有限合伙）”）
友财中磁	指	扬州友财中磁投资合伙企业（有限合伙）（工商更名前为“杭州友财中磁投资合伙企业（有限合伙）”）
集成电路、芯片	指	按照特定电路设计，通过特定的集成电路加工工艺，将电路中所需的晶体管、电感、电阻和电容等元件集成于一小块半导体（如硅、锗等）晶片或介质基片上的具有所需电路功能的微型结构
特种气体	指	在特定领域中应用，对气体纯度有特殊要求，主要为砷烷、磷烷、氨、氢气、氧化亚氮、其他高纯气等高附加值的工业气体
电子气体	指	纯度、杂质含量等技术指标符合特定要求，可应用于集成电路、液晶面板、LED、光纤通信、光伏、半导体及电子产品生产领域的气体，分为电子特种气体和电子大宗气体

工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	《上海正帆科技股份有限公司章程》
元、万元	指	如无特别说明，指人民币元、万元
本报告期、报告期	指	2023 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	上海正帆科技股份有限公司
公司的中文简称	正帆科技
公司的外文名称	Shanghai Gentech Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Gentech
公司的法定代表人	YU DONG LEI（俞东雷）
公司注册地址	上海市闵行区春永路55号2幢
公司注册地址的历史变更情况	2019年3月11日，公司注册地址变更，变更前地址为上海市闵行区春中路56号106-108室，变更后地址为上海市闵行区春永路55号2幢。
公司办公地址	上海市闵行区春永路55号
公司办公地址的邮政编码	201108
公司网址	www.gentechindustries.com
电子信箱	ir@gentech-online.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	陈越
联系地址	上海市闵行区春永路55号
电话	021-54428800
传真	021-54428811
电子信箱	ir@gentech-online.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区春永路55号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、 公司股票/存托凭证简况

##### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	正帆科技	688596	/

##### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

#### 五、 其他有关资料

□适用 √不适用

#### 六、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,344,441,147.75	943,124,795.58	42.55
归属于上市公司股东的净利润	149,785,484.06	52,827,430.20	183.54
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	74,525,118.19	44,868,162.90	66.10
经营活动产生的现金流量净额	164,865,404.71	-92,515,038.93	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,652,841,097.79	2,407,810,891.42	10.18
总资产	7,318,511,081.73	5,954,001,018.81	22.92

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.55	0.21	161.90
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.21	157.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.18	55.56
加权平均净资产收益率(%)	5.95	2.78	增加3.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.96	2.36	增加0.60个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	6.25	4.71	增加1.54个百分点

##### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，营业收入较去年同期增长 42.55%，主要原因系公司受所处下游行业市场规模扩大、公司市场渗透率快速提升，销售收入规模增长所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 183.54%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增长 66.10%，主要系公司业务规模、运营效率和产品毛利不断提升所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期多流入 25,738.04 万元，主要系报告期内公司销售规模增长和销售回款增加所致。

4、报告期内，基本每股收益0.55元/股，较去年同期增长161.90%；稀释每股收益0.54元/股，较去年同期增长157.14%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为0.28元/股，较去年同期增长55.56%；主要系归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-42,737.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,258,913.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	77,601,283.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	737,358.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	11,780,752.71	
少数股东权益影响额（税后）	513,699.71	
合计	75,260,365.87	

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

适用 不适用

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

报告期内，归属于上市公司股东的净利润 14,978.55 万元，本期期权激励造成的股份支付费用为 1,751.24 万元，剔除股份支付的因素，归属于上市公司股东的净利润 16,729.79 万元，较去年同期增长 128.09%。

报告期内，公司实现新签合同 358,776.23 万元，比去年同期增长 78.6%，其中来自半导体行业的新签合同占比 49%。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）所属行业情况

根据中国证监会核准并发布的《2021 年 3 季度上市公司行业分类结果》，公司所属行业类别为“C35、专用设备制造业”。

公司主要向高端制造业客户提供制程关键系统与装备、关键材料和专业服务，公司产品的市场需求主要来自于泛半导体（集成电路、太阳能光伏、平板显示、半导体照明）、光纤通信以及生物制药等高端制造产业的固定资产投资支出和运营支出，其中集成电路、太阳能光伏和生物制药行业是国家产业政策重点鼓励和支持发展的行业。

#### （1）集成电路

2023 年 7 月 11 日，SEMI（即：国际半导体产业协会）发布了《2023 年年中半导体设备预测报告》，报告预测，尽管目前宏观经济不景气，但半导体设备市场在经历了 2023 年的调整之后，预计 2024 年将出现强势反弹，2023 年原始设备制造商的半导体制造设备全球销售额将从 2022 年创纪录的 1074 亿美元减少 18.6%，至 874 亿美元。2024 年将复苏至 1000 亿美元。

中国集成电路市场不同于全球市场，SIA（半导体协会）在 2023 年二季度发布的 2023 年报告中称：中国是全球最大的半导体单一市场，占全球总市场的 31%，占据了美国半导体公司总销售额的 36%。集成电路是国民经济和社会发展的战略性产业，由于供应链安全和国产替代的强大动力，中国集成电路行业 2023 年逆周期持续快速发展，并将在 2024 年继续走强。

#### （2）太阳能光伏

在 2030 年碳达峰、2060 年碳中和目标的背景下，大力发展以光伏发电为主的可再生能源是推动绿色低碳发展的重要支撑，是实现“30•60”目标的关键一环。根据工信部发布的《2023 年上半年全国光伏制造行业运行情况》显示，2023 年上半年，我国光伏产业总体保持平稳向好发展态势，产业链主要环节产量均实现高速增长。根据光伏行业规范公告企业信息和行业协会测算，全国多晶硅、硅片、电池、组件产量再创新高，同比增长均超过 65%。光伏产品出口总额达到 289.2 亿美元，同比增长 11.6%。中国是光伏产业链相关产业最为完整的市场，光伏技术也在不断迭代进步，随着 Topcon、异质结和钙钛矿等光伏技术的不断迭代，促使度电成本持续下降。成本的下降和储能技术的提升会带来发电端的规模扩张，从长远看光伏依然是朝阳行业，中国光伏产业将会继续保持高速增长。

#### （3）生物制药

从 2022 年下半年开始，国内生物制药产业行情处于下滑阶段，但从长期来看，生物制药涉及国计民生且行业市场巨大。近年来，国家陆续出台了多项政策，鼓励生物制药行业发展与创



新，《“十四五”生物医药产业发展规划》等产业政策为生物制药行业的发展提供了明确、广阔的市场前景，据中商产业研究院《2023 年中国生物医药行业市场前景及投资研究报告》发布，政府鼓励将医药企业的研发、生产、销售与互联网大数据、云计算等新兴信息技术融合发展，为医药行业发展注入新动能，促进行业的跨越式发展，预计 2023 年中国医药市场规模将达到 17,977 亿元。

#### (4) 其他泛半导体行业

近年来，全球陷入高通货膨胀及下游消费市场持续低迷、俄乌冲突导致能源成本高涨、房地产周期下行等严重影响居家、显示、照明市场需求。下游平板显示、半导体照明、光纤通信厂家普遍减少/暂缓其固定资产投资计划。据研究机构 Omdia 最近发布的《OLED 和液晶面板供应需求和设备跟踪报告》显示，平板显示面板（FPD）制造设备下滑趋势将在 2023 年触底；该市场预计在 2024 年以 153% 的速度反弹至 78 亿美元，面板盈利能力的提高将激励新工厂投资。据 TrendForce 集邦咨询研究，随着刺激消费政策陆续出台，以及照明和光纤产业愈加注重产品的光品质、健康照明和智慧化，照明/光纤市场将逐步实现向好趋势。

#### (二) 主要业务情况

公司主要业务为向泛半导体和生物制药等高科技产业客户提供制程关键系统、核心材料，以及专业服务的三位一体综合服务。所涉主要产品有电子工艺设备、生物制药设备、电子气体和先进材料以及 MRO 专业服务，随着公司客户群的不断扩大，以及公司产品和服务的竞争力不断提升，公司在提升已有市场的渗透率的同时还在向更多的应用领域提供基于同源技术的产品和服务。

公司未来将继续聚焦高科技产业，顺应我国以集成电路、光伏、生物制药为国家级战略新兴产业发展的历史机遇，不断填补国内高端制造领域空白，助力我国高科技产业的国产化水平。

##### 1. 制程关键系统装备之电子工艺设备

本行业大多数同行是美国、韩国、日本等国外供应商以及台湾半导体行业供应商，公司是国内最早进入电子工艺设备领域的本土厂商。作为细分领域先行者，公司深耕产业 20 余年，累计参与编写了 8 项国家和行业标准，随着国家集成电路等战略新兴产业的迅猛发展，电子工艺设备需求迅猛增大，加之国产替代的推动，高纯介质供应系统的国内供应商的市场占有率也从 5 年前不足 10% 发展到近年大约 30%。公司电子工艺设备业务已经覆盖众多国内一线客户，如中芯国际、长江存储、长鑫存储、海力士、隆基、通威等领先客户群体。

由于中国半导体行业受到以美国为主的半导体技术发达国家的遏制，保证供应链安全、快速提升国产化成为最强需求。半导体的制造工艺取决于工艺技术和设备品质，而工艺设备品质的提升又强烈依赖上游的材料和零部件、组件和子系统。公司顺应市场需求，开发的“泛半导体工艺设备子系统”业务，较早进入到工艺设备上游国产替代行列，产品已经逐步被国产工艺设备头部厂商中微、北方华创、拓荆、晶盛等采用，市场占有率不断提升。

##### 2. 制程关键系统装备之生物制药设备

公司在生物医药行业经过 10 年耕耘，传统主营的制药用水系统业务已经获得国内头部制药企业订单，近年来又快速开发和拓展了流体工艺系统，实现了从辅助系统向工艺系统的重大转变，并快速进入抗体蛋白药、新一代胰岛素、新型疫苗、细胞与基因治疗应用领域。公司曾参与中慧圆通、科前生物、武汉生物所、长春金赛等知名项目，一系列具有标志性的项目订单表示公司已经进入行业一流供应商行列。为了追踪生物制药更新的发展和市场机会，公司还创立了“创新药孵化服务”平台，并因此而时刻掌握生物制药领域的最新动态和市场发展情况，为早期切入新市场创造了条件。

##### 3. 电子气体和先进材料

公司向下游客户销售电子特种气体、电子大宗气和电子先进材料等工艺介质，已具备合成、提纯、混配、充装、分析、检测和供应等核心能力。公司 2022 年和 2023 年开展了多个气体和先进材料生产基地投建项目，其中“合肥高纯氢气项目”、“潍坊高纯大宗项目”、“丽水大宗气、混合气、特种气体项目、以及铜陵电子材料等项目将分别于 2023 年下半年到 2024 年底逐步落成投产。

公司 20 多年深耕超高纯流体供应系统，2013 年进入电子特气领域以来积累了高水平的提纯和检测技术。公司具备制造半导体前驱体所需的提纯、检测、包装和供应等核心能力，近年来不断引入外部资深专家，加强研发力度，从而在 2022 年底实现了前驱体产品的突破。半导体前驱体

是壁垒很高的先进材料，国产化率极低，随着中国半导体制造产能的大幅提升，国产化前驱体产品有着非常大的提升空间。公司在铜陵电子材料生产基地投建的前驱体制造基地，将覆盖 20 余种前驱体产品，涉及硅基、金属基、High-K 和 Low-K 四大品类，目前正在客户导入阶段，预计 2024 年逐步达到量产。

随着公司近年来在电子气体业务的布局和随着电子先进材料业务的开发及逐步落地，公司已经稳步成为电子气体和先进材料业务综合供应商和服务商。

#### 4. MRO 专业服务

客户对于提供 MRO（维护、维修和运营）服务的供应商有较高的项目经验和技术要求，公司是国内为数不多能为客户提供关键系统、核心材料、专业服务三位一体的本土厂商。国内泛半导体行业近几年已产生长足进步，MRO 市场快速形成，公司与国外供应商相比，正在逐步缩小差距。且随着客户 Capex 投资建成的产线逐步投入运营，公司 MRO 业务将会有更大的提升。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来始终坚持自主研发的发展道路，专注于为下游客户提供关键材料从生产、储存、输配到循环利用的全流程综合解决方案，以电子工艺设备和生物制药设备的研发、设计和制造为切入点，向前端拓展以电子气体为核心的材料业务，向后端布局减排及循环再利用业务，实现产业链闭环。公司经过自主研发，围绕下游行业对电子气体和化学品的使用需求，形成了六项底层核心技术，即介质供应系统微污染控制技术、流体系统设计与模拟仿真技术、生命安全保障与工艺监控技术、高纯材料合成与分离提纯技术、材料成分分析与痕量检测技术以及关键工艺材料再生与循环技术。

核心技术	来源	形成过程与报告期内变化
介质供应系统微污染控制	自主研发	自成立以来，公司对流体、材料、机械之间的相容性进行理论研究，逐渐掌握微污染物析出原理，同时在实践中积累客户在微污染控制方面的技术要点，在系统设计、材料选型、设备制造与安装、检测等环节建立自有工艺及装备，形成体系化的微污染控制技术，并持续巩固和优化。应用上述核心技术，公司自产高纯供应设备于 2008 年正式投产，并持续提升纯度水平。 2021 年以来持续开发、验证、推广应用新工艺路线并且不断提升核心零部件的国产化率。
流体系统设计与模拟仿真	自主研发	自成立以来，公司运用流体相关理论，对气体、化学品在供应系统中的运动状况进行研究，通过建立计算机仿真模型，逐渐掌握输送过程中能量变化、相态变化、阻力变化、温度变化等控制要点，研发出符合下游行业需求的流体系统方案。同时，公司在实践中通过边界条件数据修正，进一步强化设计与仿真能力。
生命安全保障与工艺监控	自主研发	自成立以来，公司长期对气体、化学品危害性和可操作性进行研究。结合自动化控制原理，公司于 2010 年起开始掌握气体、化学品监控的软硬件平台的核心技术，同时在实践中不断升级控制程序中的安全互锁，巩固生命安全保障与工艺监控核心技术，提高产品的安全防护能力。
先进材料合成与分离提纯	自主研发	自 2010 年开始，公司对化学反应的机理进行研究，逐渐掌握影响化学反应速率及产率的因素，如物料晶体结构、反应温度等；同时，公司通过膜分离、催化吸附、低温吸附等提纯方法的实验，积累气体中关键杂质去除的技术要点，并建立纯化数学模型，开发出关键提纯系统。公司逐渐掌握合成与分离提纯

核心技术	来源	形成过程与报告期内变化
		技术，并分别于 2014 年和 2017 年获得砷烷、磷烷生产相关的专利授权，并用以生产砷烷、磷烷产品。 2021 年以来不断突破一系列电子材料新工艺开发和生产验证，为进一步开发更先进电子材料积累了丰富的实验数据和计算仿真的数据基础。
材料成分分析与痕量检测	自主研发	自 2010 年开始，公司运用化学分析和仪器分析理论，在实验室对污染杂质的特性进行研究，逐渐掌握杂质辨别的关键因素，并利用色谱分离柱等检测设备，建立分析测试方法。同时，公司在实验室采用标准样品进行反复验证，在实践中建立标准测试流程。运用上述核心技术，公司于 2014 年建立完毕合肥分析实验室，并于当年投入运行。
关键工艺材料再生与循环	自主研发	自 2015 年以来，公司通过对吸收、精馏、膜分离、吸附等三废净化机理进行研究，掌握影响净化速率及经济性的因素，如设备结构、填料类型等，并通过建立数学模型，提供工程化放大方案。公司已于 2019 年成功开发针对氦气的回收循环系统，主要为光纤客户提供关键原材料保障。 2021 年以来深入研究了泛半导体生产工艺里面多种介质的回收，提纯以及再利用的技术方案以及应用论证，为下一步的新产品开发和推广奠定了坚实的技术基础。

报告期内，公司核心技术未发生变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司围绕主营业务，加大产业链相关领域的研发投入和新产品的研发力度，截至报告期末，公司已获得知识产权数量合计 202 项，其中发明专利 28 项，实用新型专利 144 项，外观设计专利 11 项，软件著作权 19 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	6	0	69	28
实用新型专利	38	19	182	144
外观设计专利	9	5	20	11
软件著作权	7	13	19	19
合计	60	37	290	202

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	84,007,726.42	44,462,863.66	88.94
资本化研发投入			
研发投入合计	84,007,726.42	44,462,863.66	88.94
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.25	4.71	增加 1.54 个百分点

研发投入资本化的比重 (%)			
----------------	--	--	--

**研发投入总额较上年发生重大变化的原因**

适用 不适用

2023 年上半年研发投入较去年同期增长 88.94%，主要系报告期内公司在业务范围拓展、新技术研发、新产品开发等方面研发投入的物料消耗增加及职工薪酬增加所致。

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	电子级化学品充装系统	900.00	227.48	732.69	系统自动充装程序设计试验中	实现对高纯度原料瓶安全、无污染充装的完全自动化的品质控制	国内领先	突破行业标准操作水平，实现高纯度原料安全稳定的自动充装，从而提高整体产品的品质和客户满意度。
2	GenAqua 高性能水机装备、滤膜材料及检测系统	500.00	264.03	526.47	验证阶段	实现常温工艺状态下的制备注射用水工艺的综合解决方案突破	部分等同国际知名企业	丰富制药用水系统补充产品，实现水机品质提升的同时，降低生产及运维成本。
3	气体吸附纯化材料	505.00	123.46	501.41	方案优化中	完成分子筛表面特征测定及分子筛性能测试；完成催化剂和吸附材料的筛选及再生技术研究，缩短再生时间和气体消耗量；完成催化装置的再生技术初步研究	等同国内知名企业	应用于工业中小规模现场气体制备，气体终端纯化，关键杂质快速检测，催化吸附材料检测认证。
4	低蒸压气体大流量输送系统	700.00	167.16	167.16	实验平台的搭建	针对低蒸压气体达到相对大流量输送工艺，减少客户对供应设备的投入	国内领先	应用在 TFT、PV 以及存储芯片行业，实现低蒸压气体大流量输送要求。
5	CO2 高压大流量输送系统	550.00	201.79	201.79	完成系统流程设计	研究开发环境友好的超临界 CO2 (SCCO2)，代替 VOC 和 CFC 的清洗剂，显著降低溶剂消耗，简化溶剂的分离和后处	国内领先	超临界 CO2 清洗在技术、经济和环保等方面都具有优越性：对污染物去除效率高；溶剂和能量消耗低；工艺中无有机溶剂的挥发；不涉及有毒和易燃溶剂；无需干燥和溶剂后处理工

						理工序, 降低操作费用, 减少环境污染		序; CO2 的简单而低成本的循环使用和不产生溶剂废液和废水等, 发展前景广阔。
6	DSP 混配及冷却系统	1,700.00	706.07	706.07	完成模型建立及数据收集	提高对 DSP 混配的精度, 完成热交换器的研究, 减少系统温度的影响, 增加系统的稳定性; 技术指标: H2SO4: $8.6 \pm 0.5\%$ ; H2O4: $3.8 \pm 0.4\%$ ; HF: $0.03 \pm 0.003\%$	国内领先	应用在半导体行业相关化学品输送系统, 实现系统的稳定性; 有利于推动化学品输送设备国产化进程; 降低半导体产业相关产品的成本, 提升产品市场竞争力。
7	化学品防爆输送系统	900.00	231.60	231.60	设计中	为了符合国家相关要求, 满足化学品输送设备在相关防爆区域的要求。正压控制器控制负压: $\geq 50\text{pa}$	国内领先	应用在 TFT、IC 等行业有机化学品输送防爆领域; 随着半导体行业的快速发展, 针对设备防爆的需求不断增加, 应用场景不断扩大。
8	一种益生菌的生产系统实验装置	800.00	331.55	331.55	设计中	为益生菌生产线提供完整的生物上下游工艺管罐系统, 提供从发酵到纯化系统的整厂工艺方案	等同国内知名企业	掌握一整套益生菌配料、发酵、离心分离的工序, 配合稀释、配液、灌装等技术, 打通上下游工艺壁垒, 扩大国内生物发酵设备市场。
9	膜法注射用水制备系统	600.00	170.12	170.12	设计中	旨在开发出使用饮用水作为水源, 使用常温膜法制备方式进行注射用水的制备装置	国内领先	注射用水作为生物医药、粉针剂、体外诊断试剂、大输液、医疗器械、兽药等行业用水, 在药品生产中广泛使用; 该项目的研发成功将改进国内注射用水制备工艺与国际接轨, 推进常温法制备注射用水工艺在国内的应用, 很大程度响应国内外市场需求, 市场前景非常广阔。
10	光伏行业尾气处理设	1,600.00	511.05	511.05	小试阶段	完成光伏领域生产制造系统设备在生产运行过程中自排放的 TMA、PH3、BCL3 尾气废气处理装备	国内领先	随着光伏行业产能的日益递增, 厂务端对尾气处理设备的需求量暴增; 光伏行业用尾气处理设备配合系统设备将会大大增加产品竞争力, 让客户增

	备与配套系统							加选择性和节约成本，拓宽市场空间，给公司带来巨大的经济效益。
11	全自动灌装线托盘自卸装置系统	1,200.00	368.03	368.03	小试阶段	开发一种自卸装置系统用于精细化工领域客户，在分装、灌装设备系统中配套完成码垛到托盘中的功能需求	国内领先	精细化工领域日益发展壮大，且日益要求自动化；全自动灌装线自卸系统不但能将产线的成品桶卸载到指定位置，还能实现自动更替填装托盘等一系列自动化功能需求，弥补在全自动灌装系统的一个自动单元，同时拓宽了市场空间。
12	小型化学品供应泵车	900.00	295.49	295.49	设计中	开发一种用于光伏、半导体行业厂务端应急使用的系统装备	国内领先	光伏、半导体行业客户在调试阶段出现既定设备交期不满足又着急调试的情形下，该设备将提供及时快捷的保障；另外，厂务端设备故障阶段也能应急供应，为紧急服务增加新的武器和竞争力。
13	氢气回收系统	700.00	208.96	208.96	系统方案设计	整体系统的回收率达到 60% 以上，回收后的氢气纯度达到国标 5N 的要求	国内领先	主要应用于外延工厂，一个外延工厂每年使用的氢气量在 1200 万 Nm <sup>3</sup> 左右，全国目前大概有十几个这样的外延工厂，并且还有新的工厂在建，将外延尾气中的氢气进行回收提纯重复利用，可以为工厂降低很大一部分生产成本，还可以拓展应用于其他行业的氢气回收。
14	六氯乙硅烷纯化技术研究	500.00	165.71	165.71	设计中	完成六氯乙硅烷吸附、精馏提纯工艺，杂质检测技术研究；搭建六氯乙硅烷纯化装置、产品取样装置	等同国外知名企业	应用于半导体行业，可替代硅烷、二氯甲硅烷，采用化学气相沉积法（CVD）、原子层沉积法（ALD）来制备高品质氧化硅薄膜、氮化硅薄膜，还可应用于光学纤维、硅氧烷前驱体等产品制备领域。

15	阀门流量测试平台	700.00	202.09	202.09	设计中	旨在通过开发不同的阀门的开关方式，相应不同需求的半导体工艺，实现测试国产阀门的流量性能，满足半导体国产化阀门的性能测试要求	等同国际知名企业	随着中国半导体行业的发展，越来越多的客户需要在原有的机台上使用国产化阀门；国产阀门在技术、性能上有很多的不确定性，因此阀门流量测试平台在国产化阀门替换过程中起到了决定性作用。
16	气体输送测试设备	500.00	143.74	143.74	设计中	开发精确性、稳定性，多功能性，用户友好操作界面的测试设备，实现半导体工艺设备高效、专业的测试	等同国际知名企业	测试设备可以在半导体气体输送领域提供精确、稳定的测试结果，帮助评估设备性能和进行故障排除；多功能性、可定制性和远程监控功能使其适应各种测试需求，为用户提供高效、可靠的气体输送设备测试解决方案，在半导体制造和相关领域具有广阔的应用前景。
17	Bubbler 鼓泡柜设备	850.00	305.66	305.66	试制中	开发国产化鼓泡器装备，实现半导体工艺中晶圆离子注入时，晶片表面的材料性质发生变化，以满足芯片制程过程中的工艺要求	等同国际知名企业	此装备应用于 IC 行业，随着该行业等级和产能的增长，对 Bubbler 鼓泡柜设备的需求越来越大，Bubbler 鼓泡柜设备的开发很大程度响应市场需求及成本的控制，市场需求较大。
合计	/	14,105.00	4,623.99	5,769.59	/	/	/	/



## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	397	278
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	28.12	23.36
研发人员薪酬合计	4,720.62	3,111.50
研发人员平均薪酬	11.89	11.19

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	0	0
硕士研究生	20	5.04
本科	272	68.51
专科	100	25.19
高中及以下	5	1.26
合计	397	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	215	54.16
30-40岁(含30岁,不含40岁)	138	34.76
40-50岁(含40岁,不含50岁)	39	9.82
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5	1.26
60岁及以上	-	-
合计	397	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1. 流体系统及新材料研发能力

流体系统设计和仿真技术、先进材料的合成与提纯技术,是公司多年来形成的核心技术。在先进材料技术的快速创新迭代的时代,公司不仅在人才、技术、资金上增加投入,而且从组织创新和研发方式创新方面快速提升公司在流体系统及新材料的研发能力。在组织创新方面,通过搭建更开放的研发体系,建设不断生长的多维度研发生态,一方面能更敏锐的获取最新的科技领域的技术突破,另一方面能捕捉到客户应用端的最新材料需求。在研发方式创新方面,通过采用计算机仿真和数字化模拟试验,可以减少无效实验的次数从而提升试验效率。另外公司还通过与国内外专业院校和实验室建立横向课题合作,以获得前沿产品开发的人才优势以及高科技人才的合作互动效应。

##### 2. 制程关键系统、核心工艺材料和专业服务“三位一体”的特有业务定位

公司是国内较早开展为泛半导体行业客户提供超高纯工艺介质供应系统的专业供应商,具有微污染控制、流体技术、工艺安全等技术的独特优势,由此延伸发展了流体系统装备、高纯气体等产品和服务,并凭借在相关领域对客户的工艺流程、关键设备和运营管理有深刻理解的基础上,公司持续为客户提供MRO综合服务。

公司各项业务的客户高度重叠，因此公司能进一步以更深刻的洞察、更具创新性和实用性的思路为客户提供装备、材料、服务三位一体的综合解决方案。三块业务紧密配合，为公司新业务的开拓带来先天的客户基础优势，进而不断增强客户粘性。“三位一体”的业务定位带来公司综合服务能力和品牌影响力的上升。

### 3. 多行业应用形成公司新的竞争优势

公司多年来受益于核心技术的泛用性带来的同源技术跨行业外溢效应，使得公司的业务呈现跨多行业应用的格局，公司业务横跨泛半导体、生物医药等高科技制造业到先进制造业、新能源、碳减排、精细化工和电化学储能等新兴市场。泛半导体行业技术迭代速度快，行业周期性特点突出，因此行业内从业企业的经营往往随之产生较大周期性波动。同源技术的多行业应用，一定程度上平抑了单个行业的周期性波动对公司整体经营的影响，使公司得以稳健发展，同源技术的多行业应用，有效将公司从发展初期所处相对细分的、体量较小的市场不断带入新的市场，在新的市场又形成新的技术和能力积累。

### 4. 员工激励机制助推高潜质人才快速成长

公司多年来一直坚持自己独特的企业基因，倡导努力创造条件成就高潜质员工的成功。公司创造一切条件帮助高潜质人才快速成长并获取最大个人价值。公司持续推行和完善包括期权计划、员工持股计划在内的各项激励机制，提高职工的凝聚力和公司竞争力，调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展，为公司持续创新和快速发展带来不竭的源泉。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

公司在二十余年的发展过程中，始终秉持以客户为中心的基本理念，重信守诺，稳健经营，不走捷径，尽最大努力持续为客户创造价值。随着公司在行业中的良好口碑和专业形象愈加凸显，为公司不断提高各业务领域的渗透率奠定了坚实基础。

报告期内，公司坚持以客户为中心，重点开展了以下工作：

### (一) 经营持续优化，业绩持续增长

报告期内，尽管受到中美高科技领域竞争、半导体周期下行等大环境不利因素的影响，公司坚定执行公司发展战略，坚持开展技术和产品创新，坚持以安全和高品质发展为主诉求的稳健发展原则，持续提高公司运营水平，使得公司业务在所处行业的市场渗透率快速提升，营收、利润等经营业绩再创历史新高。

报告期内，实现营业收入 134,444.11 万元，同比增长 42.55%；归属于母公司净利润 14,978.55 万元，同比增长 183.54%；扣除非经常性损益归属于母公司净利润 7,452.51 万元，同比增长 66.1%；毛利率为 28.4%，同期增长 2.2 个百分点；新签合同 35.9 亿元，同比增长 78.6%，其中来自于半导体行业和光伏行业的新签合同分别同比增长 77%和 179%；期末在手合同 56.3 亿，同比增长 73.8%。

报告期内，公司经营性现金流同比转正；合同负债为 18.5 亿元，与去年底相比增加 66%，销售收款情况良好。

报告期内，公司获得了超过行业平均水平高增长，为公司全年乃至 2024 年持续稳健增长奠定了坚实基础。

### (二) 气体和先进材料业务实现新的突破

气体和先进材料业务是公司战略重点，包含特种气体、大宗气体和工业气体在内的气体业务是公司拓展 OPEX 业务的支柱战略，是最近几年主要的产品开发和投资方向。公司的气体业务主要围绕电子特气、工业气和先进材料三个方向发展。公司致力于打造平台式的气体业务模式，不

断提高气体和先进材料占公司整体业务的比重。报告期内气体业务收入同比增长 42%，高于市场的平均增速，毛利率持续改善。公司从 2022 年布局的大宗气/工业气体业务项目，今年下半年将陆续投产或者运营产生收入，所以 2023 年下半年气体业务的增长会加速。

公司具备制造半导体前驱体所需的提纯、检测、包装和供应等核心能力，近年来不断引入外部资深专家，加强研发力度，从而在 2022 年底实现了前驱体产品的突破。半导体前驱体是半导体薄膜沉积工艺的核心制造材料，主要应用于气相沉积(包括 PVD、CVD 和 ALD)以形成符合半导体制造要求的各类薄膜层；特别是随着 ALD 技术的不断发展，前驱体材料的应用场景越来越广泛。半导体前驱体是壁垒很高的先进材料，国产化率极低，随着中国半导体制造产能的大幅提升，国产化前驱体产品有着非常大的提升空间。公司在铜陵电子材料生产基地投建的前驱体制造基地，将覆盖 20 余种前驱体产品，涉及硅基、金属基、High-K 和 Low-K 四大品类，目前正在开始小批量客户导入，预计 2024 年逐步达到量产。

### (三) 加大研发投入，扩大原有核心技术能力应用领域

公司深耕行业二十余年，形成了介质供应系统微污染控制、流体系统设计与模拟仿真、生命安全保障与工艺监控、先进材料合成与分离提纯、材料成分分析与痕量检测以及关键工艺材料再生与循环的六项核心技术，为公司业务版图持续拓展打下坚实基础。

公司核心技术的泛用性可以产生同源技术跨行业外溢效应，这是公司能够向先进制造业、新能源和碳减排等新兴市场拓展的底层逻辑。目前公司业务已覆盖泛半导体行业(包括集成电路、平板显示、半导体照明、太阳能光伏、光纤制造等)、生物医药等高科技行业，随着公司对已有核心技术的应用扩展，不断开发新产品和业务，报告期内，公司气体产品和超洁净物料供应系统以及正在进行的新的技术开发项目等已经延伸到先进制造业、新能源与碳减排市场、精细化工、电化学储能市场、科研服务市场等更多高科技行业领域。

### (四) 持续加强人才队伍建设，股票期权叠加员工持股计划多重激励

公司非常重视人才储备、培养和激励。报告期内，公司持续优化人才队伍的培养和激励方法，为公司实现中长期战略目标持续吸纳高端专业人才，同时持续完善员工培养和激励机制，激发员工的创造力和积极性，提升公司核心竞争力。

报告期内，公司推出第一期员工持股计划，合计 80 万股，参加对象均为公司管理人员和核心业务骨干。公司于 2021 年发布的两期股票期权，在报告期内继续得到员工的积极执行，激励效果明显。

公司将继续建立和完善员工、股东的利益共享机制，改善公司治理水平，提高职工的凝聚力和公司竞争力，调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。

### (五) 不断提高信息披露和投资者关系管理水平

公司高度重视投资者关系管理工作，报告期内，公司严格遵守法律法规和各项信息披露管理制度，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，做好内幕信息知情人的登记和管理，通过电话、邮件、接待调研、业绩说明会等多种渠道，增进投资者对公司业务的理解，深入介绍公司经营基本面及快速发展背后的业务逻辑，及时回应市场关切问题，有效传递公司价值，从而不断提高信息披露和投资者关系管理水平。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### (一) 核心竞争力风险

#### 1. 技术升级迭代风险

公司主要为下游泛半导体、光纤通信、生物医药等行业客户提供制程关键系统与装备、关键材料和专业服务等综合服务，主要业务与下游客户的高纯生产工艺发展相关，公司需根据下游市场的工艺发展方向和趋势作出正确的判断。

若公司不能及时把握技术、市场和政策的变化趋势，不能持续加强研发创新能力并及时将技术研发成果与客户需求相结合，可能会面临技术升级迭代的风险，从而导致公司市场竞争地位和经营业绩受到不利影响。

## 2. 核心技术失密和技术人员流失风险

公司已在工艺介质供应系统微污染控制、流体系统设计与模拟仿真、生命安全保障与工艺监控、高纯材料合成与分离提纯、材料成分分析与痕量检测、关键工艺材料再生与循环等领域形成核心技术。上述核心技术是公司向客户提供制程关键系统与装备、关键材料和专业服务等综合服务的基础。若公司核心技术失密，可能对公司生产经营造成不利影响。

## (二) 经营风险

### 1. 市场竞争风险

近年来，公司所处行业竞争较为激烈，尤其在国产替代的背景下，加剧了市场竞争。随着客户的不断成长，客户需求更加复杂，若公司无法积极应对目前激烈的竞争格局，存在导致市场地位下降的风险，进而导致客户流失、市场份额降低，从而对公司盈利能力带来不利影响。

### 2. 主要原材料采购风险

公司产品的原材料和零部件包括阀门、管道管件、仪器仪表、电气控制、专用部件等。公司产品主要应用于精密度要求较高的泛半导体和生物医药领域，国内市场供应链基础较为薄弱，尚未形成成熟的零部件供应体系，公司所需的超高纯气体阀门、输气管道和接头、真空压力仪表等核心零部件较大比例采用进口品牌。

未来，如果公司的核心原材料和零部件发生供应短缺、延迟交货、价格大幅上涨，或者供应商所处的国家或地区与外国发生贸易摩擦等，将可能会对公司生产经营及持续发展产生不利影响。

### 3. 安全生产风险

公司在高纯砷、磷烷等电子气体生产过程中的合成、纯化等环节涉及到各种物理和化学反应，对整个生产过程中的操作和安全管理的要求较高。公司自成立以来，在严格遵守相关安全生产法规的基础上，采用自动化工艺，增设安全生产装置，不断完善安全生产管理制度，加强安全生产培训，不断提高从业人员的安全知识、安全技能和安全意识。公司作为危险化学品生产企业，存在一定程度的安全事故风险。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现新签合同 35.9 亿元，同比增长 78.6%；公司实现营业收入 134,444.11 万元，比去年同期增长 42.55%；归属于上市公司股东的净利润 14,978.55 万元，比去年同期增长 183.54%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7,452.51 万元，比去年同期增长 66.10%；详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,344,441,147.75	943,124,795.58	42.55
营业成本	962,858,278.66	696,257,320.51	38.29
销售费用	30,541,791.76	18,417,938.85	65.83
管理费用	132,132,675.72	112,894,926.99	17.04
财务费用	12,621,877.10	4,106,954.99	207.33
研发费用	84,007,726.42	44,462,863.66	88.94
经营活动产生的现金流量净额	164,865,404.71	-92,515,038.93	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-238,347,438.71	-217,509,882.81	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-168,743,779.03	301,064,974.53	-156.05
---------------	-----------------	----------------	---------

营业收入变动原因说明:营业收入较去年同期增长 42.55%,主要原因系公司受所处下游行业市场规模扩大、公司市场渗透率快速提升,销售收入规模增长所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较去年同期增长 38.29%,主要系报告期内营业收入增长,对应的营业成本增长。

销售费用变动原因说明:销售费用较去年同期增长 65.83%,主要系报告期内业务规模的扩大,销售人员及差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较去年同期增长 17.04%,主要系报告期内职工薪酬、中介机构服务费等增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较去年同期增长 207.33%,主要系报告期内银行借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较去年同期增长 88.94%,主要系报告期内公司在业务范围拓展、新技术研发、新产品开发等方面研发投入的物料消耗增加及职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司销售规模增长和销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内偿还短期借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	金额(元)	占利润总额比例(%)	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动收益	76,811,435.61	42.25	主要系公司对青岛聚源银芯股权投资合伙企业(有限合伙)的权益性投资期末估值增加所致	是

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	984,741,699.28	13.46	1,223,732,814.35	20.55	-19.53	主要系报告期内购买理财所致
交易性金	140,305,435.61	1.92	30,202,652.05	0.51	364.55	主要系报告期

融资产						内购买理财所致
应收账款	1,092,036,829.63	14.92	821,384,591.04	13.80	32.95	主要系报告期内公司营业收入增加所致
其他应收款	54,291,746.57	0.74	27,111,508.76	0.46	100.25	主要系本期保证金及备用金增加所致
存货	2,944,189,033.76	40.23	1,983,413,951.44	33.31	48.44	主要系报告期内随业务规模扩大,库存原材料和未完工项目备货及执行增加所致
合同资产	118,846,960.13	1.62	123,182,627.84	2.07	-3.52	无
其他流动资产	71,124,954.45	0.97	102,735,114.31	1.73	-30.77	主要系报告期内因股份支付事项形成的资本公积的影响减少所致
其他非流动金融资产	324,062,000.00	4.43	244,056,000.00	4.10	32.78	主要系报告期内对青岛聚源银芯股权投资合伙企业(有限合伙)的权益性投资期末估值增加所致
长期股权投资	250,000.00	-	-	-	不适用	主要系报告期内新增对百舸扬帆权益性投资
固定资产	531,120,760.83	7.26	523,882,477.00	8.80	1.38	无
在建工程	131,581,382.00	1.80	44,057,005.80	0.74	198.66	主要系报告期内潍坊高纯大宗项目及超高纯砷化氢、磷化氢扩产及办公楼建设项目投入所致
使用权资产	55,471,353.87	0.76	62,942,793.35	1.06	-11.87	无
商誉	19,411,404.23	0.27	-	-	不适用	主要系报告期内非同一控制下企业合并芜湖永泰所致
递延所得税资产	44,643,010.74	0.61	30,119,156.15	0.51	48.22	主要系报告期内新增确认了与租赁负债相关的递延所得税资产

短期借款	625,478,982.16	8.55	932,203,393.69	15.66	-32.90	主要系报告期内归还部分银行借款所致
应付票据	325,453,218.32	4.45	116,816,985.40	1.96	178.60	主要系本期票据结算增加所致
应付账款	1,433,298,691.56	19.58	1,051,783,584.76	17.67	36.27	主要系报告期内业务规模增长,相应的原材料采购增加所致
合同负债	1,848,074,423.33	25.25	1,111,451,343.24	18.67	66.28	主要系报告期内业务规模增长,新签合同增加导致预收货款增加所致
一年内到期的非流动负债	56,507,164.96	0.77	34,304,760.04	0.58	64.72	主要系一年内到期的长期借款及租赁负债重分类所致
其他流动负债	10,695,767.55	0.15	3,353,763.92	0.06	218.92	主要系期末预收货款余额中所包含的待转销项税增加所致
长期借款	78,068,185.56	1.07	40,054,666.67	0.67	94.90	主要系报告期内新增信用借款补充流动资金所致
租赁负债	43,787,410.76	0.60	51,382,918.98	0.86	-14.78	无
递延所得税负债	33,008,511.11	0.45	12,640,630.31	0.21	161.13	主要系报告期内新增确认了与使用权资产相关的递延所得税负债
递延收益	19,101,697.97	0.26	13,568,535.53	0.23	40.78	主要系报告期内收到的政府补助增加所致
专项储备	34,052,814.65	0.47	24,800,978.54	0.42	37.30	主要系报告期内规定计提的安全生产费增加所致
少数股东权益	28,281,187.36	0.39	5,241,123.79	0.09	439.60	主要系净利润增加少数股东权益随之增加所致

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 110,651.06（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.002%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

项目	2023 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	356,371.13 元	保函保证金
合计	356,371.13 元	

**4. 其他说明**

适用 不适用



**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,750,000.00	43,000,000.00	-91.28%

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
理财产品	30,202,652.05	305,435.61			561,000,000.00	451,000,000.00	-202,652.05	140,305,435.61
基金	244,056,000.00	76,506,000.00			3,500,000.00			324,062,000.00
其他权益工具投资	22,252,000.00							22,252,000.00
合计	296,510,652.05	76,811,435.61			564,500,000.00	451,000,000.00	-202,652.05	486,619,435.61

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，截止 2023 年 6 月 30 日，公司未实际开展衍生品交易业务。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	持股比例 (%)	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	正帆华东	100	水净化及水处理成套设备制造、销售、安装等	4,000	8,627.96	5,411.53	-844.69
2	正帆半导体	100	电子专用设备、光电子器件、半导体设备及其配件的生产、销售；节能、集成电路技术领域内技术研究、技术开发、技术服务、技术咨询等	2,000	19,006.21	9,300.69	213.73
3	江苏正帆	100	半导体设备及其配件、电力电子元器件的生产、销售等	1,000	61,906.00	12,823.77	1,493.71
4	合肥正帆	100	生产、加工、销售与批发超纯气体、工业气体、医用气体、电子特气及混合气体；气体生产设备、气体应用装置的租赁服务和销售安装服务以及技术服务等	22,000	48,254.86	22,692.07	1,202.30
5	正帆超净	100	技术服务，不锈钢系统安装维修，水处理设备安装，机电设备安装，管道安装等	3,000	3,724.59	3,000.84	0.69
6	香港正帆	100	机电，不锈钢，仪器仪表，塑胶，化工，环保产品及设备等	4,000 万港币	26,309.65	10,386.06	1,015.23
7	硕之鑫	100	技术服务；合同能源管理；资源再生利用技术研发；机械设备、电气设备 & 通用设备销售等	500	973.80	973.80	-1.35
8	上海浩舸	100	企业管理；创业公司管理；电子产品销售；电气机械设备销售；半导体器件专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售等	4,800	4,192.41	3,912.41	-0.01
9	上海徕风	100	技术服务，化工产品销售，特种劳动防护用品销售，专用化学产品销售等	24,000	39,044.46	7,606.81	-274.63
10	正帆百泰	100	建设工程施工；检验检测服务；特种设备设计；制	10,000	3,532.88	-885.73	-378.69

			药专用设备制造等				
11	正帆 丽水	100	电子专用材料研发；新兴能源技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；气体、液体分离及纯净设备制造、销售等	2,000	5,657.67	1,794.80	-84.79
12	鸿舸 半导体	60	电子专用设备、光电子器件、半导体分立器件、半导体器件专用设备的制造、销售；机械电气设备销售等	14,000	64,900.43	12,678.89	4,791.93
13	上海 正霆	100	电子元器件、半导体材料、化工原料及产品的销售；从事计算机科技、新能源科技、环保科技专业领域内的技术开发等	300	1,032.66	503.51	74.57
14	铜陵 正帆	100	气体纯化器、过滤器、储罐、蒸发器、气体输送管路、钢瓶与钢瓶架、气体分配装置、气体面板与冷冻隧道、气体喷嘴、气体燃烧器的销售、租赁、安装服务，气体生产设备、气体应用装置的租赁、销售、安装服务等	20,000	12,692.01	9,247.87	-100.10
15	正帆 潍坊	100	基础化学原料制造；特种设备出租；陆地管道运输；气体、液体分离及纯净设备销售；电子专用材料制造、销售等	2,000 万美元	19,575.51	2,939.04	-84.13
16	正帆 沃泰	100	技术服务；气体、液体分离及纯净设备制造、销售；制药专用设备制造销售等	1,000	3.00	-2.00	-0.04
17	正帆 合泰	52	技术服务；气体、液体分离及纯净设备制造、销售；制药专用设备制造销售等	500	497.00	-574.03	-420.22
18	正帆 济宁	100	气体、液体分离及纯净设备销售；电子专用材料制造、销售等	17,000	3,747.08	3,738.69	165.67
19	凤展 鸿图	100	信息系统集成服务；软件开发；企业管理咨询等	1,000	162.92	-16.07	-21.20
20	湖州 正帆	100	专用设备制造；工业工程设计服务；半导体器件专用设备制造、销售等	25,000	2,890.32	2,875.68	42.84
21	深圳 正帆	100	专用设备制造；工业工程设计服务；半导体器件专用设备制造、销售等	1,000	5.48	-0.02	-0.02

22	芜湖永泰	70	气体、液体分离及纯净设备销售等	3,166	2,029.63	1,326.94	0.00
23	文德半导体	100	专用、通用设备制造；电子测量仪器制造；电子测量仪器销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售等	1,000	0.08	-0.02	0.00
24	上海欧迅	1	企业管理；企业管理咨询等	2,300	0.07	-0.03	0.00

注：凤展鸿图、湖州正帆、深圳正帆系报告期内新设子公司，芜湖永泰系报告期内非同一控制下企业合并的子公司，文德半导体、上海欧迅分别系报告期内资产合并的子公司和合伙企业。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 七、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023/1/19	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023/1/20	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况，详见公司《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。
2022 年年度股东大会	2023/5/26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023/5/27	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况，详见公司《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-041）。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意对 1 名离职激励对象已获授但尚未行权的合计 40,200 份股票期权予以注销。	详见公司 2023 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于注销 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2023-025）。
2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划预留授予的股票期权行权价格的议案》，同意公司对预留授予的股票期权行权价格进行调整，行权价格由 24.04 元/股调整为 23.91 元/股。	详见公司 2023 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于调整 2021 年股票期权激励计划预留授予的股票期权行权价格的公告》（公告编号：2023-026）。
2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的第一个行权期行权条件成就的议案》，首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的第一个行权期行权条件已成就。其中，首次授予的第二个行权期符合行权条件的激励对象共 52 名，可行权数量共计 5,976,300 份，本次采用自主行权方式，行权期为 2023 年 5 月 19 日至 2024 年 3 月 1 日；预留授予的第一个行权期符合行权条件的激励对象共 8 名，可行权数量共计 435,000 份，本次采用自主行权方式，行权期为 2023 年 5 月 19 日至 2024 年 2 月 24 日。	详见公司 2023 年 4 月 25 日、5 月 16 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-027）和《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的第一个行权期自主行权实施公告》（公告编号：2023-038）。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2023 年 1 月 3 日、2023 年 1 月 19 日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，本员工持股计划总人数不超过 450 人，规模不超过 80 万股，股份来源是公司回购股份，本报告期内，80 万股已从回购专户过户至公司第一期员工持股计划账户。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	275.62

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司积极响应国家生态文明建设号召，坚持绿水青山就是金山银山的可持续发展经营理念，从原材料采购、产品生产、末端排放，全过程落实环保管理要求。2023 年，公司针对建设项目，100%开展环保三同时管理，所有环保措施均逐步、有效落地；针对既有项目，均已设置符合法律法规要求的各类环保设施，并通过定期维护保养、定期环境监测等措施确保“三废”排放达标。公司目前已设立专职环保管理机构，对公司范围内环保活动进行监督管理，并定期开展环保合规评价及改善。报告期内，公司未出现环保投诉及污染环境事件。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### （三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### （四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终遵循国家环保类法律法规，严格执行环评及排污许可要求，确保所有环保措施均能有效落地，确保所有环保设施均能正常运行，确保所有污染物均达标排放。公司在经营期间，积极寻求创新管理手段，主动开展节能环保类项目改善，从源头端材料使用、生产过程管控、末端污染物排放，打造绿色供应链和绿色制造管理体系，全环节推动绿色材料、绿色采购、绿色生产、绿色销售、绿色运输、绿色包装，切实履行上市公司应承担的企业社会责任。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司近年来业务范围逐步拓宽，气体空分是目前能耗较高的一块生产业务。针对该领域，公司主动识别生产工艺过程中高耗能设备，增设关键用能岗位能源计量器具，定期开展数据分析及检讨，从“设备淘汰、项目技改、管理优化”三方面高效提升了能源绩效管理，节能降耗效益显著。

具体说明

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	详见备注 1	2020 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日	是	是	-	-
	股份限售	实际控制人	详见备注 2	2020 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日	是	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 3	长期有效	否	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员	详见备注 4	长期有效	否	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员	详见备注 5	长期有效	否	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 6	长期有效	否	是	-	-

	其他	控股股东、实际控制人及黄勇、周明峥	详见备注 7	长期有效	否	是	-	-
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	详见备注 8	长期有效	否	是	-	-
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	详见备注 9	长期有效	否	是	-	-
	其他	嘉赢友财及其一致行动人友财中磁	详见备注 10	长期有效	否	是	-	-
	其他	周明峥、黄勇（股东）	详见备注 11	长期有效	否	是	-	-
	其他	嘉赢友财及其一致行动人友财中磁	详见备注 12	长期有效	否	是	-	-
	其他	全体董事、监事和高级管理人员	详见备注 13	长期有效	否	是	-	-
	其他	正帆科技、控股股东、实际控制人、董事（独立董事以及不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	详见备注 14	2020 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日	是	是	-	-
	分红	正帆科技	详见备注 15	长期有效	否	是	-	-
	其他	正帆科技	详见备注 16	长期有效	否	是	-	-

	其他	正帆科技	详见备注 17	长期有效	否	是	-	-
	其他	正帆科技	详见备注 18	长期有效	否	是	-	-
	其他	正帆科技	详见备注 19	长期有效	否	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	详见备注 20	长期有效	否	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	详见备注 21	长期有效	否	是	-	-
	其他	发行对象	详见备注 22	发行完成	是	是	-	-
与股权激励相关的承诺	其他	正帆科技	详见备注 23	公司股票期权激励计划存续期内	是	是	-	-
	其他	股票期权激励对象	详见备注 24	公司股票期权激励计划存续期内	是	是	-	-

**备注 1:****控股股东風帆控股承诺如下:**

自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的或控制的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本企业持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者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。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。

本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定并同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。

本企业将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海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》等法律、法规、规范性文件的相关规定。

在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### **备注 2:**

##### **实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）承诺如下：**

自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的或控制的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者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。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。

上述股份锁定期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。

本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定并同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。

在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。

本人将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海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》等法律、法规、规范性文件的相关规定。

在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### **备注 3:**

##### **控股股东夙帆控股、实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）承诺如下：**

本企业/本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有其股票。

如本企业/本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行人价格。若在减持公司股票前，正帆科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行人价格经相应调整后的价格。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所规定的方式。

本企业/本人在锁定期届满后减持公司首发前股份的，将严格按照《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和上海证券交易所的有关规定执行。

#### 备注 4:

##### 控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员承诺如下:

本企业/本人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；

本企业/本人承诺约束并控制本企业/本人在公司的职务消费行为；

本企业/本人承诺不动用公司资产从事与本企业/本人履行职责无关的投资、消费活动；

本企业/本人同意，由董事会或薪酬与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；

本企业/本人同意，如公司未来拟对本企业/本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

本企业/本人将根据未来中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。

本企业/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本企业/本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本企业/本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本企业/本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本企业/本人将依法给予补偿。

若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### 备注 5:

##### 控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员承诺如下:

1、招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本企业/本人对招股说明书及其他信息披露资料所载内容之真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

2、若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本企业/本人承诺将极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并购回已转让的原限售股。

3、若招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者的损失。

若未履行上述承诺的，本企业/本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会投资者道歉。同时本企业/本人将自前述有权部门认定发生之日起停止领取现金分红，且不转让或委托他人管理本企业/本人所持有的公司股份，直至依据上述承诺的补偿措施实施完毕为止。

**备注 6:**

**控股股东風帆控股、实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）承诺如下：**

本企业/本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

**备注 7:**

**控股股东、实际控制人及黄勇、周明峥承诺如下：**

(1) 本企业/本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 若本企业/本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本企业/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

A、本企业/本人将在公司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股东和社会投资者道歉；

B、本企业/本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

C、在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本企业/本人自愿将本企业/本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本企业/本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本企业/本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本企业/本人增加薪资或津贴；

D、在本企业/本人完全消除因本企业/本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本企业/本人将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股（如适用）；

E、如本企业/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，本企业/本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本企业/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

A、通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

B、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

**备注 8:**

**控股股东風帆控股、实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）承诺如下：**

- 1、截至本承诺函出具之日，本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的其他企业没有直接或间接从事任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的业务与经营活动，亦没有投资任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；
- 2、本承诺函签署后，本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的业务与经营活动，亦不会投资任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；
- 3、本企业/本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本企业/本人签署即对本企业/本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本企业/本人作为公司控股股东/实际控制人期间持续有效，不可撤销；
- 4、本企业/本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如本企业/本人或本企业/本人直接或间接控制的其他企业因违反相关承诺并因此给公司或其他股东造成损失的，本企业/本人将承担相应的法律责任，并承担相应的损失赔偿责任。

**备注 9：****控股股东風帆控股、实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）承诺如下：**

在不对公司及股东的利益构成不利影响的前提下，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与公司发生关联交易。

对于正常经营范围内、或存在其他合理原因无法避免的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的企业与公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。

本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格按照相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及股东的利益。

本企业/本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。

**备注 10：****嘉赢友财、友财中磁承诺如下：**

本两家企业未来持续看好正帆科技及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。本两家企业将在不违背有关法律法规规定及本两家企业作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据本两家企业实际情况予以适当减持。

本两家企业在股份锁定期满后两年内减持正帆科技股份的，减持程序将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和上海证券交易所的有关规定执行。

本两家企业减持所持有正帆科技股份的方式应当符合届时适用的相关法律、法规及规章的规定，包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让以及其他符合中国证监会及上海证券交易所认可的方式。

**备注 11:****周明峥、黄勇（均为股东）承诺如下:**

本人未来持续看好正帆科技及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。本人将在不违背有关法律法规规定及本人作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据本人实际情况予以适当减持。

本人在股份锁定期满后两年内减持正帆科技股份的，减持程序将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和上海证券交易所的有关规定执行。

本人减持所持有正帆科技股份的方式应当符合届时适用的相关法律、法规及规章的规定，包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让以及其他符合中国证监会及上海证券交易所认可的方式。

**备注 12:****嘉赢友财、友财中磁承诺如下:**

(1) 本两家企业保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 若本两家企业非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本两家企业承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

A、本两家企业将在公司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股东和社会投资者道歉；

B、本两家企业将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

C、在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本两家企业自愿将本两家企业在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本两家企业完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本两家企业不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本两家企业增加薪资或津贴；

D、在本两家企业完全消除因本两家企业未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本两家企业将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股（如适用）；

E、如本两家企业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，本两家企业应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本两家企业无法控制的客观原因导致本两家企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本两家企业承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

A、通过公司及时、充分披露本两家企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

B、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

**备注 13:**



**全体董事、监事和高级管理人员承诺如下：**

- 1、本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开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或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) 本人将在公司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股东和社会投资者道歉；
  - (2) 本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；
  - (3) 在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴；
  - (4) 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所分配之红利或派发之红股（如适用）；
  - (5) 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，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。
- 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：
  - (1) 通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
  - (2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

**备注 14：**

**公司、控股股东風帆控股、实际控制人 YU DONG LEI（俞东雷）和 CUI RONG（崔荣）、董事（独立董事以及不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员承诺如下：**

**（一）稳定股价的具体措施**

公司稳定股价的具体措施包括公司回购公司股票、控股股东增持公司股票、公司董事及高级管理人员增持公司股票。当公司某一交易日的股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序采取以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：（1）公司回购股票；（2）控股股东增持股票；（3）董事、高级管理人员增持股票。公司制定稳定股价的具体实施方案时，应当在符合相关法律法规规定的情况下综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的影响及作用，经各方协商确定后及时通知实施股价稳定预案的主体并及时公告具体实施方案。若实施稳定股价方案前公司股价已不满足启动条件，则不再继续实施该方案。

**1、公司回购股票**

- (1) 公司为稳定股价之目的回购股份的，应符合相关法律法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。
- (2) 公司应当在稳定股价措施触发日起十五个交易日内召开董事会，审议稳定股价具体方案（方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容）。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。

(3) 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东及发行前担任董事、高级管理人员的股东承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。

(4) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司应依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。

(5) 除符合上述要求外，公司为稳定股价之目的回购股份还应符合下列各项要求：

A、公司单次用于回购股份的资金总额累计不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；

B、公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%；

(6) 公司通过交易所集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施，但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。

## 2、控股股东增持股票

若公司一次或多次实施回购后“启动条件”再次被触发，且公司用于回购股份的资金总额累计已经达到最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润 50%的，则公司不再实施回购，而由公司控股股东进行增持。公司控股股东增持股票的措施如下：

(1) 公司控股股东应在符合相关法律、行政法规和规范性文件的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，通过交易所集中竞价交易方式或者中国证监会、证券交易所认可的其他方式增持公司股票。

(2) 公司控股股东应在稳定股价措施触发日起十五个交易日内，将其拟增持股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等）以书面方式通知公司并由公司进行公告。

(3) 公司控股股东为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律、行政法规和规范性文件之要求外，还应符合下列各项：

A、单次用于增持公司股票的资金不少于控股股东最近一次从公司获取税后现金分红合计金额的 20%。

B、单一会计年度内用于增持公司股票的资金总额累计不超过其最近一次从公司获取税后现金分红金额的 50%。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施，但如下一会计年度继续出现稳定股价情形的，控股股东将继续按照上述原则执行。

## 3、公司董事及高级管理人员增持公司股票

若公司控股股东一次或多次实施增持后“启动条件”再次被触发，且控股股东用于增持公司股份的资金总额累计已经达到其最近一次从公司获取税后现金分红合计金额的 50%，则控股股东不再进行增持，而由各董事、高级管理人员进行增持。公司董事、高级管理人员增持股票的措施如下：

(1) 公司董事、高级管理人员应在符合相关法律、行政法规和规范性文件的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，通过交易所集中竞价交易方式或者中国证监会、证券交易所认可的其他方式增持公司股票。

(2) 公司董事、高级管理人员应在稳定股价措施触发日起 15 个交易日内，将其拟增持股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等）以书面方式通知公司并由公司进行公告。

(3) 公司董事、高级管理人员单次用于增持公司股票的资金不超过该等董事、高级管理人员最近一个会计年度自公司实际领取的税后薪酬的 20%，单一会计年度各自增持公司股票的资金累计不超过其上一年度从公司实际领取税后薪酬的 50%。

### (二) 未履行股价稳定预案的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、负有增持义务的董事、高级管理人员均未采取上述稳定股价的具体措施或经协商应由相关主体采取稳定公司股价措施但相关主体未履行增持/回购义务以及无合法合理理由对公司股份回购方案投反对票或弃权票并导致股份回购方案未获得公司董事会/股东大会通过的，公司、控股股东、负有增持义务的董事、高级管理人员或未履行承诺的相关主体承诺接受以下约束措施：

### 1、对公司的约束措施

公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力而导致投资者损失的，公司将根据中国证监会或其他有权机关的认定向投资者进行赔偿。若公司董事会未履行相关公告义务、未制定股份回购计划并召开股东大会审议，公司将暂停向董事发放薪酬或津贴，直至其履行相关承诺为止。

### 2、对控股股东的约束措施

控股股东增持计划完成后 6 个月内不得转让所增持的公司股份。公司可扣留其下一年度与履行增持股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度其应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与其应履行增持股份义务所需金额相等或控股股东采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，控股股东将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

### 3、对负有增持义务的董事、高级管理人员的约束措施

负有增持义务的董事、高级管理人员在增持计划完成后 6 个月内不得转让所增持的公司股份。如未采取上述稳定股价措施，董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留该董事或高级管理人员与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至该等人员采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，董事、高级管理人员将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

### （三）其他

公司在未来聘任新的董事、高级管理人员之前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

任何对本预案的修订均应经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意方可通过。

### 备注 15:

#### 公司承诺如下:

在符合利润分配条件的情况下，公司每年度进行一次分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行现金、股票或现金和股票相结合等方式的中期利润分配。如无重大投资计划或重大资金支出，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

### 备注 16:

#### 公司承诺如下:

#### 1、加强研发、拓展业务，提高公司持续盈利能力

公司将继续巩固和发挥自身研发、销售等优势，不断丰富和完善产品，提升研发技术水平，持续拓展国内和海外市场，增强公司的持续盈利能力，实现公司持续、稳定发展。

## **2、加强内部管理、提升运营效率、降低运营成本**

公司将积极推进产品工艺的优化、工艺流程的改进、技术设备的改造升级，加强精细化管理，持续提升生产运营效率，不断降低生产损耗。同时，公司将加强预算管理，控制公司费用率，提升盈利水平。

## **3、强化募集资金管理，加快募投项目建设，提高募集资金使用效率**

公司已按照法律法规、规范性文件及《公司章程（草案）》的规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督等进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于前述项目的建设，配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，确保募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

同时，公司也将统筹合理安排项目的投资建设，力争缩短项目建设期，实现募投项目的早日投产。随着募投项目逐步实施、产能的逐步提高及市场的进一步拓展，公司的盈利能力将进一步增强，经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。

## **4、完善利润分配机制、强化投资回报机制**

公司已根据中国证监会的相关规定，制定了股东分红回报规划，并在《公司章程（草案）》中对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，强化投资者回报。公司承诺将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》、股东分红回报规划，以及公司股东大会审议通过的其他利润分配政策的安排。

### **备注 17:**

#### **公司承诺如下:**

1、招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本公司对招股说明书及其他信息披露资料所载内容之真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

2、若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：

(1) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会、上海证券交易所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；

(2) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，自中国证监会、上海证券交易所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

若违反以上承诺，不及时进行回购或赔偿投资者损失的，本公司将在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会投资者道歉；股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺；同时因不履行承诺造成股东及社会公众投资者损失的，本公司将依法进行赔偿。

(3) 若招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。

#### **备注 18:**

##### **公司承诺如下:**

本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

#### **备注 19:**

##### **公司承诺如下:**

1、本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开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或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) 本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股东和社会投资者道歉；

(2) 本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

(3) 若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据本公司与投资者协商确定。本公司将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿投资者的损失提供保障；

(4) 本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致本企业未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，本企业将采取以下措施：

(1) 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

#### **备注 20:**

**控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺如下：**

公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票证券募集说明书（注册稿）。

**备注 21：****控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺如下：**

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于本次发行的募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；且公司本次发行上市，符合发行条件、上市条件和信息披露要求，符合适用简易程序的要求。

**备注 22：****发行对象承诺如下：**

本次发行对象与发行人关系的承诺详见公司于上海证券交易所网站披露的 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票证券募集说明书（注册稿）。

**备注 23：****公司承诺如下：**

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

**备注 24：****股票期权激励对象承诺如下：**

若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**适用 不适用



## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
正帆科技	公司本部	正帆丽水	全资子公司	189,000,000.00	2023/4/18	2023/4/18	2028/4/18	一般担保	否	否	0	否			
正帆科技	公司本部	香港正帆	全资子公司	59,541,336.04	2022/11/7	2022/11/7	2023/11/15	一般担保	否	否	0	否			
正帆科技	公司本部	香港正帆	全资子公司	27,861,787.86	2023/4/11	2023/4/11	2024/3/31	一般担保	否	否	0	否			
正帆科技	公司本部	香港正帆	全资子公司	13,930,893.97	2023/4/11	2023/4/11	2024/4/30	一般担保	否	否	0	否			
报告期内对子公司担保发生额合计												230,792,681.83			
报告期末对子公司担保余额合计（B）												290,334,017.87			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															

担保总额 (A+B)	290,334,017.87
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.06
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### (三)其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行人股票	2020年8月14日	1,006,569,454.49	910,722,926.13	910,722,926.13	856,018,610.36	697,220,893.16	81.45	22,546,184.05	2.63
向特定对象发行股票	2022年10月20日	182,999,989.06	178,725,108.14	178,725,108.14	244,562,812.28	123,979,536.35	50.69	83,368,032.21	34.09

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计	项目达到预定可使用	是否已	投入进度	投入进度	报告期内	本项目已	项目可行性是否发	节余的金额及
------	------	------	--------	----------	------	--------------	-----------------	----------------------	----------	-----------	-----	------	------	------	------	----------	--------

		变更投向			超募资金				投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	状态日期	结项	是否符合计划的进度	未达计划的具体原因	是否实现效益	实现的效益或者研发成果	生重大变化, 如是, 请说明具体情况	形成原因
新能源、新光源、半导体行业关键配套装备和工艺开发配套生产提升项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020年8月14日	否	80,810,000.00	49,075,684.23	49,075,684.23	100.00	2022年12月	是	是	—	不适用	—	否	详见注1
超高纯砷化氢、磷化氢扩产及办公楼(含研发实验室)建设项	生产建设	变更前	首次公开发行股票	2020年8月14日	否	181,530,000.00	158,560,000.00	48,145,208.93	30.36	2023年12月	否	是	—	不适用	—	是, 详见注2	—
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020年8月14日	否	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	100.00	—							
超募资金投向																	
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020年8月14日	是	420,000,000.00	420,000,000.00	420,000,000.00	100.00	—							

超募资金尚未安排使用		不适用	首次公开发行股票	2020年8月14日	是	48,382,926.13	48,382,926.13										
合计						910,722,926.13	856,018,610.36	697,220,893.16	81.45								
合肥高纯氢气项目	生产建设	变更前	向特定对象发行股票	2022年10月20日	否	55,000,000.00	86,056,800.00	15,782,462.50	18.34	-	否	是					否
潍坊高纯大宗项目	生产建设	变更前	向特定对象发行股票	2022年10月20日	否	74,000,000.00	108,780,904.14	58,471,965.71	53.75	-	否	是					否
补充流动资金	补流还贷	不适用	向特定对象发行股票	2022年10月20日		49,725,108.14	49,725,108.14	49,725,108.14	100.00								
合计						178,725,108.14	244,562,812.28	123,979,536.35	50.69								

注 1: 1. 该募投项目部分前期自有资金投入未纳入募集资金置换范畴。2. 该募投项目实际建设过程中, 从项目的实际情况出发, 本着合理、节约、有效的原则, 通过优化项目规划设计, 并在保证项目建设质量的前提下, 加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理, 进一步降低了项目实施成本。3. 为提高募集资金的使用效率, 在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下, 公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益, 同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。

注 2: 公司于 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目调整、延期及剩余募集资金使用计划的议案》, 同意将原项目“超高纯砷化氢、磷化氢扩产及办公楼(含研发实验室)建设项目”调整为“超高纯磷化氢扩产及办公楼(含研发实验室)建设项目”, 调整后项目达到预定可使用状态的时间延长至 2023 年 12 月, 项目投资金额由 18,153.00 万元调整为

15,856.00 万元，并拟将剩余募集资金(含存款利息、现金管理收益实际金额以资金转出当日金额为准)用于公司以简易程序向特定对象发行股票的募投项目之“合肥高纯氢气项目”公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。

### (三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
超高纯砷化氢、磷化氢扩产及办公楼（含研发实验室）建设项目	超高纯磷化氢扩产及办公楼（含研发实验室）建设项目	按照铜陵正帆所在地相关评估部门的要求，公司对原项目中砷化氢的制备工艺进行了调整；为加快推进募投项目的实施进度，提高募集资金的使用效率，公司通过对砷化氢制备工艺调整进度的审慎评估，同时兼顾尽快满足磷化氢下游市场需求扩张的情况，拟对募投项目进行调整。	公司 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议、2023 年 1 月 19 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目调整、延期及剩余募集资金使用计划的议案》，调整后项目达到预定可使用状态的时间延长至 2023 年 12 月，项目投资金额由 18,153.00 万元调整为 15,856.00 万元。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了无异议的核查意见，具体内容详见公司 2022 年 12 月 27 日披露的《关于首次公开发行股票部分募投项目调整、延期及剩余募集资金使用计划的公告》（公告编号：2022-108）。

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2022年8月19日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设及公司正常经营的前提下，使用额度最高不超过人民币28,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理（包括但不限于定期存款、结构性存款、银行理财产品等），投资产品应当符合安全性高并满足保本要求，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度范围及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构对公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议，具体内容详见公司2022年8月20日披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-064）。截至2023年6月30日止，公司未到期的募集资金结构性存款及存单等理财产品余额4,000.00万元。

2023年4月24日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于追认闲置募集资金进行现金管理的议案》，2023年一季度，由于公司经办人员操作失误，误将前述议案中可以进行现金管理的对象理解为2020年首次公开发行的闲置募集资金及2022年以简易程序向特定对象发行股票的闲置募集资金，致使2022年以简易程序向特定对象发行股票的募集资金存在未经董事会审议授权而进行现金管理的情形。公司董事会及监事会已对上述未经审议授权使用闲置募集资金现金管理的情形进行追认，独立董事和保荐机构均对本次追认事项发表了同意意见，具体内容详见公司2023年4月25日披露的《关于追认使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-029）。公司未来将加强对闲置募集资金进行现金管理的内部控制工作，完善相关措施，杜绝再次发生类似事件。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2023年5月5日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议，于2023年5月26日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等相关议案，拟向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金总额不超过115,000.00万元（含）。截止本报告出具日，公司在积极推进项目建设和发行申报审核阶段工作。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	62,726,614	22.92				- 9,437,854	-9,437,854	53,288,760	19.18
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,437,854	3.45				- 9,437,854	-9,437,854		
其中：境内非国有法人持股	8,258,122	3.02				- 8,258,122	-8,258,122		
境内自然人持股	1,179,732	0.43				- 1,179,732	-1,179,732		
4、外资持股	53,288,760	19.47						53,288,760	19.18
其中：境外法人持股	53,288,760	19.47						53,288,760	19.18
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	210,983,992	77.08	4,164,421			9,437,854	13,602,275	224,586,267	80.82
1、人民币普通股	210,983,992	77.08	4,164,421			9,437,854	13,602,275	224,586,267	80.82
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	273,710,606	100.00	4,164,421				4,164,421	277,875,027	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

### （一）股票期权行权

2022年6月6日，公司在上海证券交易所网站披露了《关于2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的公告》（公告编号：2022-035），本次可行权数量为5,996,100股，行权方式为自主行权，行权期为2022年6月9日至2023年3月1日。

2022年12月14日，公司在上海证券交易所网站披露了《关于2021年第二期股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期自主行权实施公告》（公告编号：2022-104），本次可行权数量为3,042,600股，行权方式为自主行权，行权期为2022年12月19日至2023年12月1日。

2023年5月16日，公司在上海证券交易所网站披露了《关于2021年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的第一个行权期自主行权实施公告》（公告编号：2023-038），本次可行权数量为6,411,300股，行权方式为自主行权，行权期为2023年5月19日至2024年3月1日。

2023年上半年度，累计行权并完成股份过户登记数量为4,164,421股。

### （二）向特定对象发行限售股上市流通

2023年4月22日，公司在上海证券交易所网站披露了《向特定对象发行限售股上市流通公告》（公告编号：2023-017），公司2022年度以简易程序向特定对象发行限售股9,437,854股于2023年5月4日起上市流通。

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

适用 不适用

2023年7月，公司股票期权激励对象行权946,013股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成并上市流通，公司总股本由277,875,027股增加至278,821,040股。

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润为149,785,484.06元，基本每股收益为0.5537元，每股净资产为9.55元；股本增加后，在归属于上市公司股东的净利润不变的情况下，公司2023年上半年度基本每股收益相应摊薄为0.5519元，每股净资产摊薄为9.51元。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	5,064,982	5,064,982	0	0	向特定对象发行股票	2023年5月4日
诺德基金	2,013,408	2,013,408	0	0	向特定对	2023年5月

管理有限公司					象发行股票	4日
深圳纽富斯投资管理有限公司-纽富斯雪宝16号私募证券投资基金	1,179,732	1,179,732	0	0	向特定对象发行股票	2023年5月4日
王莉	1,179,732	1,179,732	0	0	向特定对象发行股票	2023年5月4日
合计	9,437,854	9,437,854	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,639
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

#### 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

股东王建合计持有 4,171,817 股，其中，通过普通证券账户持有 168,550 股，通过信用证券账户持有 4,003,267 股。

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
風帆控股有限公司	0	53,288,760	19.18	53,288,760	53,288,760	无		境外法人
黄勇	0	13,671,394	4.92	0	0	无		境内自然人
周明峥	-1,000,000	12,671,394	4.56	0	0	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—东 方人工智能主题混合型证券投资 基金	5,257,196	5,410,016	1.95	0	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—东 方红启元三年持有期混合型证券 投资基金	427,015	5,268,283	1.90	0	0	无		其他
中国银行股份有限公司—华夏行 业景气混合型证券投资基金	4,635,937	4,635,937	1.67	0	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司—南 方信息创新混合型证券投资基金	1,878,704	4,594,132	1.65	0	0	无		其他
王建	77,114	4,171,817	1.50	0	0	无		境内自然人
百年人寿保险股份有限公司—自 有资金	3,901,105	3,901,105	1.40	0	0	无		其他

大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	-690,122	3,803,100	1.37	0	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
黄勇	13,671,394		人民币普通股	13,671,394			
周明峥	12,671,394		人民币普通股	12,671,394			
中国农业银行股份有限公司—东方人工智能主题混合型证券投资基金	5,410,016		人民币普通股	5,410,016			
中国工商银行股份有限公司—东方红启元三年持有期混合型证券投资基金	5,268,283		人民币普通股	5,268,283			
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	4,635,937		人民币普通股	4,635,937			
中国建设银行股份有限公司—南方信息创新混合型证券投资基金	4,594,132		人民币普通股	4,594,132			
王建	4,171,817		人民币普通股	4,171,817			
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	3,901,105		人民币普通股	3,901,105			
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	3,803,100		人民币普通股	3,803,100			
李东升	3,601,531		人民币普通股	3,601,531			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	風帆控股有限公司	53,288,760	2023 年 8 月 20 日	0	自上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**适用 不适用**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**适用 不适用**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**适用 不适用**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**适用 不适用**三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周明峥	监事会主席、核心技术人员	13,671,394	12,671,394	-1,000,000	因个人原因减持
陈越	副总经理、董事会秘书	990,000	1,980,000	990,000	股票期权自主行权

**其它情况说明**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**适用 不适用**2. 第一类限制性股票**适用 不适用**3. 第二类限制性股票**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**四、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**适用 不适用

## 六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海正帆科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	984,741,699.28	1,223,732,814.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	140,305,435.61	30,202,652.05
衍生金融资产			
应收票据	七、4	255,795,875.17	225,259,129.39
应收账款	七、5	1,092,036,829.63	821,384,591.04
应收款项融资	七、6	79,062,771.78	69,251,202.39
预付款项	七、7	157,985,896.80	140,870,944.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	54,291,746.57	27,111,508.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,944,189,033.76	1,983,413,951.44
合同资产	七、10	118,846,960.13	123,182,627.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	71,124,954.45	102,735,114.31
流动资产合计		5,898,381,203.18	4,747,144,536.43
<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	七、17	250,000.00	
其他权益工具投资	七、18	22,252,000.00	22,252,000.00
其他非流动金融资产	七、19	324,062,000.00	244,056,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	531,120,760.83	523,882,477.00
在建工程	七、22	131,581,382.00	44,057,005.80
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	55,471,353.87	62,942,793.35
无形资产	七、26	159,787,167.05	148,863,018.12
开发支出			
商誉	七、28	19,411,404.23	
长期待摊费用	七、29	59,553,518.29	65,188,676.57
递延所得税资产	七、30	44,643,010.74	30,119,156.15
其他非流动资产	七、31	71,997,281.54	65,495,355.39
非流动资产合计		1,420,129,878.55	1,206,856,482.38
资产总计		7,318,511,081.73	5,954,001,018.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	625,478,982.16	932,203,393.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	325,453,218.32	116,816,985.40
应付账款	七、36	1,433,298,691.56	1,051,783,584.76
预收款项			
合同负债	七、38	1,848,074,423.33	1,111,451,343.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	71,176,029.83	76,401,613.90
应交税费	七、40	20,825,301.73	26,128,910.15
其他应付款	七、41	71,913,411.74	70,857,897.01
其中：应付利息			
应付股利	七、41	244.32	244.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	56,507,164.96	34,304,760.04
其他流动负债	七、44	10,695,767.55	3,353,763.92
流动负债合计		4,463,422,991.18	3,423,302,252.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	78,068,185.56	40,054,666.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	43,787,410.76	51,382,918.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	19,101,697.97	13,568,535.53
递延所得税负债	七、30	33,008,511.11	12,640,630.31
其他非流动负债			

非流动负债合计		173,965,805.40	117,646,751.49
负债合计		4,637,388,796.58	3,540,949,003.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	277,875,027.00	273,710,606.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,559,440,524.56	1,479,331,195.11
减：库存股	七、56	80,002,693.41	80,002,693.41
其他综合收益	七、57	-7,035,795.62	-8,755,509.41
专项储备	七、58	34,052,814.65	24,800,978.54
盈余公积	七、59	58,308,976.30	58,308,976.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	810,202,244.31	660,417,338.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,652,841,097.79	2,407,810,891.42
少数股东权益		28,281,187.36	5,241,123.79
所有者权益（或股东权益）合计		2,681,122,285.15	2,413,052,015.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,318,511,081.73	5,954,001,018.81

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海正帆科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		616,272,097.24	970,544,555.48
交易性金融资产		140,305,435.61	30,202,652.05
衍生金融资产			
应收票据		155,105,701.37	144,475,388.32
应收账款	十七、1	1,078,668,409.60	882,147,266.76
应收款项融资		49,342,771.78	51,739,103.76
预付款项		144,301,590.17	120,811,405.67
其他应收款	十七、2	779,256,728.27	507,148,567.89
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,283,572,940.32	1,478,853,014.60
合同资产		117,373,869.43	122,130,298.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,545,809.25	44,240,380.88

流动资产合计		5,368,745,353.04	4,352,292,634.08
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	383,599,884.83	346,950,706.25
其他权益工具投资		20,573,000.00	20,573,000.00
其他非流动金融资产		284,367,000.00	204,361,000.00
投资性房地产			
固定资产		212,612,015.87	210,353,971.31
在建工程		9,063,286.48	3,303,793.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,533,023.58	54,234,708.22
无形资产		34,054,457.76	31,385,347.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		58,909,842.37	64,939,433.14
递延所得税资产		38,664,100.99	24,159,854.22
其他非流动资产		12,305,370.58	4,088,933.14
非流动资产合计		1,102,681,982.46	964,350,747.39
资产总计		6,471,427,335.50	5,316,643,381.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		625,478,982.16	932,203,393.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		402,273,539.74	145,237,082.76
应付账款		1,074,577,967.08	739,759,720.70
预收款项			
合同负债		1,705,914,867.15	1,092,371,596.34
应付职工薪酬		56,422,369.73	53,019,093.28
应交税费		11,691,031.02	8,785,316.63
其他应付款		10,005,480.80	17,074,318.45
其中：应付利息			
应付股利		244.32	244.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,721,300.31	30,633,303.91
其他流动负债		6,010,779.34	2,476,206.38
流动负债合计		3,945,096,317.33	3,021,560,032.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		78,068,185.56	40,054,666.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,352,954.33	47,019,515.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		10,149,125.00	8,867,875.00
递延所得税负债		31,227,608.38	12,589,959.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,797,873.27	108,532,017.13
负债合计		4,105,894,190.60	3,130,092,049.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		277,875,027.00	273,710,606.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,584,809,780.81	1,496,112,930.96
减：库存股		80,002,693.41	80,002,693.41
其他综合收益		-6,312,950.00	-6,312,950.00
专项储备		15,326,887.44	8,451,777.53
盈余公积		56,555,857.12	56,555,857.12
未分配利润		517,281,235.94	438,035,804.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,365,533,144.90	2,186,551,332.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,471,427,335.50	5,316,643,381.47

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,344,441,147.75	943,124,795.58
其中：营业收入	七、61	1,344,441,147.75	943,124,795.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,227,920,153.79	880,100,005.51
其中：营业成本	七、61	962,858,278.66	696,257,320.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,757,804.13	3,960,000.51
销售费用	七、63	30,541,791.76	18,417,938.85
管理费用	七、64	132,132,675.72	112,894,926.99
研发费用	七、65	84,007,726.42	44,462,863.66

财务费用	七、66	12,621,877.10	4,106,954.99
其中：利息费用	七、66	15,183,461.96	5,522,521.87
利息收入	七、66	7,770,277.23	3,756,523.26
加：其他收益	七、67	9,258,913.56	8,844,993.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	789,847.96	343,890.41
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	76,811,435.61	9,972.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-22,135,295.93	-17,881,424.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-155,042.02	2,370,683.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-42,737.37	-13,827.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,048,115.77	56,699,076.78
加：营业外收入	七、74	745,594.69	194,315.17
减：营业外支出	七、75	8,236.16	77,109.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,785,474.30	56,816,282.52
减：所得税费用	七、76	14,864,544.14	3,390,849.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,920,930.16	53,425,433.04
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,920,930.16	53,425,433.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		149,785,484.06	52,827,430.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,135,446.10	598,002.84
六、其他综合收益的税后净额		1,719,713.79	1,957,372.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,719,713.79	1,957,372.31
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,719,713.79	1,957,372.31
(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	七、77	1,719,713.79	1,957,372.31
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		168,640,643.95	55,382,805.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		151,505,197.85	54,784,802.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,135,446.10	598,002.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.55	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.54	0.21

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

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,032,827,863.34	819,229,298.24
减：营业成本	十七、4	803,050,060.13	658,968,433.11
税金及附加		3,764,744.63	1,727,095.25
销售费用		21,186,971.25	15,416,080.37
管理费用		99,856,826.80	87,756,704.95
研发费用		59,125,344.50	32,425,109.19
财务费用		14,481,534.22	3,569,427.58
其中：利息费用		13,344,168.30	5,400,231.19
利息收入		5,729,813.54	3,682,747.21
加：其他收益	十七、5	5,787,099.37	7,052,992.68

投资收益（损失以“-”号填列）		198,060.28	343,890.41
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）		76,811,435.61	9,972.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,774,790.16	-19,842,227.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		431,660.84	2,606,621.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,815,847.75	9,537,697.63
加：营业外收入		732,009.67	0.06
减：营业外支出		997.01	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,546,860.41	9,477,697.69
减：所得税费用		3,301,428.47	-2,861,958.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,245,431.94	12,339,656.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,245,431.94	12,339,656.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			



5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		79,245,431.94	12,339,656.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,465,278,989.30	891,148,453.38
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		1,448,592.20	22,386,780.26
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,568,623.88	9,129,822.50
经营活动现金流入小计		1,482,296,205.38	922,665,056.14
购买商品、接受劳务支付的现金		993,107,753.64	741,635,074.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		186,064,458.84	164,613,964.05
支付的各项税费		35,886,689.63	44,277,456.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	102,371,898.56	64,653,600.59
经营活动现金流出小计		1,317,430,800.67	1,015,180,095.07
经营活动产生的现金流量净额		164,865,404.71	-92,515,038.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		307,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		992,500.01	380,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	6,885,268.20	1,330,793.59
投资活动现金流入小计		314,877,768.21	51,711,670.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,850,174.24	156,221,553.11
投资支付的现金		444,450,000.00	113,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-1,074,967.32	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		553,225,206.92	269,221,553.11
投资活动产生的现金流量净额		-238,347,438.71	-217,509,882.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		93,927,633.23	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		194,800,000.00	434,947,387.73
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,799,216.89	
筹资活动现金流入小计		296,526,850.12	434,947,387.73
偿还债务支付的现金		440,610,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,626,510.05	3,122,871.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,034,119.10	83,759,541.54
筹资活动现金流出小计		465,270,629.15	133,882,413.20

筹资活动产生的现金流量净额		-168,743,779.03	301,064,974.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,962,916.61	2,016,433.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-239,262,896.42	-6,943,513.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,216,520,353.24	612,622,486.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		977,257,456.82	605,678,972.44

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,197,555,409.34	818,847,293.12
收到的税费返还			22,386,780.26
收到其他与经营活动有关的现金		7,829,404.07	17,803,109.65
经营活动现金流入小计		1,205,384,813.41	859,037,183.03
购买商品、接受劳务支付的现金		770,609,789.35	703,055,171.53
支付给职工及为职工支付的现金		119,161,923.33	140,341,179.05
支付的各项税费		10,614,784.90	31,317,393.04
支付其他与经营活动有关的现金		327,226,790.06	219,066,375.03
经营活动现金流出小计		1,227,613,287.64	1,093,780,118.65
经营活动产生的现金流量净额		-22,228,474.23	-234,742,935.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		400,712.33	380,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,557,046.02	1,257,610.17
投资活动现金流入小计		125,957,758.35	51,638,486.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,470,683.26	18,893,677.68

投资支付的现金		267,074,963.28	93,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		285,545,646.54	111,893,677.68
投资活动产生的现金流量净额		-159,587,888.19	-60,255,190.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		91,927,633.23	
取得借款收到的现金		194,800,000.00	434,947,387.73
收到其他与筹资活动有关的现金		613,227.68	
筹资活动现金流入小计		287,340,860.91	434,947,387.73
偿还债务支付的现金		440,610,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,245,060.94	3,122,871.66
支付其他与筹资活动有关的现金		7,913,502.10	82,096,341.54
筹资活动现金流出小计		462,768,563.04	132,219,213.20
筹资活动产生的现金流量净额		-175,427,702.13	302,728,174.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,412,066.47	-64,779.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-353,831,998.08	7,665,269.10
加：期初现金及现金等价物余额		963,332,094.37	486,621,421.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		609,500,096.29	494,286,690.29

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	273,710,606.00				1,479,331,195.11	80,002,693.41	-8,755,509.41	24,800,978.54	58,308,976.30		660,417,338.29		2,407,810,891.42	5,241,123.79	2,413,052,015.21
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	273,710,606.00				1,479,331,195.11	80,002,693.41	-8,755,509.41	24,800,978.54	58,308,976.30		660,417,338.29		2,407,810,891.42	5,241,123.79	2,413,052,015.21
三、本期增减变动金额(减少以	4,164,421.00				80,109,329.45		1,719,713.79	9,251,836.11			149,784,906.02		245,030,206.37	23,040,063.57	268,070,269.94

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额						1,719,713 .79				149,785,48 4.06	151,505,197 .85	17,135,44 6.10	168,640,643 .95
(二) 所有者 投入和 减少资 本	4,164,42 1.00			85,605,836. 36							89,770,257. 36	2,000,000 .00	91,770,257. 36
1. 所 有者投 入的普 通股	4,164,42 1.00			85,902,323. 18							90,066,744. 18	2,000,000 .00	92,066,744. 18
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				22,041,312. 49							22,041,312. 49		22,041,312. 49
4. 其 他				- 22,337,799. 31							- 22,337,799. 31		- 22,337,799. 31
(三) 利润分 配													
1. 提 取盈余 公积													

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					- 5,496,506.9 1							- 5,496,506.9 1		- 5,496,506.9 1
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	277,875,027.00				1,559,440,524.56	80,002,693.41	-7,035,795.62	34,052,814.65	58,308,976.30	810,202,244.31		2,652,841,097.79	28,281,187.36	2,681,122,285.15

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	256,500,000.00				1,097,237,908.39		-1,021,117.31	17,774,251.78	44,131,183.49		449,778,020.51		1,864,400,246.86	2,728,830.35	1,867,129,077.21
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	256,500,000.00			1,097,237,908.39		-1,021,117.31	17,774,251.78	44,131,183.49		449,778,020.51	1,864,400,246.86	2,728,830.35	1,867,129,077.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				23,632,176.75	80,002,693.41	1,957,372.31	3,372,363.38			18,968,874.30	-32,071,906.67	598,002.84	-31,473,903.83
（一）综合收益总额						1,957,372.31				52,827,430.20	54,784,802.51	598,002.84	55,382,805.35
（二）所有者				23,632,176.75							23,632,176.75		23,632,176.75



2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										33,858,555.90	-	33,858,555.90	-	33,858,555.90
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或														

股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							3,372,363.38					3,372,363.38		3,372,363.38
1. 本期提取							10,794,564.28					10,794,564.28		10,794,564.28
2. 本期使用							7,422,200.90					7,422,200.90		7,422,200.90

(六) 其他					80,002,693.41							-		-
四、本期期末余额	256,500,000.00			1,120,870,085.14	80,002,693.41	936,255.00	21,146,615.16	44,131,183.49		468,746,894.81		1,832,328,340.19	3,326,833.19	1,835,655,173.38

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	273,710,606.00				1,496,112,930.96	80,002,693.41	-6,312,950.00	8,451,777.53	56,555,857.12	438,035,804.00	2,186,551,332.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	273,710,606.00				1,496,112,930.96	80,002,693.41	-6,312,950.00	8,451,777.53	56,555,857.12	438,035,804.00	2,186,551,332.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,164,421.00				88,696,849.85			6,875,109.91		79,245,431.94	178,981,812.70
(一) 综合收益总额										79,245,431.94	79,245,431.94
(二) 所有者投入和减少资本	4,164,421.00				94,193,356.76						98,357,777.76

1. 所有者投入的普通股	4,164,421.00			85,902,323.18						90,066,744.18
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				21,647,530.59						21,647,530.59
4. 其他				-13,356,497.01						-
(三) 利润分配										13,356,497.01
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转				-5,496,506.91						-5,496,506.91
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				-5,496,506.91						-
(五) 专项储备							6,875,109.91			5,496,506.91
1. 本期提取							11,483,887.94			1
2. 本期使用							4,608,778.03			1
(六) 其他										
四、本期期末余额	277,875,027.00			1,584,809,780.81	80,002,693.41	-6,312,950.00	15,326,887.44	56,555,857.12	517,281,235.94	2,365,533,144.90

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	256,500,000.00				1,122,870,415.89			5,471,418.27	42,378,064.31	344,294,224.62	1,771,514,123.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	256,500,000.00				1,122,870,415.89			5,471,418.27	42,378,064.31	344,294,224.62	1,771,514,123.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,632,176.75	80,002,693.41		1,508,847.90		-	-
（一）综合收益总额										12,339,656.29	12,339,656.29
（二）所有者投入和减少资本					23,632,176.75						23,632,176.75
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					23,632,176.75						23,632,176.75
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
										33,858,555.90	33,858,555.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										33,858,555.90	33,858,555.90

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							1,508,847.90			1,508,847.90
1. 本期提取							7,842,260.70			7,842,260.70
2. 本期使用							6,333,412.80			6,333,412.80
(六) 其他					80,002,693.41					-
四、本期期末余额	256,500,000.00			1,146,502,592.64	80,002,693.41		6,980,266.17	42,378,064.31	322,775,325.01	1,695,133,554.72

公司负责人：YU DONG LEI(俞东雷) 主管会计工作负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮) 会计机构负责人：ZHENG HONG LIANG(郑鸿亮)



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海正帆科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由上海正帆科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2015年7月8日在上海市工商局变更登记注册。公司总部的经营住所:上海市闵行区春永路55号2幢。法定代表人:YU DONG LEI(俞东雷)。

公司首次公开发行股票的申请于2020年6月16日经上海证券交易所科创板股票上市委员会审核通过,并于2020年7月28日获中国证券监督管理委员会“证监许可(2020)1588号”批复,同意公司首次公开发行股票的注册申请。本公司首次公开发行6,423.5447万股人民币普通股并于2020年8月20日在上海证券交易所科创板上市。截至2023年6月30日,本公司累计发行股本总数277,875,027股。

公司的经营范围:普通机械设备安装服务;通用设备制造(不含特种设备制造);专用设备制造(不含许可类专业设备制造);特种设备销售;工业工程设计服务;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);机械设备研发;机械设备销售;机械设备租赁;机械电气设备销售;电子专用材料研发;电子专用材料制造;基础化学原料制造(不含危险化学品等许可类化学品的制造);电子专用材料销售;金属材料销售;气体、液体分离及纯净设备制造;气体、液体分离及纯净设备销售;电子元器件与机电组件设备制造;电子元器件与机电组件设备销售;半导体器件专用设备制造;半导体器件专用设备销售;物联网应用服务;信息系统集成服务;智能控制系统集成;国内贸易代理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;进出口代理;技术进出口;货物进出口。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:移动式压力容器/气瓶充装;危险化学品经营;特种设备设计;特种设备安装改造修理;建设工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月24日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将江苏正帆华东净化设备有限公司、上海正帆半导体设备有限公司、江苏正帆半导体设备有限公司、合肥正帆电子材料有限公司、上海正霆电子材料有限公司、上海正帆超净技术有限公司、香港正帆国际贸易有限公司、上海硕之鑫工业科技有限公司、上海浩舸企业管理咨询有限公司、上海徕风工业科技有限公司、铜陵正帆电子材料有限公司、正帆科技(潍坊)有限公司、正帆百泰(苏州)科技有限公司、正帆科技(丽水)有限公司、鸿舸半导体设备(上海)有限公司、正帆工业科技(济宁)有限公司、正帆合泰(杭州)生物科技有限公司、正帆沃泰(上海)科技有限公司、上海凤展鸿图数字科技有限公司、正帆科技(湖州)有限公司、正帆科技半导体装备(深圳)有限公司、芜湖市永泰特种气体有限公司、文德半导体装备(浙江)有限公司、上海欧迅企业管理中心(有限合伙)纳入报告期合并财务报表范围,具体情况详见本节九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。此外,本公司还按照中国证监会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，均为子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

### ③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。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。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债均为以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 金融工具减值

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权投资、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据

信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合均系应收合同款。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。



以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节五、10. “金融工具”。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节五、10. “金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

见本节五、10. “金融工具”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节五、10. “金融工具”。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、合同履约成本、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10. “金融工具”。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资均系对被投资单位实施控制的子公司投资。初始投资成本的确认方法如下：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

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

本公司对子公司后续计量均采用成本法核算，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。计提资产减值的方法见本节五、30. “长期资产减值”。

#### 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

见本节五、42“租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①本公司无形资产均系使用寿命有限，使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

见本节五、16. “合同资产”。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

见本节五、42“租赁”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付系以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

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



本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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时间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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

电子工艺设备和生物制药设备

以产品交付并经验收合格作为风险和报酬的转移时点（即取得验收单）确认销售收入，收入确认依据为签订的合同、签收单及验收报告。

MRO 业务

为客户提供系统维护、维修、检查以及人员培训等服务，以已提供给客户并经客户验收后作为风险和报酬的转移时点（即取得服务验收报告）确认销售收入，收入确认依据为签订的合同、服务验收报告。

电子电气业务

以产品已交付客户并经客户验收合格作为风险和报酬的转移时点（取得客户签署的送货单（签收单）时确认收入）确认销售收入，收入确认依据为签订的合同、签收单。

其他业务

除电子工艺设备和生物制药设备以外，以产品交付并经验收合格作为风险和报酬的转移时点（即取得验收单）确认销售收入，收入确认依据为签订的合同、签收单及验收报告。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期

计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（月）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	平均年限法	36-99		12%-33%
--------	-------	-------	--	---------

## ②租赁负债

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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### (4) 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 安全生产费用

#### (1) 计提标准

①根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)规定，危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；

上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；

上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；

上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

②根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)规定，建设工程施工企业以建筑安装工程造价为依据，于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。提取标准为2%。

③根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)规定，机械制造企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 2.35%提取；

上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25%提取；

上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25%提取；

上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；

上一年度营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

#### (2)核算方法

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%、9%、13%

城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海正帆科技股份有限公司	15
江苏正帆华东净化设备有限公司	25
上海正帆半导体设备有限公司	25
江苏正帆半导体设备有限公司	15
合肥正帆电子材料有限公司	15
上海正霆电子材料有限公司	25
上海正帆超净技术有限公司	25
香港正帆国际贸易有限公司	16.5
上海硕之鑫工业科技有限公司	25
上海浩舸企业管理咨询有限公司	25
上海徕风工业科技有限公司	25
铜陵正帆电子材料有限公司	25
正帆科技（潍坊）有限公司	25
正帆百泰（苏州）科技有限公司	25
正帆科技（丽水）有限公司	25
鸿舸半导体设备（上海）有限公司	15
正帆工业科技（济宁）有限公司	25
正帆合泰（杭州）生物科技有限公司	25
正帆沃泰（上海）科技有限公司	25
上海凤展鸿图数字科技有限公司	25
正帆科技（湖州）有限公司	25
正帆科技半导体装备（深圳）有限公司	25
芜湖市永泰特种气体有限公司	25
文德半导体装备（浙江）有限公司	25

注\*：本公司、合肥正帆、江苏半导体适用高新技术企业 15% 的所得税税率；鸿舸半导体符合（财税[2020]38 号）、（沪财发[2020]12 号）要求，享受企业所得税税收优惠，适用 15% 的企业所得税税率；香港正帆的所得税税率为 16.5%；其他子公司适用 25% 所得税税率。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2022 年 10 月 12 日通过高新技术企业复审，公司自 2022 年起连续三年享受高新技术企业 15% 的优惠税率。本公司报告期内适用高新技术企业 15% 的所得税税率。



合肥正帆于 2022 年 10 月 18 日通过高新技术企业复审。根据相关规定，合肥正帆自 2022 年起连续三年享受高新技术企业 15% 的优惠税率。合肥正帆报告期内适用高新技术企业 15% 的所得税税率。

江苏半导体 2021 年 11 月 3 日取得高新技术企业证书。根据相关规定，江苏半导体自 2021 年起连续三年享受高新技术企业 15% 的优惠税率。江苏半导体报告期内适用高新技术企业 15% 的所得税税率。

鸿舸半导体符合《财政部 税务总局关于中国（上海）自贸试验区临港新片区重点产业企业所得税政策的通知》（财税[2020]38 号）和《中国（上海）自贸试验区临港新片区重点产业企业所得税优惠资格认定管理办法》（沪财发[2020]12 号）有关要求，自设立之日起 5 年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	3,200.00
银行存款	977,255,857.56	1,216,515,556.00
其他货币资金	357,970.39	971,196.05
应收利息	7,127,871.33	6,242,862.30
合计	984,741,699.28	1,223,732,814.35
其中：存放在境外的款项总额	110,651.06	106,383.92
存放财务公司款项		

其他说明：

其他货币资金中的 356,371.13 元系保函保证金，为使用受限资金。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,305,435.61	30,202,652.05
其中：		
理财产品	140,305,435.61	30,202,652.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	140,305,435.61	30,202,652.05

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产2023年6月末较2022年末增长364.55%，主要系本期购买结构性存款较多所致。

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	250,630,771.22	208,440,314.13
商业承兑票据	5,165,103.95	16,818,815.26
合计	255,795,875.17	225,259,129.39

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		219,654,184.13
商业承兑票据		4,050,960.49
合计		223,705,144.62

注：本公司对大型商业银行和全国性股份制商业银行承兑的银行承兑汇票，在背书或贴现时终止确认，其他银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单 项计 提坏 账准 备										
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	256,330,77 1.22	100. 00	534,896 .05	0.21	255,795,875 .17	226,797 ,524.21	100.0 0	1,538,394. 82	0.68	225,259,12 9.39
其中:										
银行 承兑 汇票	250,630,77 1.22	97.7 8	-	-	250,630,771 .22	208,440 ,314.13	91.91	-	-	208,440,31 4.13
商业 承兑 汇票	5,700,000. 00	2.22	534,896 .05	9.38	5,165,103.9 5	18,357, 210.08	8.09	1,538,394. 82	8.38	16,818,815 .26
合计	256,330,77 1.22	/	534,896 .05	/	255,795,875 .17	226,797 ,524.21	/	1,538,394. 82	/	225,259,12 9.39

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,700,000.00	534,896.05	9.38
合计	5,700,000.00	534,896.05	9.38

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

- 1、于2023年6月30日, 本公司无按单项计提坏账准备的应收票据。
- 2、于2023年6月30日, 按商业承兑汇票组合计提坏账准备。
- 3、按银行承兑汇票组合计提坏账准备: 于2023年6月30日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、10. “金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	1,538,394.82	-	1,003,498.77	-	534,896.05
合计	1,538,394.82	-	1,003,498.77	-	534,896.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	925,221,930.11
1 年以内小计	925,221,930.11
1 至 2 年	187,053,364.72
2 至 3 年	44,156,991.01
3 年以上	
3 至 4 年	17,538,961.65
4 至 5 年	25,242,966.20
5 年以上	11,755,025.27
合计	1,210,969,238.96

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,824,292.18	0.73	8,824,292.18	100	-	8,607,292.18	0.94	8,607,292.18	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	1,202,144,946.78	99.27	110,108,117.15	9.16	1,092,036,829.63	908,727,395.84	99.06	87,342,804.80	9.61	821,384,591.04
其中：										
组合 1	1,202,144,946.78	99.27	110,108,117.15	9.16	1,092,036,829.63	908,727,395.84	99.06	87,342,804.80	9.61	821,384,591.04
合计	1,210,969,238.96	/	118,932,409.33	/	1,092,036,829.63	917,334,688.02	/	95,950,096.98	/	821,384,591.04

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提客户 A	3,189,915.00	3,189,915.00	100.00	可能无法收回
单项计提客户 B	2,259,054.35	2,259,054.35	100.00	可能无法收回
单项计提客户 C	1,702,576.96	1,702,576.96	100.00	可能无法收回
其他单项计提客户	1,672,745.87	1,672,745.87	100.00	可能无法收回
合计	8,824,292.18	8,824,292.18	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	925,221,930.11	46,261,096.51	5.00
1-2 年	187,053,364.72	18,705,336.47	10.00
2-3 年	44,156,991.01	13,247,097.30	30.00
3-4 年	17,538,961.65	8,769,480.82	50.00
4-5 年	25,242,966.20	20,194,372.96	80.00
5 年以上	2,930,733.09	2,930,733.09	100.00
合计	1,202,144,946.78	110,108,117.15	9.16

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、10. “金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	

应收账款	95,950,096.98	22,173,742.38	-	-	-	118,932,409.33
					808,569.97	
合计	95,950,096.98	22,173,742.38	-	-	-	118,932,409.33
					808,569.97	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	105,793,827.94	8.74	7,341,626.00
客户二	78,354,252.76	6.47	5,789,966.93
客户三	37,604,803.57	3.11	1,880,240.18
客户四	34,196,136.00	2.82	1,709,806.80
客户五	31,976,359.13	2.64	1,598,817.96
合计	287,925,379.40	23.78	18,320,457.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	79,062,771.78	69,251,202.39
合计	79,062,771.78	69,251,202.39

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	145,252,170.47	91.94	133,633,881.97	94.86
1至2年	12,526,316.97	7.93	7,237,062.89	5.14
2至3年	207,409.36	0.13	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	157,985,896.80	100.00	140,870,944.86	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	21,344,651.91	13.51
供应商二	6,532,123.20	4.13
供应商三	5,790,889.21	3.67
供应商四	4,910,000.00	3.11
供应商五	4,767,548.20	3.02
合计	43,345,212.52	27.44

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,291,746.57	27,111,508.76
合计	54,291,746.57	27,111,508.76

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	51,336,531.48
1 年以内小计	51,336,531.48
1 至 2 年	5,380,521.79
2 至 3 年	766,808.40
3 年以上	
3 至 4 年	206,454.00

4 至 5 年	197,895.70
5 年以上	1,188,344.00
合计	59,076,555.37

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	35,202,939.14	28,623,079.33
往来款	7,500,000.00	2,000,000.00
备用金及其他	16,373,616.23	292,612.25
合计	59,076,555.37	30,915,691.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,771,732.82		32,450.00	3,804,182.82
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	965,052.32			965,052.32
本期转回				
本期转销				
本期核销			32,450.00	32,450.00
其他变动	48,023.66			48,023.66
2023年6月30日余额	4,784,808.80			4,784,808.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,804,182.82	965,052.32		32,450.00	48,023.66	4,784,808.80
合计	3,804,182.82	965,052.32		32,450.00	48,023.66	4,784,808.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,450.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
单位一	单位往来款	7,519,200.00	1年以内	12.73	375,960.00
单位二	押金及保证金	3,100,000.00	2年以内	5.25	235,000.00
单位三	押金及保证金	2,400,000.00	1年以内	4.06	120,000.00
单位四	备用金及其他	1,182,799.49	1年以内	2.00	59,139.97
单位五	押金及保证金	1,000,000.00	1年以内	1.69	50,000.00
合计	/	15,201,999.49	/	25.73	840,099.97

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,074,853,275.62	1,376,443.13	1,073,476,832.49	855,151,718.29	1,492,594.91	853,659,123.38
在产品	7,731,096.69	-	7,731,096.69	4,731,495.27	-	4,731,495.27
库存商品	69,267,010.04	221,421.49	69,045,588.55	28,506,998.33	785,383.41	27,721,614.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,809,261,182.25	15,325,666.22	1,793,935,516.03	1,112,511,816.93	15,210,099.06	1,097,301,717.87
合计	2,961,112,564.60	16,923,530.84	2,944,189,033.76	2,000,902,028.82	17,488,077.38	1,983,413,951.44

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,492,594.91	31,564.65		147,716.43		1,376,443.13
在产品						
库存商品	785,383.41	538,657.81		1,102,619.73		221,421.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	15,210,099.06	115,567.16				15,325,666.22

合计	17,488,077.38	685,789.62		1,250,336.16		16,923,530.84
----	---------------	------------	--	--------------	--	---------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	127,032,027.19	8,185,067.06	118,846,960.13	131,898,442.50	8,715,814.66	123,182,627.84
合计	127,032,027.19	8,185,067.06	118,846,960.13	131,898,442.50	8,715,814.66	123,182,627.84

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金		530,747.60		
合计		530,747.60		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵	68,497,311.62	71,429,510.31
因股份支付事项形成的资本公积的影响（注）	-	22,337,799.32
上海中登备付金（行权款）	-	7,587,093.16
预缴企业所得税	2,627,642.83	1,380,711.52
合计	71,124,954.45	102,735,114.31

其他说明：

注：系因 2022 年股票期权行权的可抵扣金额（行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权金额之间的差额）的所得税影响。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海百舸扬帆咨询管理有限公司		250,000.00							250,000.00	
小计		250,000.00							250,000.00	
合计		250,000.00							250,000.00	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	22,252,000.00	22,252,000.00

合计	22,252,000.00	22,252,000.00
----	---------------	---------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	324,062,000.00	244,056,000.00
合计	324,062,000.00	244,056,000.00

其他说明：

主要系公司本期增加对丽水文德贰号股权投资合伙企业（有限合伙）的权益性投资以及对青岛聚源银芯股权投资合伙企业（有限合伙）的权益性投资期末估值增加所致。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	531,120,760.83	523,882,477.00
固定资产清理		
合计	531,120,760.83	523,882,477.00

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	442,917,376.94	239,161,708.57	9,283,473.23	25,791,668.10	717,154,226.84



2. 本期增加金额	6,685,463.65	28,758,331.41	2,040,772.60	3,913,020.64	41,397,588.30
(1) 购置	-	19,897,611.17	1,220,670.03	3,582,271.26	24,700,552.46
(2) 在建工程转入	522,201.84	1,138,388.26	-	148,672.55	1,809,262.65
(3) 企业合并增加	6,163,261.81	7,722,331.98	820,102.57	182,076.83	14,887,773.19
3. 本期减少金额	135,634.70	1,430,758.83	-	2,370,635.49	3,937,029.02
(1) 处置或报废	135,634.70	1,430,758.83	-	2,370,635.49	3,937,029.02
4. 期末余额	449,467,205.89	266,489,281.15	11,324,245.83	27,334,053.25	754,614,786.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	74,134,870.61	100,732,286.07	6,160,795.47	12,243,797.69	193,271,749.84
2. 本期增加金额	11,987,666.31	16,536,316.08	1,278,348.33	1,900,053.99	31,702,384.71
(1) 计提	10,664,584.64	11,159,875.96	779,361.33	1,779,606.74	24,383,428.67
(2) 企业合并增加	1,323,081.67	5,376,440.12	498,987.00	120,447.25	7,318,956.04
3. 本期减少金额	-	624,655.83	-	855,453.43	1,480,109.26
(1) 处置或报废	-	624,655.83	-	855,453.43	1,480,109.26
4. 期末余额	86,122,536.92	116,643,946.32	7,439,143.80	13,288,398.25	223,494,025.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值	363,344,668.97	149,845,334.83	3,885,102.03	14,045,655.00	531,120,760.83

1. 期末账面价值	363,344,668.97	149,845,334.83	3,885,102.03	14,045,655.00	531,120,760.83
2. 期初账面价值	368,782,506.33	138,429,422.50	3,122,677.76	13,547,870.41	523,882,477.00

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,581,382.00	44,057,005.80
工程物资		
合计	131,581,382.00	44,057,005.80

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
潍坊高纯大宗项目	82,830,583.94	-	82,830,583.94	18,004,481.31	-	18,004,481.31

合肥高纯氢气项目	12,930,181.43	-	12,930,181.43	11,303,313.70	-	11,303,313.70
新能源、新光源、半导体行业关键配套装备和工艺开发配套生产力提升项目	3,736,551.23	-	3,736,551.23	1,344,313.55	-	1,344,313.55
泛半导体行业核心配套装备国产化研发、生产与办公基地建设	4,229,887.46	-	4,229,887.46	1,019,442.28	-	1,019,442.28
超高纯砷化氢、磷化氢扩产及办公楼建设项目	21,376,791.31	-	21,376,791.31	7,138,111.55	-	7,138,111.55
D3、D4 厂房装修改造	3,425,867.78	-	3,425,867.78	3,410,448.31	-	3,410,448.31
丽水工业气体工程项目	1,182,361.33	-	1,182,361.33	376,538.25	-	376,538.25
零星工程	1,869,157.52	-	1,869,157.52	1,460,356.85	-	1,460,356.85
合计	131,581,382.00	-	131,581,382.00	44,057,005.80	-	44,057,005.80

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
潍坊高纯大宗项目	150,000,000.00	18,004,481.31	64,826,102.63			82,830,583.94	55.22		-	-	-	自筹/募投
合肥高纯氢气项目	159,264,600.00	11,303,313.70	1,626,867.73			12,930,181.43	8.12		-	-	-	自筹/募投

新能源、 新光源、 半导体行业 关键配套 装备和 工艺开发 配套生产 力提升项目	75,155,400. 00	1,344,313.5 5	2,392,237.68			3,736,551.2 3	44.3 7	-	-	-	自 筹/ 募 投
泛半导体 行业核心 配套装备 国产化研 发、生产 与办公基 地建设项 目	75,233,500. 00	1,019,442.2 8	3,210,445.18			4,229,887.4 6	57.1 5	-	-	-	自 筹
超高纯砷 化氢、磷 化氢扩产 及办公楼 建设项目	158,560,000 .00	7,138,111.5 5	15,377,068.0 2	1,138,38 8.26		21,376,791. 31	33.0 8	-	-	-	自 筹/ 募 投
丽水工业 气体工程 项目	400,000,000 .00	376,538.25	805,823.08			1,182,361.3 3	0.30	-	-	-	自 筹
合计	1,018,213,5 00.00	39,186,200. 64	88,238,544.3 2	1,138,38 8.26		126,286,356 .70	/	/	-	-	-

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	83,872,120.26	83,872,120.26
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	83,872,120.26	83,872,120.26
二、累计折旧		
1. 期初余额	20,929,326.91	20,929,326.91
2. 本期增加金额	7,471,439.48	7,471,439.48
(1) 计提	7,471,439.48	7,471,439.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	28,400,766.39	28,400,766.39
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	55,471,353.87	55,471,353.87
2. 期初账面价值	62,942,793.35	62,942,793.35

其他说明：

2023 年 1-6 月使用权资产计提的折旧金额为 7,471,439.48 元，其中计入管理费用的折旧费用为 2,938,293.67 元，计入制造费用的折旧费用为 2,559,206.03 元，计入研发费用的折旧费用为 1,794,129.15 元，计入销售费用的折旧费用为 179,810.63 元。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计

一、账面原值					
1. 期初余额	141,551,768.80			24,123,896.69	165,675,665.49
2. 本期增加 金额	10,148,240.00			5,188,798.23	15,337,038.23
(1) 购置	7,988,600.00			5,143,600.00	13,132,200.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加	2,159,640.00			45,198.23	2,204,838.23
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	151,700,008.80			29,312,694.92	181,012,703.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,706,307.63			7,106,339.74	16,812,647.37
2. 本期增加 金额	1,808,606.81			2,604,282.49	4,412,889.30
(1) 计 提	1,538,471.84			2,592,872.41	4,131,344.25
(2) 企 业合并增加	270,134.97			11,410.08	281,545.05
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,514,914.44			9,710,622.23	21,225,536.67
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	140,185,094.36			19,602,072.69	159,787,167.05
2. 期初账面 价值	131,845,461.17			17,017,556.95	148,863,018.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司鸿舸房屋建筑物	139,570,753.19	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
芜湖市永泰特种 气体有限公司	-	19,411,404.23				19,411,404.23
合计	-	19,411,404.23				19,411,404.23

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房改造支出	65,188,676.57	580,857.33	6,216,015.61		59,553,518.29
合计	65,188,676.57	580,857.33	6,216,015.61		59,553,518.29

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	65,095,124.13	9,764,268.62	63,661,302.60	9,549,195.39
可抵扣亏损				
坏账准备	116,943,743.63	17,952,007.12	31,291,823.36	15,003,629.63
存货跌价准备	16,702,109.35	2,505,332.59	17,278,343.91	2,591,767.77
递延收益	10,149,125.00	1,522,368.75	9,983,875.00	1,609,181.25
未行权的股份支付	14,142,910.43	2,142,765.20	1,675,547.40	251,332.11
公允价值变动	8,543,000.00	1,393,050.00	7,427,000.00	1,114,050.00
租赁负债	58,274,575.72	9,363,218.46		
合计	289,850,588.26	44,643,010.74	131,317,892.27	30,119,156.15

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	142,172,435.61	21,325,865.35	65,563,652.07	9,834,547.81
固定资产一次性税前扣除	17,787,397.65	2,668,109.65	18,707,216.67	2,806,082.50



使用权资产	55,471,353.87	9,014,536.11		
合计	215,431,187.13	33,008,511.11	84,270,868.74	12,640,630.31

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	131,535,234.56	74,118,978.12
存货跌价准备	221,421.49	209,733.48
递延收益	8,952,572.97	-
未行权的股份支付	2,319,184.27	6,076,392.84
坏账准备	16,781,923.39	20,166,893.30
合计	159,810,336.68	100,571,997.74

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		2,178,285.84	
2025 年	614.90	732,656.27	
2026 年	4,238,045.29	9,881,332.39	
2027 年	31,810,449.55	37,215,437.31	
2028 年	25,958,409.49	5,108,288.85	
2029 年	5,110,562.15	5,110,562.15	
2030 年	2,090,791.36	2,090,791.36	
2031 年	292,974.61	292,974.61	
2032 年	11,508,649.34	11,508,649.34	
2033 年	50,524,737.87		
合计	131,535,234.56	74,118,978.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	56,448,433.75		56,448,433.75	50,947,293.70		50,947,293.70
预付股权转让款	7,940,433.84		7,940,433.84	7,940,433.84		7,940,433.84
预付设备款	1,169,411.95		1,169,411.95	4,066,670.18		4,066,670.18
预付房屋土地款	1,920,000.00		1,920,000.00	1,920,000.00		1,920,000.00
其他	4,519,002.00		4,519,002.00	620,957.67		620,957.67
合计	71,997,281.54		71,997,281.54	65,495,355.39		65,495,355.39

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	624,600,000.00	930,400,000.00
短期借款利息	878,982.16	1,803,393.69
合计	625,478,982.16	932,203,393.69

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	298,684,355.24	116,816,985.40
供应链融资（电子债权凭证）	26,768,863.08	
合计	325,453,218.32	116,816,985.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	1,223,112,168.21	811,828,115.04
分包款	188,769,771.75	196,395,965.58
工程款	9,619,567.06	31,843,768.67
设备款	2,506,802.65	7,696,845.63
其他	9,290,381.89	4,018,889.84
合计	1,433,298,691.56	1,051,783,584.76

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	1,848,074,423.33	1,111,451,343.24
合计	1,848,074,423.33	1,111,451,343.24

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并增加	期末余额
一、短期薪酬	73,346,391.57	171,529,252.17	179,068,927.22	344,485.00	66,151,201.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,324,352.50	14,998,799.75	14,847,622.38		2,475,529.87
三、辞退福利	730,869.83	2,383,340.01	564,911.40		2,549,298.44
四、一年内到期的其他福利					
合计	76,401,613.90	188,911,391.93	194,481,461.00	344,485.00	71,176,029.83

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并增加	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,972,238.66	147,377,244.05	155,053,091.35	344,485.00	62,640,876.36

二、职工福利费	56,405.87	7,597,332.93	7,597,332.93		56,405.87
三、社会保险费	2,377,085.40	8,861,070.17	8,775,599.76		2,462,555.81
其中：医疗保险费	2,326,329.10	8,576,452.10	8,490,360.50		2,412,420.70
工伤保险费	48,032.00	264,106.02	264,401.54		47,736.48
生育保险费	2,724.30	20,512.05	20,837.72		2,398.63
四、住房公积金	934,227.58	5,968,090.48	5,917,323.48		984,994.58
五、工会经费和职工教育经费	6,434.06	1,725,514.54	1,725,579.70		6,368.90
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	73,346,391.57	171,529,252.17	179,068,927.22	344,485.00	66,151,201.52

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,253,801.14	14,539,811.85	14,393,237.11	2,400,375.88
2、失业保险费	70,551.36	458,987.90	454,385.27	75,153.99
3、企业年金缴费				
合计	2,324,352.50	14,998,799.75	14,847,622.38	2,475,529.87

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	2,029,474.83	15,050,803.21
消费税		
营业税		
企业所得税	6,686,532.64	5,491,694.32
个人所得税	9,310,730.56	1,483,413.87
城市维护建设税	363,887.07	1,086,929.45
教育费附加	383,245.38	1,012,348.87
房产税	694,446.07	693,794.92
土地使用税	281,912.66	392,821.59
其他税费	1,075,072.52	917,103.92
合计	20,825,301.73	26,128,910.15

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	244.32	244.32
其他应付款	71,913,167.42	70,857,652.69
合计	71,913,411.74	70,857,897.01

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	244.32	244.32
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	244.32	244.32

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：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买厂房款	49,634,235.64	54,187,835.24
暂收款	-	5,300,000.00
代扣代缴社保等	2,652,715.73	2,443,152.56
保证金	728,229.23	1,006,229.23
其他	18,897,986.82	7,920,435.66
合计	71,913,167.42	70,857,652.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	42,020,000.00	20,020,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	14,487,164.96	14,284,760.04
合计	56,507,164.96	34,304,760.04

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,695,767.55	3,353,763.92
合计	10,695,767.55	3,353,763.92

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	120,088,185.56	60,074,666.67
减：一年内到期的长期借款	42,020,000.00	20,020,000.00
合计	78,068,185.56	40,054,666.67

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

LPR 利率减 45 基点至 60 基点

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	65,118,714.42	74,139,065.65
未确认融资费用	-6,844,138.70	-8,471,386.63
一年内到期的租赁负债	-14,487,164.96	-14,284,760.04
合计	43,787,410.76	51,382,918.98

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,568,535.53	5,968,000.00	434,837.56	19,101,697.97	项目补助
合计	13,568,535.53	5,968,000.00	434,837.56	19,101,697.97	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	273,710,606.00				4,164,421.00	4,164,421.00	277,875,027.00

其他说明：

其他本期增加系股权激励计划中股票期权行权所致。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,477,655,647.71	67,641,966.42		1,545,297,614.13
其他资本公积	1,675,547.40	20,281,811.05	7,814,448.02	14,142,910.43
合计	1,479,331,195.11	87,923,777.47	7,814,448.02	1,559,440,524.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加主要系本年度股票期权行权形成。

(2) 其他资本公积本期增加 20,281,811.05 元系公司本期向激励对象授予股票期权产生的股份支付费用，本期减少 7,814,448.02 元系激励对象行权所致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	80,002,693.41	-	-	80,002,693.41
合计	80,002,693.41	-	-	80,002,693.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 6,553,700.0 0							- 6,553,700 .00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	- 2,201,809.4 1	1,719,713 .79				1,719,713 .79	- 482,095.6 2
其他综合收益合计	- 8,755,509.4 1	1,719,713 .79				1,719,713 .79	- 7,035,795 .62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,800,978.54	15,489,327.78	6,237,491.67	34,052,814.65
合计	24,800,978.54	15,489,327.78	6,237,491.67	34,052,814.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,308,976.30			58,308,976.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,308,976.30			58,308,976.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	660,417,338.29	449,778,020.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	660,417,338.29	449,778,020.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,785,484.06	258,675,666.49
资产合并影响未分配利润	-578.04	
减：提取法定盈余公积		14,177,792.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		33,858,555.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	810,202,244.31	660,417,338.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,344,390,789.55	962,837,964.88	942,966,370.73	696,237,006.73
其他业务	50,358.20	20,313.78	158,424.85	20,313.78
合计	1,344,441,147.75	962,858,278.66	943,124,795.58	696,257,320.51

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	954,564.71	749,900.70
教育费附加	780,808.33	721,352.17
资源税		
房产税	1,330,110.78	798,078.48
土地使用税	529,834.15	274,993.48
车船使用税	4,610.00	1,050.00
印花税	2,064,304.32	1,332,595.09
其他税种	93,571.84	82,030.59
合计	5,757,804.13	3,960,000.51

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,527,323.28	9,070,592.67
咨询服务费	3,390,717.13	1,637,880.99
差旅费	2,125,588.79	708,787.58
业务招待费	1,356,555.25	1,012,931.90
广告宣传费	1,187,282.80	167,266.42
股份支付费用	903,846.48	
其他	5,050,478.03	5,820,479.29
合计	30,541,791.76	18,417,938.85

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,324,994.53	55,120,052.42
股份支付费用	16,439,613.99	23,632,176.75
折旧与摊销	14,648,175.28	13,948,566.62
中介机构服务费用	7,693,950.39	3,416,332.76
IT 及软件平台技术服务费	3,794,945.00	719,449.20
差旅费	3,101,002.88	1,138,520.67
业务招待费	3,006,429.01	1,883,397.20
办公费	2,666,295.19	1,654,310.22
财产保险费	2,501,877.69	2,605,941.39
管理咨询服务费	1,976,973.33	3,429,917.02
租赁费	1,423,533.81	349,921.82
其他费用	8,554,884.62	4,996,340.92
合计	132,132,675.72	112,894,926.99

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,206,208.72	31,115,020.38
物料消耗	18,391,689.26	8,423,057.43
折旧与摊销	8,779,779.39	1,325,241.02
差旅费	1,873,115.26	295,568.36
股份支付费用	1,509,905.84	
其他	6,247,027.95	3,303,976.47
合计	84,007,726.42	44,462,863.66

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,183,461.96	5,522,521.87
利息收入	-7,770,277.23	-3,756,523.26
汇兑净损失	2,962,916.61	1,329,488.39
银行手续费	2,245,775.76	1,011,467.99
合计	12,621,877.10	4,106,954.99

其他说明：

本期利息支出中含租赁负债利息支出 1,457,844.55 元，去年同期利息支出中含租赁负债利息支出 1,465,869.57 元。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助	434,837.56	434,837.56
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
企业扶持资金补助	3,840,000.00	6,680,000.00
税收返还	2,153,976.00	243,752.56
稳岗补助	48,000.00	114,112.00
其他补助	2,782,100.00	1,372,291.05
合计	9,258,913.56	8,844,993.17

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	789,847.96	343,890.41
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	789,847.96	343,890.41

其他说明：



无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	305,435.61	9,972.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	76,506,000.00	
合计	76,811,435.61	9,972.60

其他说明：

公允价值变动收益较去年同期大幅增长，主要系公司对青岛聚源银芯股权投资合伙企业（有限合伙）的权益性投资期末估值增加所致。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,003,498.77	1,157,489.21
应收账款坏账损失	-22,173,742.38	-17,405,089.63
其他应收款坏账损失	-965,052.32	-1,633,824.49
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-22,135,295.93	-17,881,424.91

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-685,789.62	38,475.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	530,747.60	2,332,207.52
合计	-155,042.02	2,370,683.09

其他说明：

根据利润表中资产减值损失项目列示规定，损失以负号列示。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的处置利得或损失	-42,737.37	-13,827.65
合计	-42,737.37	-13,827.65

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助			
违约赔偿收入	730,000.00		730,000.00
其他	15,594.69	194,315.17	15,594.69
合计	745,594.69	194,315.17	745,594.69

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,958.51		6,958.51
其中：固定资产处置损失	6,958.51		6,958.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		60,000.00	
罚款支出	589.29	1,323.00	504.00
其他	688.36	15,786.43	688.36
合计	8,236.16	77,109.43	8,150.87

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,782,503.41	8,431,613.21
递延所得税费用	5,082,040.73	-5,040,763.73
合计	14,864,544.14	3,390,849.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	181,785,474.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,267,821.15
子公司适用不同税率的影响	-1,285,091.53
调整以前期间所得税的影响	-1,327.23
非应税收入的影响	-1,675,128.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,126,633.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,978,460.70
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	13,469,971.97
使用权资产计提递延所得税影响额	-348,682.35
研究开发费用加计扣除的影响（以“-”）列示	-11,711,192.27
所得税费用	14,864,544.14

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七、57. “其他综合收益”。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,837,015.00	9,075,155.61
其他	731,608.88	54,666.89
合计	15,568,623.88	9,129,822.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	26,511,832.47	12,022,602.26
中介机构服务费	13,061,640.85	8,484,130.77
差旅费	7,099,706.93	2,142,876.61
业务招待费	4,362,984.26	2,896,329.10
技术服务费	3,794,945.00	719,449.20

财产保险费	2,501,877.69	2,605,941.39
办公费	2,666,295.19	1,654,310.22
银行手续费	2,245,775.76	1,011,467.99
租赁费	1,423,533.81	349,921.82
广告宣传费	1,187,282.80	167,266.42
其他	37,516,023.80	32,599,304.81
合计	102,371,898.56	64,653,600.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,885,268.20	1,330,793.59
合计	6,885,268.20	1,330,793.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金等	613,227.68	
票据贴现	7,185,989.21	
合计	7,799,216.89	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	10,034,119.10	3,739,541.54
回购股票支付的资金		80,020,000.00
合计	10,034,119.10	83,759,541.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	166,920,930.16	53,425,433.04
加：资产减值准备	155,042.02	-2,370,683.09
信用减值损失	22,135,295.93	17,881,424.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,383,428.67	17,571,986.76
使用权资产摊销	7,471,439.48	5,478,587.27
无形资产摊销	4,131,344.25	2,819,370.42
长期待摊费用摊销	6,216,015.61	1,452,864.26
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）	42,737.37	13,827.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,958.51	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-76,811,435.61	-9,972.60
财务费用（收益以“-”号填列）	10,376,101.34	1,629,617.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-789,847.96	-343,890.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,523,854.59	-5,036,711.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,367,880.80	-4,052.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-960,775,082.32	-475,430,186.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-411,111,828.98	-210,448,698.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,337,136,632.87	473,851,504.15
其他	29,533,647.16	27,004,540.13
经营活动产生的现金流量净额	164,865,404.71	-92,515,038.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	977,257,456.82	605,678,972.44
减: 现金的期初余额	1,216,520,353.24	612,622,486.26
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	-239,262,896.42	-6,943,513.82

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	977,257,456.82	1,216,520,353.24
其中: 库存现金	-	3,200.00
可随时用于支付的银行存款	977,257,456.82	1,216,517,153.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	977,257,456.82	1,216,520,353.24
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	356,371.13	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	356,371.13	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	20,520,555.15	7.2258	148,277,427.40
港币	40,408,340.57	0.92198	37,255,681.84
日元	150,430,615.00	0.050094	7,535,671.23
应收账款	-	-	
其中：美元	7,599,483.81	7.2258	54,912,350.11
日元	52,140,000.00	0.050094	2,611,901.16
港币			-
应付账款	-	-	
其中：美元	20,072,745.66	7.2258	145,041,645.59
欧元	6,251.64	7.8771	49,244.79
日元	97,572,735.00	0.050094	4,887,808.59

其他说明：

香港正帆系公司在香港注册成立的商贸企业，记账本位币为美元，选择依据主要系货款结算需要。

香港正帆在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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

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

□适用 √不适用



**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	5,968,000.00	递延收益	434,837.56
计入其他收益的政府补助	8,824,076.00	其他收益	8,824,076.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
芜湖市永泰特种气体有限公司	2023-02-08	28,700,000.00	70.00	购买	2023-06-30	实现控制权转移	0.00	0.00

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	芜湖市永泰特种气体有限公司
—现金	28,700,000.00
—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	28,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,288,595.77
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	19,411,404.23

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

主要系报告期内非同一控制下企业合并芜湖永泰所致。

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	芜湖市永泰特种气体有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	20,296,341.91	20,296,341.91
货币资金	1,073,545.36	1,073,545.36
应收款项	8,278,795.67	8,278,795.67
预付账款	951,805.70	951,805.70
其他应收款	222,449.78	222,449.78
存货	277,635.07	277,635.07
固定资产	7,568,817.15	7,568,817.15
无形资产	1,923,293.18	1,923,293.18
负债：	7,026,919.38	7,026,919.38
借款		
应付款项	1,477,812.27	1,477,812.27
合同负债	328,018.33	328,018.33
应付职工薪酬	344,485.00	344,485.00
应交税费	973,296.40	973,296.40

其他应付款	3,860,665.00	3,860,665.00
其他流动负债	42,642.38	42,642.38
递延所得税负债		
净资产	13,269,422.53	13,269,422.53
减：少数股东权益	3,980,826.76	3,980,826.76
取得的净资产	9,288,595.77	9,288,595.77

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认净资产于购买日之公允价值系以评估报告为基准确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

2023 年 4 月新设上海凤展鸿图数字科技有限公司；

2023 年 4 月新设正帆科技半导体装备（深圳）有限公司；

2023 年 5 月新设正帆科技（湖州）有限公司；

2023 年 5 月资产并购上海欧迅企业管理中心（有限合伙）；

2023 年 6 月资产并购文德半导体装备（浙江）有限公司。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏正帆华东净化设备有限公司	扬州市	扬州市	生产销售	100.00	-	投资设立
上海正帆半导体设备有限公司	上海市	上海市	生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
江苏正帆半导体设备有限公司	泰州市	泰州市	生产销售	100.00	-	投资设立
合肥正帆电子材料有限公司	合肥市	合肥市	生产销售	-	100.00	投资设立
上海正霆电子材料有限公司	上海市	上海市	商品销售	-	100.00	投资设立
上海正帆超净技术有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00	-	同一控制下企业合并
香港正帆国际贸易有限公司	香港	香港	商品销售	100.00	-	投资设立
上海硕之鑫工业科技有限公司	上海市	上海市	生产销售	100.00	-	投资设立
上海浩舸企业管理咨询有限公司	上海市	上海市	管理咨询	100.00	-	投资设立
上海徕风工业科技有限公司	上海市	上海市	技术服务	100.00	-	投资设立
铜陵正帆电子材料有限公司	铜陵市	铜陵市	生产销售	-	100.00	投资设立
正帆科技（潍坊）有限公司	潍坊市	潍坊市	生产销售	-	100.00	投资设立
正帆百泰（苏州）科技有限公司	苏州市	苏州市	生产销售	100.00	-	投资设立
正帆科技（丽水）有限公司	丽水市	丽水市	生产销售	100.00	-	投资设立

鸿舸半导体设备（上海）有限公司	上海市	上海市	生产销售	60.00	-	投资设立
正帆工业科技（济宁）有限公司	济宁市	济宁市	生产销售	-	100.00	投资设立
正帆合泰（杭州）生物科技有限公司	杭州市	杭州市	生产销售	-	52.00	投资设立
正帆沃泰（上海）科技有限公司	上海市	上海市	生产销售	100.00	-	投资设立
上海凤展鸿图数字科技有限公司	上海市	上海市	管理咨询	100.00		投资设立
正帆科技（湖州）有限公司	湖州市	湖州市	生产销售	72.00	28.00	投资设立
正帆科技半导体装备（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	生产销售	100.00		投资设立
芜湖市永泰特种气体有限公司	芜湖市	芜湖市	生产销售		70.00	非同一控制下企业合并
文德半导体装备（浙江）有限公司	丽水市	丽水市	生产销售	100.00		资产并购
上海欧迅企业管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	管理咨询		1.00	资产并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

本公司对上海欧迅企业管理中心（有限公司）间接持股比例为 1%，根据合伙协议中合伙人会议各待决事项仅交由普通合伙人（即上海浩舸企业管理咨询有限公司）进行表决，故本公司对上海欧迅拥有实质控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的目标是促进公司业务经营持续健康发展，确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作；保障公司资产的安全、完整；公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的经营战略和发展目标。

**1. 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款及应收款项融资等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

**2. 流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款

以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，截至 2023 年 6 月 30 日止，公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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			193,068,780.47
其中：美元	20,520,555.15	7.225800	148,277,427.40
港元	40,408,340.57	0.921980	37,255,681.84
日元	150,430,615.00	0.050094	7,535,671.23
应收账款			57,524,251.27
其中：美元	7,599,483.81	7.225800	54,912,350.11
日元	52,140,000.00	0.050094	2,611,901.16
应付账款			149,978,698.97
其中：美元	20,072,745.66	7.225800	145,041,645.59
欧元	6,251.64	7.877100	49,244.79
日元	97,572,735.00	0.050094	4,887,808.59

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、港元、日元和欧元同时贬值或升值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,006.14 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于固定利率的银行借款。公司面临的利率风险不重大。

截至 2023 年 6 月 30 日止，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，本公司当年的净利润就会下降或增加 133.44 万元。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		140,305,435.61		140,305,435.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		140,305,435.61		140,305,435.61
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			22,252,000.00	22,252,000.00

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		79,062,771.78		79,062,771.78
(七) 其他非流动金融资产			324,062,000.00	324,062,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		219,368,207.39	346,314,000.00	565,682,207.39
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

期末其他权益工具投资主要是对宁波山迪光能技术有限公司、上海镭利电子材料有限公司、智享生物(苏州)有限公司(非上市公司股权投资)。对投资期限较短的参考投资成本确认其公允价值。

期末其他非流动金融资产主要是对青岛聚源银芯股权投资合伙企业(有限合伙)、合肥璞然集成电路股权投资合伙企业(有限合伙)、苏州工业园区君璞然创业投资合伙企业(有限合伙)、徐州盛芯半导体产业投资基金合伙企业(有限合伙)、芯链融创集成电路产业发展(北



京)有限公司、文德私募基金管理(海南)有限公司、苏州安芯同盈创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州钱友汇晟股权投资合伙企业(有限合伙)、丽水文德贰号股权投资合伙企业(有限合伙)私募基金的股权投资。对投资期限较短的参考投资成本确认,对投资期限较长的以市场法测算投资标的的公允价值,并据此确定对私募基金投资的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、租赁负债等。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位:元 币种:港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
风帆控股有限公司	香港九龙旺角花园街2-16号好景商业中心5楼504室	投资管理	10,000元	19.18	19.18

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司系風帆控股有限公司, YUDONGLEI 持股比例 50.01%, CUIRONG 持股比例 49.99%。

本企业最终控制方是 YU DONG LEI、CUI RONG, 截止 2023 年 6 月 30 日, 实际控制人间接合计持有公司 19.18% 的表决权股权。

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节九、“在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员
北京友财投资管理有限公司	董事谢海闻担任其董事长

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	834.63	805.79

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

单位：元

项目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
权益工具投资-杭州钱友汇晟股权投资合伙企业（有限合伙）	-	40,000,000.00

公司全资子公司上海浩舸企业管理咨询有限公司作为有限合伙人以自有资金 4,000 万元与北京友财投资管理有限公司等公司共同向杭州钱友汇晟股权投资合伙企业（有限合伙）出资，上海浩舸企业管理咨询有限公司出资占比 49.3827%。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	800,000
公司本期行权的各项权益工具总额	4,164,421.00
公司本期失效的各项权益工具总额	40,200
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格的范围 19.87-23.91 元，本激励计划授予的股票期权行权期分别为自该部分股票期权授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止、自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	80,659,431.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,333,035.58

其他说明

无

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划预留授予的股票期权行权价格的议案》，同意公司对预留授予的股票期权行权价格进行调整，行权价格由 24.04 元/股调整为 23.91 元/股。

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	914,028,019.81
1 年以内小计	914,028,019.81
1 至 2 年	187,353,161.29
2 至 3 年	43,879,091.65
3 年以上	
3 至 4 年	15,751,780.91
4 至 5 年	15,663,455.06
5 年以上	8,784,771.94
合计	1,185,460,280.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	7,244,092.18	0.61	7,244,092.18	100.00	-	7,244,092.18	0.75	7,244,092.18	100.00	-
其中:										
按组合计提坏账准备	1,178,216,188.48	99.39	99,547,778.88	8.45	1,078,668,409.60	962,764,382.66	99.25	80,617,115.90	8.37	882,147,266.76
其中:										
组合 1	1,178,216,188.48	99.39	99,547,778.88	8.45	1,078,668,409.60	962,764,382.66	99.25	80,617,115.90	8.37	882,147,266.76
合计	1,185,460,280.66	/	106,791,871.06	/	1,078,668,409.60	970,008,474.84	/	87,861,208.08	/	882,147,266.76

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提客户 A	3,189,915.00	3,189,915.00	100.00	可能无法收回
单项计提客户 B	2,259,054.35	2,259,054.35	100.00	可能无法收回
单项计提客户 C	1,702,576.96	1,702,576.96	100.00	可能无法收回
其他单项计提客户	92,545.87	92,545.87	100.00	可能无法收回
合计	7,244,092.18	7,244,092.18	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	914,028,019.81	45,701,400.99	5.00
1-2 年	187,353,161.29	18,735,316.13	10.00
2-3 年	43,879,091.65	13,163,727.49	30.00
3-4 年	15,751,780.91	7,875,890.46	50.00
4-5 年	15,663,455.06	12,530,764.05	80.00
5 年以上	1,540,679.76	1,540,679.76	100.00
合计	1,178,216,188.48	99,547,778.88	8.45

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、10.“金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	87,861,208.08	18,930,662.98				106,791,871.06
合计	87,861,208.08	18,930,662.98				106,791,871.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	129,894,083.94	10.96	6,494,704.20
客户二	105,793,827.94	8.92	7,341,626.00
客户三	77,950,587.47	6.58	5,746,301.64
客户四	50,710,986.19	4.28	2,535,549.31
客户五	34,196,136.00	2.88	1,709,806.80
合计	398,545,621.54	33.62	23,827,987.95

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		



其他应收款	779,256,728.27	507,148,567.89
合计	779,256,728.27	507,148,567.89

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	798,307,724.34
1 年以内小计	798,307,724.34
1 至 2 年	22,596,160.68
2 至 3 年	579,308.40
3 年以上	
3 至 4 年	182,954.00
4 至 5 年	154,263.20
5 年以上	961,314.00
合计	822,781,724.62

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	773,122,028.03	508,208,687.19
保证金	33,764,250.16	27,606,061.28
备用金及其他	15,895,446.43	207,484.84
合计	822,781,724.62	536,022,233.31

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	28,841,215.42		32,450.00	28,873,665.42
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,683,780.93			14,683,780.93
本期转回				
本期转销			32,450.00	32,450.00
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	43,524,996.35			43,524,996.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	28,873,665.42	14,683,780.93		32,450.00		43,524,996.35

合计	28,873,665.42	14,683,780.93		32,450.00		43,524,996.35
----	---------------	---------------	--	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,450.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
单位一	单位往来款	219,076,448.84	1年以内	26.63	10,953,822.44
单位二	单位往来款	154,107,680.77	1年以内	18.73	7,705,384.04
单位三	单位往来款	133,360,428.56	1年以内	16.21	6,668,021.43
单位四	单位往来款	109,165,684.08	1年以内	13.27	5,458,284.20
单位五	单位往来款	49,953,892.56	1年以内	6.07	2,497,694.63
合计	/	665,664,134.81	/	80.90	33,283,206.74

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

对子公司投资	391,098,999.21	7,499,114.38	383,599,884.83	354,449,820.63	7,499,114.38	346,950,706.25
对联营、合营企业投资						
合计	391,098,999.21	7,499,114.38	383,599,884.83	354,449,820.63	7,499,114.38	346,950,706.25

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海正帆超净技术有限公司	40,565,261.88	841,071.60	-	41,406,333.48	-	-
上海正帆半导体设备有限公司	24,353,309.52	-	-	24,353,309.52	-	-
江苏正帆华东净化设备有限公司	44,072,690.81	213,286.31	-	44,285,977.12	-	7,499,114.38
香港正帆国际贸易有限公司	947,880.00	33,581,400.00	-	34,529,280.00	-	-
上海硕之鑫工业科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江苏正帆半导体设备有限公司	10,089,864.31	235,953.15	-	10,325,817.46	-	-
鸿舸半导体设备(上海)有限公司	65,449,431.80	286,370.84	-	65,735,802.64	-	-
上海徕风工业科技有限公司	103,971,382.31	1,324,279.08	-	105,295,661.39	-	-
上海浩舸企业管理咨询有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
正帆科技(丽水)有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
正帆百泰(苏州)科技有限公司	-	115,593.07	-	115,593.07	-	-
上海凤展鸿图数字科技有限公司	-	51,224.53	-	51,224.53	-	-

合计	354,449,820.63	36,649,178.58	-	391,098,999.21	-	7,499,114.38
----	----------------	---------------	---	----------------	---	--------------

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,032,659,934.72	803,050,060.13	819,225,710.63	658,968,433.11
其他业务	167,928.62		3,587.61	
合计	1,032,827,863.34	803,050,060.13	819,229,298.24	658,968,433.11

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	198,060.28	343,890.41
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	198,060.28	343,890.41

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,737.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,258,913.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金	77,601,283.57	

融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	737,358.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,780,752.71	
少数股东权益影响额（税后）	513,699.71	
合计	75,260,365.87	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.55	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.28	0.27

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：YU DONG LEI（俞东雷）

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用