



# 大连连城数控机器股份有限公司

## 2023年年度报告

**连城数控**

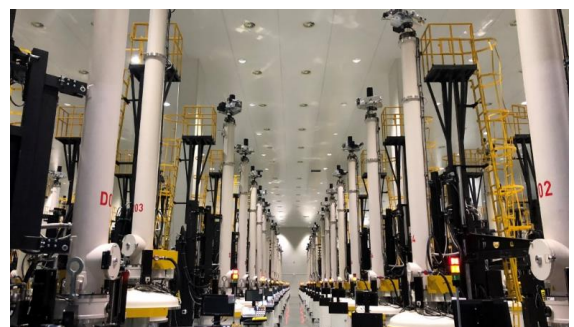
致力于成为全球领先的光伏与半导体装备集成服务商



## 公司年度大事记



- 2023年2月，公司无锡基地二期开工建设；2023年12月，公司召开无锡基地二期投产暨光伏硅片整线智能一体化解决方案发布会，标志着公司专业领域业务迈上新台阶。



- 2023年，公司产品研发取得一定成果，包括创新推出单晶炉“一键拉晶”系统、首家推出1700炉型低氧单晶炉实现量产、液相法碳化硅长晶炉顺利下线、“光伏级单晶炉(KX380PV)”“碳化硅立式感应合成炉”被认定为无锡市高新技术产品等。
- 2023年6月，公司新设全资子公司连科半导体，专注于发展半导体产业；截至2023年12月末，连科半导体组织架构与业务流程已构建完毕，公司将稳步推进相关业务的整合工作，以确保公司运营的高效与顺畅。
- 2023年，公司立足国内业务，组建国际客户服务及销售管理团队，包括美国、新加坡、马来西亚等地，进一步推动国际化战略合作伙伴关系深入发展。
- 2023年，公司下属控股子公司中，有8家获评国家级科技型中小企业、5家获评省级创新型中小企业、2家获评省级专精特新中小企业；公司下属全资子公司连城凯克斯荣膺无锡市产业强市重大产业项目、荣登2023无锡民营企业100强名单。
- 截至2023年12月末，公司及控股子公司累计获授专利689项、软件著作权146项、商标31项。其中，专利包括发明专利82项、实用新型597项、外观设计5项、国外专利5项。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	37
第六节	股份变动及股东情况 .....	44
第七节	融资与利润分配情况 .....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	50
第九节	行业信息 .....	64
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	67
第十一节	财务会计报告 .....	74
第十二节	备查文件目录 .....	190

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李春安、主管会计工作负责人王鸣及会计机构负责人（会计主管人员）刘洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、未按要求披露的事项及原因

因公司与重要客户和供应商在合作过程中签订了保密协议或相关商业合同中涉及保密条款，为有效保护公司与重要客户和供应商的商业秘密，防范不利竞争，维护公司及全体股东利益，公司对重要的非关联方客户及供应商使用代称进行披露。

### 【重大风险提示表】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、连城数控	指	大连连城数控机器股份有限公司
报告期、报告期内、本报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
报告期末	指	2023年12月31日
连城晶体	指	连城晶体技术公司
连城凯克斯	指	连城凯克斯科技有限公司
连科半导体	指	连科半导体有限公司
连智智能	指	连智（大连）智能科技有限公司
釜川股份	指	无锡釜川科技股份有限公司
无锡釜川	指	釜川（无锡）智能科技有限公司
连强智能	指	无锡连强智能装备有限公司
中山汇创	指	中山市汇创精密科技有限公司
无锡同磊	指	无锡同磊晶体有限公司
嘉兴腾跃	指	嘉兴市腾跃贸易有限公司
江苏连银	指	江苏连银新材料有限公司
海南惠智	指	海南惠智投资有限公司
隆基绿能	指	隆基绿能科技股份有限公司及其下属子公司
隆基电磁	指	沈阳隆基电磁科技股份有限公司及其下属子公司
拉普拉斯	指	拉普拉斯新能源科技股份有限公司及其下属子公司
石金科技	指	深圳市石金科技股份有限公司及其下属子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注：本报告内如部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上存在差异，系四舍五入原因造成。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	连城数控
证券代码	835368
公司中文全称	大连连城数控机器股份有限公司
英文名称及缩写	LINTON Technologies Group LINTON
法定代表人	李春安

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王鸣
联系地址	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号
电话	0411-62638881
传真	0411-62638881
董秘邮箱	jinyao@linton.group
公司网址	<a href="https://www.linton.group">https://www.linton.group</a>
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号-1、40 号-2、40 号-3； 辽宁省大连市甘井子区营城子镇欢泰西街 30 号
邮政编码	116036
公司邮箱	jinyao@linton.group

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(www.cs.com.cn)、《上海证券报》(www.cnstock.com)、 《证券时报》(www.stcn.com)
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	专用设备制造业 (C35)
主要产品与服务项目	晶体材料生长及加工设备的研发、制造和销售
普通股总股本 (股)	233,499,640
优先股总股本 (股)	0



控股股东	海南惠智投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为钟宝申、李春安，一致行动人为海南惠智、钟保善

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	宗承勇、回世奎
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	开源证券股份有限公司
	办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
	保荐代表人姓名	程昌森、顾旭晨
	持续督导的期间	2020年7月27日 - 2023年12月31日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	6,001,577,085.33	3,772,247,956.42	59.10%	2,040,122,332.71
毛利率%	26.76%	26.04%	-	31.81%
归属于上市公司股东的净利润	681,481,585.90	452,323,447.17	50.66%	346,015,451.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	589,396,163.49	356,360,482.12	65.39%	260,062,816.52
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的净利润计算)	19.43%	16.58%	-	15.57%
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	16.80%	13.06%	-	11.71%
基本每股收益	2.92	1.94	50.52%	1.50

#### 二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减%	2021 年末
资产总计	12,705,933,440.56	8,772,124,829.96	44.84%	3,999,275,955.49
负债总计	8,714,778,674.23	5,277,168,736.87	65.14%	1,464,438,459.32
归属于上市公司股东的净资产	3,837,363,289.15	3,185,962,505.59	20.45%	2,495,228,388.09
归属于上市公司股东的每股净资产	16.43	13.64	20.45%	10.73
资产负债率%(母公司)	46.80%	39.14%	-	25.41%
资产负债率%(合并)	68.59%	60.16%	-	36.62%
流动比率	1.28	1.34	-4.48%	2.12
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	18.50	46.85	-	326.17
经营活动产生的现金流	463,420,299.40	-353,235,607.30	231.19%	151,434,144.42



量净额				
应收账款周转率	3.44	4.21	-	3.09
存货周转率	1.08	1.41	-	2.01
总资产增长率%	44.84%	119.34%	-	9.30%
营业收入增长率%	59.10%	84.90%	-	9.98%
净利润增长率%	28.26%	28.53%	-	-11.23%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2024年2月28日披露《大连连城数控机器股份有限公司2023年年度业绩快报公告》，公告所载2023年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2023年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异，差异幅度均未达到20%，详情如下：

单位：元

项目	年度报告披露值	业绩快报披露值	差异率%
营业收入	6,001,577,085.33	6,000,037,881.15	0.03%
归属于上市公司股东的净利润	681,481,585.90	705,395,798.31	-3.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	589,396,163.49	591,364,089.89	-0.33%
基本每股收益	2.92	3.02	-3.31%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	19.43%	20.08%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	16.80%	16.84%	-
总资产	12,705,933,440.56	12,726,834,156.46	-0.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,837,363,289.15	3,848,960,257.22	-0.30%
股本	233,499,640.00	233,499,640.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	16.43	16.48	-0.30%

### 五、 2023年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	647,555,317.43	1,243,899,286.36	1,806,722,493.77	2,303,399,987.77
归属于上市公司股东的净利润	102,263,336.39	130,306,475.47	225,515,157.25	223,396,616.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,220,552.86	124,470,216.90	221,565,186.04	216,140,207.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	61,260,727.75	4,120,828.00	4,577,775.52	出售子公司股权及报废长期资产损益
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	40,650,720.37	15,318,251.89	19,766,505.05	未能对公司产生持续影响的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,547,146.60	5,697,554.64	60,894,412.29	理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,102.49	920,000.00	910,335.36	
债务重组损益	-765,341.67	-2,365,851.96	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,771,529.94	9,883,467.83	16,622,624.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	70,212,238.46	-	2022 年公司通过收购股权增加持股比例完成对釜川股份非同一控制下企业合并,收购时原股权账面价值小于公允价值产生投资收益。
<b>非经常性损益合计</b>	106,493,885.48	103,786,488.86	102,771,653.18	
所得税影响数	12,004,509.22	5,191,389.14	16,072,920.19	
少数股东权益影响额(税后)	2,403,953.85	2,632,134.67	746,098.43	
<b>非经常性损益净额</b>	92,085,422.41	95,962,965.05	85,952,634.56	

七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产合计	8,772,022,483.57	8,772,124,829.96	3,999,275,955.49	3,999,275,955.49
其中：递延所得税资产	78,457,901.05	78,560,247.44	40,751,672.78	40,751,672.78
负债合计	5,276,956,111.69	5,277,168,736.87	1,464,265,857.50	1,464,438,459.32
其中：递延所得税负债	22,043,756.51	22,256,381.69	7,922,838.04	8,095,439.86
股东权益合计	3,495,066,371.88	3,494,956,093.09	2,535,010,097.99	2,534,837,496.17
其中：盈余公积	74,486,131.36	74,481,312.31	67,123,795.48	67,115,526.43
未分配利润	1,681,615,126.15	1,681,555,557.84	1,271,593,880.17	1,271,473,316.55
归属于母公司股东权益合计	3,186,026,892.95	3,185,962,505.59	2,495,357,220.76	2,495,228,388.09
少数股东权益	309,039,478.93	308,993,587.50	39,652,877.23	39,609,108.08
所得税费用	34,996,462.00	34,934,138.97	57,046,217.40	57,218,819.22
净利润	425,034,064.28	425,096,387.31	330,919,527.82	330,746,926.00
归属于母公司所有者的净利润	452,259,001.86	452,323,447.17	346,144,283.75	346,015,451.08
少数股东损益	-27,224,937.58	-27,227,059.86	-15,224,755.93	-15,268,525.08
综合收益总额	428,109,396.13	428,171,719.16	328,527,315.64	328,354,713.82
归属于母公司股东的综合收益总额	455,334,333.71	455,398,779.02	343,752,071.57	343,623,238.90
归属于少数股东的综合收益总额	-27,224,937.58	-27,227,059.86	-15,224,755.93	-15,268,525.08

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司专注于光伏及半导体装备领域发展，是提供晶体材料生长、加工设备及核心技术等多方面业务支持的集成服务商。公司系国家级高新技术企业、行业标准起草单位，拥有专业的管理、技术研发及售后服务团队、专业的研发制造基地、省级研发中心以及数百项专利技术为核心优势，公司凭借丰富的行业经验、技术及资源等基础，在光伏与半导体两大领域持续深耕，形成了融汇发展的双产业链条，通过不断发展和完善逐步实现平台化发展的战略目标。

公司始终坚持以客户为中心，以生产力为基础，以技术创新为核心竞争力，紧密关注市场需求，持续加强对于开展应用技术和行业前沿新产品、新工艺研究的研发投入，确保产能产量满足产品供应、交付质量达到客户标准、售后服务品质实现客户满意。公司不断加强与产业链上下游优质客户之间长期稳定的战略合作关系，在企业经济效益实现的同时，发挥协同优势，共同推动产业的持续发展和创新。

报告期内，公司主要通过直销方式开拓业务，挖掘光伏及半导体行业内优质客户资源，取得晶体生长及加工设备、电池片设备等产品的批量订单，主营业务成果显著提高。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内核心竞争力变化情况：

√适用 □不适用

管理方面：报告期内，公司进一步明确管理策略、优化组织结构，核心管理团队趋于“年轻化”。公司计划通过“年轻化”的管理团队，促进组织能够更加灵活、快速地做出决策和应对挑战，提升核心竞争力，实现持续发展。

专利方面：报告期内，公司继续加强研发投入，注重研发成果保护，不断提升公司核心竞争力和抗风险能力。截至报告期末，公司及控股子公司累计获授专利 689 项、软件著作权 146 项、商标 31 项。其中，专利包括发明专利 82 项、实用新型 597 项、外观设计 5 项、国外专利 5 项。

#### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	辽宁大连连城晶硅材料切割设备工程技术研究中心-辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅
其他相关的认定情况	辽宁省光伏与半导体线切割装备工程实验室-辽宁省发展改革委

说明：上表所示“专精特新等认定情况”为上市公司主体的单体认定情况，不含公司下属控股子公司认定情况。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

##### 1、经营业绩情况

报告期内，公司围绕“光伏+半导体”双产业可持续发展战略，依托于全球光伏及半导体市场需求的持续稳定增长、行业技术创新及政策支持等综合因素的共同作用，进一步优化产业布局，加强市场开拓，新增订单、出货规模及验收规模均实现大幅增长，公司资产规模及盈利能力较上年同期明显增强。报告期内，公司实现营业收入 600,157.71 万元，同比增长 59.10%；归属于上市公司股东净利润 68,148.16 万元，同比增长 50.66%。截至报告期末，公司资产总额 1,270,593.34 万元，同比增长 44.84%；归属于上市公司股东的净资产 383,736.33 万元，同比增长 20.45%。

## 2、经营计划执行情况

### （1）管理方面

报告期内，公司平台化管理能力进一步提升，组织结构、流程管理不断优化，信息流通和资源共享能力加强。同时公司人才梯队建设效果显现，通过引入年轻有活力的人才，推动管理团队的年轻化，注入新鲜思维和创新力，并明确核心岗位的重要性的要求，确保关键职务由具备专业知识和领导能力的人才担任，管理新力量逐渐在公司核心岗位上发挥关键作用。

### （2）产研方面

公司通过自主研发和产学研合作，深入布局各项产业技术，为公司产品迭代升级、研发创新增添动力，保持产品的领先性、核心竞争力的可持续性。报告期内，公司继续在光伏及半导体双赛道上深入布局双产业链条，具体包括如下两方面：

一方面，公司继续在光伏产业链纵向延伸方面进行深度布局，通过产业垂直整合，进一步巩固了主营业务的市场地位。报告期内，公司“一键拉晶”系统在客户端表现优异，保证光伏单晶炉单产优势前提下大幅降低运营成本；大数据平台和智能拉晶模块投入用户现场，大幅提升拉晶工艺水平；对主力机型 1600 炉型单晶炉进行升级，可配备超导磁场，满足低氧拉晶需求；首家推出并实现量产 1700 炉型低氧单晶炉，成功研发 1800 炉型单晶炉，相关产品兼容性、自动化程度高，预留多种可升级模块，适应更长周期技术路线变革，进一步提高公司产品竞争力与产品线扩张力；研发多档轴距可调的半片、矩形片、整片硅片全兼容切片机，整机向小型化、高速化、自动化、智能化发展；新研发具备高性价比的四环线切方机，实现硅棒四面同步切割，结构简单且产能大；构建国际一体化服务体系，规划海外生产基地，组建国际服务团队，为海外客户提供全方位的技术支持等。

另一方面，公司以既往积累的单晶炉设备技术经验为基础，向半导体及其他晶体材料生长设备进行跨行业的横向扩张，实现了业务的多元化发展。报告期内，公司新设全资子公司连科半导体专注于发展半导体相关业务，规划建设半导体大硅片长晶和加工设备、碳化硅长晶和加工设备的研发和生产制造基地；半导体领域设备持续批量出货，碳化硅长晶炉、合成炉、切片机及机加工设备业务与行业优质客户的战略合作关系进一步深化；8 英寸碳化硅感应炉、碳化硅退火炉在设备及工艺上取得突破；碳化硅立式感应合成炉科研成果通过行业专家团鉴定；与清华大学合作大尺寸碳化硅电阻炉及外延炉项目，为新的业务增长奠定基础等。

报告期内，公司研发投入金额为 32,228.81 万元（含费用化的研发支出以及研发活动中形成产品并结转至存货或营业成本的材料投入），较上年同期增长 45.63%。

### （3）购销方面

采购方面：报告期内，公司采用“以产定购”的采购模式，基于生产部门根据年度销售计划和在手订单情况，制定预投产计划并形成采购需求，由采购部门实施具体采购计划。

销售方面：公司秉持保障行业客户的订单交付和项目量产的核心发展战略，采取订单式的直销方式，市场开拓取得阶段性成果，售后服务体系进一步完备，与国内外多家行业内影响力客户的合作在不断加强，客户结构更加健康。

报告期内，公司取得行业客户多个批量性订单，其中设备类产品新增订单金额超百亿元。截至报告期末，公司设备类产品在手订单金额为 96.38 亿元。其中，晶体生长及加工设备订单金额为 85.19 亿元，电池片及组件设备订单金额为 7.05 亿元，其他配套设备订单金额为 4.14 亿元。

### （4）生产方面



报告期内，公司采用“以销定产”的生产模式，根据年度销售计划和在手订单情况合理规划产能、制定排产计划，保障订单交付的及时性；深入贯彻落实“降本增效”经营理念，通过优化资源配置和生产流程，合理控制费用支出；在6S管理的基础上，加强对各环节的精细化管理，提高生产计划和调度的准确性和灵活性。报告期内，公司大连基地和无锡基地的产能能够保障现有订单生产及出货需求，同时也规划建设半导体大硅片长晶和加工设备、碳化硅长晶和加工设备的研发和生产制造基地，以助力半导体业务发展。

#### （5）质量方面

报告期内，公司严格按照ISO9001质量管理体系标准实施，规范生产过程，公司质量管理部协同技术、采购、生产、售后服务等部门从设计、采购、生产、交付各个环节进行质量把控，旨在通过全员参与、全面质量控制、持续改进等手段，做到“质量问题无小事”，以事前预防、过程监管为重点，密切关注客户诉求，不断提高产品或服务的质量，降低产品或服务的缺陷率，提高客户满意度。

## （二） 行业情况

### 1、光伏行业方面

2023年，在“双碳”战略目标、能源结构转型、光伏发电成本持续下降等有利因素的推动下，我国可再生能源发展势头良好，随着光伏与各产业融合度不断提高，光伏市场保持高速增长。

2023年4月，国家能源局发布《2023年能源工作指导意见》，明确深入推进能源绿色低碳转型，大力发展太阳能发电。根据中国光伏行业协会(CPIA)数据，2023年全球光伏新增装机容量达到390GW，同比增长69.6%；2023年我国光伏新增装机容量达到216.88GW，同比增长148.1%；截至2023年末，我国光伏累计装机规模达609.5GW，位列全球第一。同时，中国光伏行业协会数据，我国光伏产业在制造端及进出口方面成绩依旧亮眼，2023年，国内硅片、电池、组件产量同比增长分别为67.5%、64.9%和69.3%，硅片、电池、组件出口量分别同比增长93.6%、65.5%和37.9%。

2023年，整体光伏市场继续保持高位运行，产业需求推动光伏产品制造规模进一步扩大，光伏设备产品的需求同步增加，带动光伏设备制造企业和利润规模增长迅速。但随着光伏行业产能规模的不断扩大，产能过剩、过度竞争及产业链协同仍然是行业发展的难题。从产业链、供应链长期发展来看，可能存在供需失衡的风险；从产业技术发展来看，我国光伏产业前瞻性技术布局和基础理论研究仍有不足；从全球市场发展趋势来看，各国和地区均在积极探索能源转型，通过大力支持本土光伏制造发展，或实施贸易限制措施等逆全球化政策，一定程度上制约全球光伏产业合作和共同发展，影响我国光伏产业出口及全球化发展。整体来看，未来全球光伏产业仍具有广阔的市场和获益空间，虽然发展机遇伴随着挑战，但亦能推进全球能源变革进程，为企业可持续发展带来积极影响。

### 2、半导体行业方面

2023年，全球半导体终端需求出现暂时性收缩。根据国际半导体产业协会(SEMI)数据，2023年全球硅晶圆出货量为12,602百万平方英寸，同比下降14.3%。

2023年，在我国半导体产业政策支持下，我国产能在全球半导体产能中的份额持续增长。2023年中国半导体晶圆产能同比增长12%，达到每月760万片晶圆。另外半导体硅片作为半导体产业链基础性材料，目前国内半导体硅片厂商使用的晶体生长等半导体硅材料设备主要从国外设备供应商采购，在我国半导体产业加速国产替代、自主可控进程的背景下，半导体硅材料设备具有较大的进口替代需求，为半导体大硅片长晶和加工设备制造企业带来市场机遇。

第三代半导体方面，随着新能源汽车、光伏等下游应用领域需求快速增长，碳化硅器件加速渗透，推动国内碳化硅衬底厂商加速扩产，拉升碳化硅材料设备需求。根据Yole数据，2022年全球碳化硅衬底出货量(折算为6英寸)达到57万片，同比增长57.9%。2023年，碳化硅市场规模高速增长，碳化硅长晶和加工设备市场空间广阔。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,191,507,688.79	9.38%	1,104,887,741.79	12.60%	7.84%
交易性金融资产	213,951,699.81	1.68%	16,754,877.54	0.19%	1,176.95%
应收票据	316,020,520.08	2.49%	164,911,009.64	1.88%	91.63%
应收账款	2,209,539,112.29	17.39%	922,392,860.88	10.52%	139.54%
应收款项融资	1,064,665,513.84	8.38%	356,572,277.88	4.06%	198.58%
预付款项	140,413,254.81	1.11%	109,954,539.65	1.25%	27.70%
其他应收款	23,210,323.56	0.18%	17,796,141.49	0.20%	30.42%
存货	4,679,845,730.14	36.83%	3,206,294,289.95	36.55%	45.96%
合同资产	405,306,269.00	3.19%	171,251,929.60	1.95%	136.67%
一年内到期的非流动资产	491,182,317.81	3.87%	697,973,891.29	7.96%	-29.63%
其他流动资产	259,132,376.73	2.04%	198,119,226.04	2.26%	30.80%
长期应收款	72,506,296.18	0.57%	318,739,953.36	3.63%	-77.25%
长期股权投资	516,687,335.80	4.07%	432,030,576.87	4.93%	19.60%
其他非流动金融资产	94,957,356.00	0.75%	94,957,356.00	1.08%	0.00%
固定资产	531,999,328.50	4.19%	491,973,541.86	5.61%	8.14%
在建工程	79,652,009.64	0.63%	33,936,302.50	0.39%	134.71%
使用权资产	20,836,033.30	0.16%	26,437,944.56	0.30%	-21.19%
无形资产	247,248,486.32	1.95%	228,230,477.41	2.60%	8.33%
商誉	30,398,280.10	0.24%	66,598,623.69	0.76%	-54.36%
长期待摊费用	7,409,618.64	0.06%	11,023,561.69	0.13%	-32.78%
递延所得税资产	86,530,560.77	0.68%	78,560,247.44	0.90%	10.15%
其他非流动资产	22,933,328.45	0.18%	22,727,458.83	0.26%	0.91%
短期借款	606,686,594.18	4.77%	449,660,578.04	5.13%	34.92%
应付票据	1,666,978,020.62	13.12%	1,686,272,785.99	19.22%	-1.14%
应付账款	3,054,886,645.16	24.04%	1,516,239,027.13	17.28%	101.48%
合同负债	2,730,248,504.28	21.49%	1,179,798,758.51	13.45%	131.42%
应付职工薪酬	123,280,467.25	0.97%	98,299,184.07	1.12%	25.41%
应交税费	151,165,394.97	1.19%	112,927,818.25	1.29%	33.86%
其他应付款	56,191,053.65	0.44%	32,848,361.83	0.37%	71.06%
一年内到期的非流动负债	8,000,708.13	0.06%	11,656,207.59	0.13%	-31.36%
其他流动负债	173,600,035.25	1.37%	95,260,314.07	1.09%	82.24%
租赁负债	12,528,276.46	0.10%	14,315,614.84	0.16%	-12.49%
预计负债	18,427,068.02	0.15%	-	-	100.00%



递延收益	94,270,500.24	0.74%	57,633,704.86	0.66%	63.57%
递延所得税负债	18,515,406.02	0.15%	22,256,381.69	0.25%	-16.81%
资产总额	12,705,933,440.56	100.00%	8,772,124,829.96	100.00%	44.84%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、交易性金融资产本期期末较上年期末增长较大，主要原因是公司利用短期闲置资金购买理财产品增加所致；
- 2、应收票据本期期末较上年期末增长 91.63%，主要原因是随着业务规模扩大和营业收入增长，公司收到的以承兑汇票形式结算的货款相应增长，本报告期末未终止确认票据增加所致；
- 3、应收账款本期期末较上年期末增长 139.54%，主要原因是本期设备完成验收收入增加，对应确认的应收款项尚未达到合同约定收款时点所致；
- 4、应收款项融资本期期末较上年期末增长 198.58%，主要原因是随着业务规模扩大和营业收入增长，本期公司销售回款收到的信用等级较高的银行承兑汇票增加所致；
- 5、其他应收款本期期末较上年期末增长 30.42%，主要原因是本期保证金押金增加所致；
- 6、存货本期期末较上年期末增长 45.96%，主要原因是本期公司业务规模增长，销售订单增多，已发货尚未完成验收的设备增加所致；
- 7、合同资产本期期末较上年期末增长 136.67%，主要原因是本期公司业务规模增长，设备完成验收收入增加，对应的尚未到期的质保金增加所致；
- 8、其他流动资产本期期末较上年期末增长 30.80%，主要原因是本期留抵的增值税进项税较上期增加，以及新增出口销售代理服务费等所致；
- 9、长期应收款本期期末较上年期末减少 77.25%，主要原因是本期分期收款销售的应收款项回收所致；
- 10、在建工程本期期末较上年期末增长 134.71%，主要原因是本期公司持续推进研发制造基地项目建设，无锡基地二期项目、大连基地三期项目在建工程投入增加所致；
- 11、商誉本期期末较上年期末减少 54.36%，主要原因是本期子公司釜川股份经营情况不及预期，计提商誉减值所致；
- 12、长期待摊费用本期期末较上年期末减少 32.78%，主要原因是本期处置子公司江苏连银减少长期待摊费用 325 万元所致；
- 13、短期借款本期期末较上年期末增长 34.92%，主要原因是本期经营性借款增加，以及不满足终止确认条件的承兑汇票贴现增加所致；
- 14、应付账款本期期末较上年期末增长 101.48%，主要原因是公司业务增长，为满足生产需求原材料采购增加所致；
- 15、合同负债本期期末较上年期末增长 131.42%，主要原因是本期公司在手订单增加，收取的合同预收款增加所致；
- 16、应交税费本期期末较上年期末增长 33.86%，主要原因是本期公司利润规模增长，应交企业所得税增加所致；
- 17、其他应付款本期期末较上年期末增长 71.06%，主要原因是本期控股子公司增加对少数股东的应付往来款所致；
- 18、一年内到期的非流动负债本期期末较上年期末减少 31.36%，主要原因是本期支付租金或取消租赁合同导致租赁负债总额减少，进而重分类至一年内到期的非流动负债减少；
- 19、其他流动负债本期期末较上年期末增长 82.24%，主要原因是本期设备尚未完成验收的合同预收款增加，其中的增值税销项税在其他流动负债列示所致；
- 20、预计负债本期期末增加 1,842.71 万元，主要原因是公司尚待履行的部分采购合同由于产品更新迭代，预计履行该部分采购合同的成本超过预期经济利益流入，按预计亏损计提预计负债所致；
- 21、递延收益本期期末较上年期末增长 63.57%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助增加所

致。

## 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2023年		2022年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,001,577,085.33	-	3,772,247,956.42	-	59.10%
营业成本	4,395,822,086.50	73.24%	2,790,097,775.56	73.96%	57.55%
毛利率	26.76%	-	26.04%	-	-
税金及附加	34,250,070.62	0.57%	22,160,739.25	0.59%	54.55%
销售费用	253,887,918.99	4.23%	138,496,317.14	3.67%	83.32%
管理费用	317,965,064.52	5.30%	230,683,720.82	6.12%	37.84%
研发费用	254,546,834.64	4.24%	176,039,121.05	4.67%	44.60%
财务费用	-13,103,735.98	-0.22%	-4,491,344.09	-0.12%	-191.76%
信用减值损失	-157,678,399.11	-2.63%	-78,822,799.87	-2.09%	100.04%
资产减值损失	-207,819,147.84	-3.46%	-39,777,604.31	-1.05%	422.45%
其他收益	142,622,229.51	2.38%	53,833,869.26	1.43%	164.93%
投资收益	127,465,514.59	2.12%	98,605,993.69	2.61%	29.27%
公允价值变动收益	1,376,366.06	0.02%	-464.24	0.00%	296,577.27%
资产处置收益	252,648.94	0.00%	-2,632,679.31	-0.07%	109.60%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	664,428,058.19	11.07%	450,467,941.91	11.94%	47.50%
营业外收入	4,965,410.65	0.08%	9,865,959.10	0.26%	-49.67%
营业外支出	3,506,993.76	0.06%	303,374.73	0.01%	1,055.99%
所得税费用	120,640,774.05	2.01%	34,934,138.97	0.93%	245.34%
净利润	545,245,701.03	9.09%	425,096,387.31	11.27%	28.26%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期较上年同期增长 59.10%，主要原因是本期光伏市场需求增长，公司持续加强市场开拓和研发创新，提升设备交付能力，推动公司晶体生长及加工设备、电池片及组件设备收入规模增长所致；
- 2、营业成本本期较上年同期增长 57.55%，主要原因是本期随着公司销售规模增长，营业成本相应增加所致；
- 3、税金及附加本期较上年同期增长 54.55%，主要原因是公司收入规模增长，应交增值税增加，增值税附加税相应增加所致；
- 4、销售费用本期较上年同期增长 83.32%，主要原因是随着公司业务规模扩大，销售及售后服务人员数量增长，人员薪资、差旅费、售后服务费用均相应增加所致；
- 5、管理费用本期较上年同期增长 37.84%，主要原因是本期公司业务规模增长，人员薪资支出、差旅

费、招待费增长所致；

6、研发费用本期较上年同期增长 44.60%，主要原因是公司加大研发投入，研发人员数量增长，研发人员薪资及研发材料消耗支出增加所致；

7、财务费用本期变动主要原因是分期收款形成的未确认融资收益在本期摊销所致；

8、信用减值损失本期较上年同期增长 100.04%，主要原因是本期收入增长，应收账款增加，对应计提预期信用减值损失增加所致；

9、资产减值损失本期较上年同期增长 422.45%，主要原因是本期随着存货规模增长，计提存货跌价准备增加，以及对收购釜川股份形成的商誉计提减值所致；

10、其他收益本期较上年同期增长 164.93%，主要原因是本期收到的增值税即征即退退税及高企认定相关补助增加；

11、公允价值变动收益本期较上年同期增长较大，主要原因是本期持有的理财产品收益增加；

12、资产处置收益本期较上年同期增长较大，主要原因是上期处置部分机器设备产生损失所致；

13、营业利润本期较上年同期增长 47.50%，主要原因是光伏市场需求增长，公司持续加强市场开拓和研发创新，提升设备交付能力，推动本期收入规模增长，营业利润相应增长所致；

14、营业外收入本期较上年同期减少 49.67%，主要原因是本期核销往来款形成的营业外收入较上年减少；

15、营业外支出本期较上年同期增长较大，主要原因是子公司拥有的一项专利权预期未来不能为企业带来经济利益，产生报废损失所致；

16、所得税费用本期较上年同期增加 245.34%，主要原因为本期利润增长，当期所得税费用增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
主营业务收入	5,679,300,910.30	3,583,041,107.10	58.51%
其他业务收入	322,276,175.03	189,206,849.32	70.33%
主营业务成本	4,187,649,764.17	2,649,203,648.62	58.07%
其他业务成本	208,172,322.33	140,894,126.94	47.75%

## 按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
晶体生长及加工设备	4,877,944,609.35	3,480,268,146.90	28.65%	58.61%	58.67%	减少 0.03 个百分点
电池片及组件设备	276,895,497.53	224,290,946.31	19.00%	95.74%	151.99%	减少 18.08 个百分点
其他配套设备	146,859,937.37	128,828,817.94	12.28%	416.34%	405.63%	增加 1.86 个百分点
辅材及其他业务收入	699,877,041.08	562,434,175.35	19.64%	32.81%	16.63%	增加 11.15 个百分点
合计	6,001,577,085.33	4,395,822,086.50	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	5,366,153,669.10	3,943,187,783.90	26.52%	47.32%	46.27%	增加0.53个百分点
国外	635,423,416.23	452,634,302.60	28.77%	389.85%	380.40%	增加1.40个百分点
合计	6,001,577,085.33	4,395,822,086.50	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

- 1、晶体生长及加工设备仍为公司主导产品，收入占比为81.28%，该业务本期实现销售收入487,794.46万元，较上年同期增长58.61%，主要原因是公司设备交付能力提升，承接订单完成验收的数量较上年同期增幅较大；
- 2、电池片及组件设备业务研发投入取得阶段性成果，产品销售规模扩大，本期实现销售收入27,689.55万元，较上年同期增长95.74%；
- 3、其他配套设备本期实现销售收入14,685.99万元，与上年同期相比有所增长，主要原因是子公司销售的光伏产业配套设备2022年下半年开始陆续交付并验收，本期销量实现增长所致；
- 4、公司在保障国内业务稳定发展的基础上，建设并不断完善海外销售服务体系，积极拓展马来西亚、越南等国家的业务，海外销售业务占比有所增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	隆基绿能	2,990,318,412.15	49.83%	是
2	客户一	539,179,779.92	8.98%	否
3	客户二	534,834,789.00	8.91%	否
4	客户三	323,552,228.28	5.39%	否
5	客户四	142,355,752.18	2.37%	否
合计		4,530,240,961.53	75.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	203,867,238.95	3.65%	否
2	供应商二	173,737,087.86	3.11%	否
3	供应商三	157,392,675.45	2.82%	否
4	供应商四	153,252,768.90	2.74%	否
5	供应商五	148,997,970.83	2.67%	否
合计		837,247,741.99	14.99%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	463,420,299.40	-353,235,607.30	231.19%
投资活动产生的现金流量净额	-240,239,005.91	-103,632,484.10	-131.82%
筹资活动产生的现金流量净额	76,943,881.63	540,753,882.75	-85.77%

#### 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比转负为正，主要原因是公司本期销售回款增加所致；
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比投入较大，主要原因是闲置自有资金购买理财产品增加所致；
- 3、本期筹资活动现金流净额为净流入，主要原因是取得借款收到的现金多于偿还债务支付的现金所致；本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 85.77%，主要原因是偿还已到期的银行短期借款增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
580,069,853.94	369,105,984.52	57.16%

说明：①上表所示投资额为公司当期实际支出投资金额，含股权投资、项目投资、理财产品投资等多项投资。

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

##### 4、 以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
非流动金融资产	42,000,000.00	自有资金	-	-	-	-	-
理财产品	16,618,000.00	自有资金	327,000,000.00	131,000,000.00	1,170,780.54	1,376,366.06	-
合计	58,618,000.00	-	327,000,000.00	131,000,000.00	1,170,780.54	1,376,366.06	-

说明：上表所示非流动金融资产的初始投资成本为购买该金融资产时的初始投资成本；理财产品的初始投资成本为期末未到期的理财产品的初始投资成本。

### 5、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	80,000,000.00	10,610,000.00	-	不存在
券商理财产品	自有资金	247,000,000.00	202,008,000.00	-	不存在
合计	-	327,000,000.00	212,618,000.00	-	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

### 6、委托贷款情况

□适用 √不适用

### 7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
连城凯克斯	控股子公司	光伏及半导体晶体材料生长和加工设备的研发、生产和销售	10,000.00	646,109.99	141,632.24	320,085.19	98,531.26	61,404.74
无锡釜川	控股子公司	半导体和太阳能光伏设备的研发、生产和销售	3,000.00	64,476.23	-7,620.58	21,698.06	1,733.18	-9,767.79
连智智能	控股子公司	光伏自动化设备集成设备的研发、生产和销售	2,000.00	58,038.21	-9,378.59	38,966.70	5,718.92	-7,961.34
拉普拉斯	参	光伏电池设	36,479.36	1,122,404.55	211,103.48	295,116.95	89,870.82	42,192.21



	股 公 司	备的研发、 生产和销售						
石金科技	参 股 公 司	石墨及碳素 产品的研 发、生产和 销售	8,384.00	85,036.44	51,015.42	34,420.05	9,341.70	3,882.13

## (2) 主要控股参股公司情况说明

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
拉普拉斯	所属产业链上下游	公司战略发展需求
石金科技	所属产业链上下游	公司战略发展需求

### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

√适用 □不适用

- 1、控股子公司连城凯克斯经营业绩与上年同期相比增幅较大，主要原因为本期光伏市场需求增长，公司持续加强市场开拓和研发创新，提升设备交付能力，推动公司收入规模增长所致；
- 2、控股子公司无锡釜川经营业绩与上年同期相比降幅较大，主要原因为对发出设备的改造支出增加、本期根据未执行的亏损合同计提存货跌价准备增加所致；
- 3、控股子公司连智智能经营业绩与上年同期相比降幅较大，主要原因为本期部分定制化项目成本较高所致；
- 4、参股公司拉普拉斯经营业绩与上年同期相比增幅较大，主要受益于新型高效光伏电池片规模化量产落地，出货占比显著提升，经营规模和盈利水平快速提升；
- 5、参股公司石金科技经营业绩与上年同期相比增幅较大，主要一方面受益于光伏行业需求增长，另一方面随着佛山厂房和云南石金的投产，产能大幅提升，推动销售规模和经营业绩提升。

## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
无锡同磊晶体有限公司	新设	对整体生产经营和业绩影响较小
连科半导体有限公司	新设	对整体生产经营和业绩影响较小
嘉兴市腾跃贸易有限公司	新设	对整体生产经营和业绩影响较小
江苏连银新材料有限公司	出售股权	对整体生产经营和业绩具有积极作用
嘉兴市腾跃贸易有限公司	注销	对整体生产经营和业绩影响较小

## (4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## (五) 税收优惠情况

√适用 □不适用



本公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 12 月取得了编号为 GR202221201541 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知，本公司符合通知规定的要求，其销售软件产品按 17%（2018 年 5 月之前）、16% 税率（2018 年 5 月开始至 2019 年 4 月之前）和 13%（2019 年 4 月开始）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2011 年 3 月 31 日，本公司取得大连市国家税务局颁发的《出口企业退税登记证》。根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（2012 年第 39 号）和国家税务总局发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 24 号），公司符合出口退税的政策，按增值税免抵退办法享受税收补贴。

根据国家税务局公布的出口退税率目录，报告期内本公司产品出口享受 13% 出口退税率。

本公司的子公司大连威凯特科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2021 年 12 月取得了编号为 GR202121201042 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司无锡连强智能装备有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 11 月取得了编号为 GR202332002906 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司连城凯克斯科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2021 年 11 月取得了编号为 GR202132002716 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司中山市汇创精密科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 12 月取得了编号为 GR202344003612 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司连智（大连）智能科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 12 月取得了编号为 GR202221200597 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司无锡釜川科技股份有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 12 月取得了编号为 GR202332019555 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司艾华（无锡）半导体科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 11 月取得了编号为 GR202232009055 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司上海岚玥新材料科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2021 年 12 月取得了编号为 GR202131006500 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司大连耐视科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2021 年 12 月取得了编号为 GR202121200755 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司釜川（无锡）智能科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 10 月取得了编号为 GR202232001722 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司浙江川禾新材料有限公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 12 月取得了编号为 GR202233002451 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司西安蓝桥新能源科技有限公司通过高新技术企业审核，于2023年12月取得了编号为GR202361006007的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司常州岚玥新材料科技有限公司通过高新技术企业审核，于2023年11月取得了编号为GR202332006309的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司派沃电源科技（南京）有限公司通过高新技术企业审核，于2023年12月取得了编号为GR202332017047的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委下发的〔2020〕23号文件《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，本公司的子公司陕西星北能源科技有限公司符合公告的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2023〕12号文件《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，本公司的子公司中科磁控（北京）科技有限公司、无锡同磊晶体有限公司、大连简杰科技有限公司、无锡市汇城精密科技有限公司、艾华久禹（无锡）智能科技有限公司符合公告的规定，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，延续执行至2027年12月31日。

## （六） 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	322,288,078.89	221,303,761.28
研发支出占营业收入的比例	5.37%	5.87%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

注：上述研发支出金额含费用化的研发支出以及研发活动中形成产品并结转至存货或营业成本的材料投入。

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	57	77
本科	407	481
专科及以下	260	249
研发人员总计	727	810

研发人员占员工总量的比例 (%)	23.17%	23.16%
------------------	--------	--------

### 3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	689	447
公司拥有的发明专利数量	82	36

### 4、 研发项目情况:

报告期内，公司研发项目包括但不限于下表所列方向：

√ 适用 □ 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
光伏单晶炉	为满足市场追求高产能及匹配大尺寸热场的需要，预留多种可升级模块，兼容更长周期技术路线变革，进一步提高公司产品竞争力与产品线扩张力，对单晶炉技术的发展起到促进作用。	批量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
光伏切片机	为更好的满足硅片尺寸多样化及薄片化趋势，研发可变轴距机型，并纳入最新科研成果，实现柔性、产能、效率、自动化水平的全面升级。	批量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
四环线开方机	为满足更高精度、更高效率硅锭开方加工能力，研发独具特色的四环线切割方式，使得客户开方设备投资更低，品质更好。	批量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
8英寸碳化硅感应炉	布局多元化产品，提高在第三代半导体设备市场占有率，满足不同客户对不同规格设备的需求。	少量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
碳化硅电阻炉	布局多元化产品，提高在第三代半导体设备市场占有率，研究开发出具有控压、控温精度更高，控制系统更稳定等特色的碳化硅电阻式长晶炉。	少量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
高温大容积碳化炉	用于碳素材料的碳化，气相沉积，高温纯化等热处理加工。	少量销售	达到预期研发目标，形成批量销售	产品多元化布局，满足业务需求，提升综合竞争力，对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。

X6.0 ALD 设备	实现多腔灵活布局,降低设备运行成本,提高设备产能。	验证阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
金刚线半导体切片机	第三代半导体碳化硅的应用日益广泛,市场需求增多。针对国内碳化硅切片厂家多数采用国外进口砂浆设备切割,切割时间长、效率低的问题,研发金刚线半导体切片机,以实现金刚线半导体碳化硅加工,达到高线速、小型化、大张力的稳定运行加工。	验证阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
新型超高速超细金刚线切片机	全面创新研发切片机核心性能,提高切削速度。同时采用收放线排线复合结构,降低了超高速切割时的断线率。	验证阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
软件系统	AI 人工智能控制应用于产品控制系统,控制软件更加智能化。	验证阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
高精度数控平面磨床	根据市场需求,创新升级磨床设备技术,实现碳化硅端面偏 4° 角的磨削。	研发阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。
双工位截断机	根据光伏市场对单晶硅棒截断工序高产能、低人工、全自动无人化的需求,研发此设备,用以降低人员参与率,提高自动化作业,降低返刀比例,提高流转效率。	研发阶段	达到预期研发目标,形成批量销售	产品多元化布局,满足业务需求,提升综合竞争力,对公司经营业绩和可持续发展产生积极影响。

## 5、与其他单位合作研发的项目情况:

√ 适用 □ 不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
同济大学物理科学与工程学院	合作研发导模法异形蓝宝石和氧化镓晶体项目	连城数控与同济大学物理科学与工程学院基于优势互补、共同开发市场、分享利益的原则共同开发导模法异形蓝宝石和氧化镓晶体,连城数控负责导模法异形蓝宝石和氧化镓晶体制备装备的批量制造、晶体生长和材料加工;同济大学物理科学与工程学院负责导模法异形蓝宝石和氧化镓晶体制备装备的开发、晶体生长工艺的研究,并与连城数控联合研发两种材料的加工工艺。同时,双方于无锡合作成立“新型半导体材料与装备—无锡研发中心”,用于产业研发。未来研发成果将由双方共同所有,并对涉及商业秘密负有保密义务。
清华大学	合作研发大尺寸碳	连科半导体与清华大学计划合作完成大尺寸碳化硅晶体/外

	化硅晶体/外延生长系统关键热场和工艺优化项目	延生长系统关键热场和工艺优化项目的技术开发，连科半导体负责碳化硅晶体/外延生长炉的基本结构、装备研制、测试实验等开发内容，清华大学负责以理论和数值模拟为手段开展相关工艺研究等工作。未来基于合作研发合同所产生的研发成果将由双方共同所有，其他以合同另行约定为准，双方对涉及商业秘密负有保密义务。
--	------------------------	---

## (七) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

不适用

### 2. 关键审计事项说明:

1. 收入的确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注五、41 所述，连城数控公司 2023 年度实现营业收入 60.02 亿元，主要产品包括晶体生长及加工设备、电池片及组件设备、其他配套设备及辅材，鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源且金额重大，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对销售收入的确认，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2、对收入和成本执行分析性程序，并对本年度销售价格的波动及原因进行分析，评价销售毛利率变动的合理性；</li> <li>3、选取重要客户对交易金额及往来款余额实施函证程序；</li> <li>4、抽查收入确认的相关合同和单据，确定收入的真实性；</li> <li>5、对资产负债表日前后的收入实施截止性测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ol>
2. 关联交易事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注十二、2（2）所述，2023 年度连城数控公司的主要关联交易是向隆基绿能科技股份有限公司及其下属子公司等关联方销售晶体生长及加工设备、电池片及组件设备和辅材等产品，实现营业收入为 30.12 亿元，占当年营业收入总额的 50.19%。鉴于关联交易金额对财务报表影响重大，关联交易的真实性、交易价格的公允性对财务报表很重要。我们将关联交易作为关键审计事项。</p>	<p>针对关联方关系及其交易，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；</li> <li>2、取得管理层提供的关联方关系清单，将关联方清单与从其他公开渠道获取的信息进行核对；</li> <li>3、检查股东会、治理层和管理层的会议纪要，并通过企查查企业信用信息公示系统等检查主要客户、供应商的股权关系等信息，以识别是否存在未识别和未披露的关联方；</li> <li>4、对重要的关联方交易发生额及往来余额执行函证程序。对比关联方与非关联方采购及销售价格，</li> </ol>



	<p>核实关联交易价格是否公允；</p> <p>5、我们获取管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，检查了相关协议、出库单、验收单、销售回款凭证等；</p> <p>6、复核关联交易在财务报表中的列报与披露。</p>
--	---

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

#### 1、公司对会计师事务所履职评估情况

经公司评估和审查后，认为信永中和具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确的反映公司财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司及全体股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告》（公告编号：2024-020）。

#### 2、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

公司董事会审计委员会认为，信永中和在公司 2023 年度报告审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》（公告编号：2024-019）。

### （八） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

涉及调整的具体情况参见本报告“第三节会计数据和财务指标”之“八、会计数据追溯调整或重述情况”。

### （九） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

#### 1、江苏连银

2023年2月，公司与常州聚和新材料股份有限公司签署《股权转让协议》，将持有江苏连银全部69.36%的股权以总价款人民币12,000.00万元转让予常州聚和新材料股份有限公司，双方按协议约定履行相关权利与义务。本次股权转让后，公司不再持有江苏连银股权，江苏连银不再纳入公司合并报表范围。

## 2、无锡同磊

2023年4月，公司全资子公司连城凯克斯与青岛华芯晶电科技有限公司、上海同九企业管理合伙企业（有限合伙）签署《项目投资协议》，拟新设控股子公司无锡同磊。其中，连城凯克斯认缴出资918.00万元，持有无锡同磊51.00%的股权。2023年6月，新设公司的注册登记手续完成，无锡同磊纳入公司合并报表范围。

## 3、连科半导体

2023年6月，公司新设全资子公司连科半导体，认缴出资10,000.00万元，并于当月完成新设公司的注册登记手续，连科半导体纳入公司合并报表范围。

## 4、嘉兴腾跃

2023年6月，公司三级控股子公司浙江川禾新材料有限公司新设全资子公司嘉兴腾跃，认缴出资1,000.00万元，并于当月完成新设公司的注册登记手续，嘉兴腾跃纳入公司合并报表范围，而后根据公司业务发展规划，嘉兴腾跃于2023年12月完成注销，不再纳入公司合并报表范围。

## (十) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、公司坚持依法、诚信经营，积极履行纳税责任，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。

2、公司注重客户、供应商关系管理，遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商建立良好的战略合作关系。公司通过加强产品质量管控、提高产品交付效率、完善售后服务等方式树立良好口碑。

3、公司不断加强安全生产管理，积极开展安全检查，开展“安全生产月”活动，强化宣传安全生产责任，提高员工安全素质，有效防范和遏制事故的发生。同时，建立并运行隐患排查治理体系，做到立查立改、彻查彻改，排查、治理全覆盖，切实保障生产安全。

4、公司严格遵守人力资源相关法律、法规和制度规定，建立具有市场竞争力的薪酬、福利保障体系。公司尊重和保护员工的各项合法权益，为员工缴纳社会保险和公积金，提供与企业发展相适应的福利与待遇；员工依法享有包括国家法定节假日、婚假、病假、孕（产）假、带薪年假等休假的权利。

5、公司严格按照《公司法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，提高公司透明度和诚信度。同时，公司进一步完善公司治理、规范运作，切实保护股东特别是中小投资者的合法权益。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

## (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用



### 三、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

##### 1、光伏行业方面

一方面，由于光伏产业兼具成长性和周期性两大特点，在行业快速增长、新技术迭代等因素的推动下，光伏产业进入扩产高峰期后，随着新增产能大幅释放，终端需求难以在短时间内消化迅速释放的新增产能，光伏行业出现阶段性的市场竞争加剧。2023年硅片、电池片、组件等各环节主要产品价格出现明显下降。光伏下游制造端竞争加剧，将对光伏设备厂商的经营形成一定挑战。随着市场竞争加剧，光伏企业面临较大的降本增效压力，落后产能将加速出清，推动对高效光伏产品生产设备的迭代需求。同时光伏制造企业的生产线将更注重效率和高效自动化，光伏设备行业将向高效自动化、智能化、一体化发展，以适应光伏制造企业提升生产效率、降低成本的迫切需求。



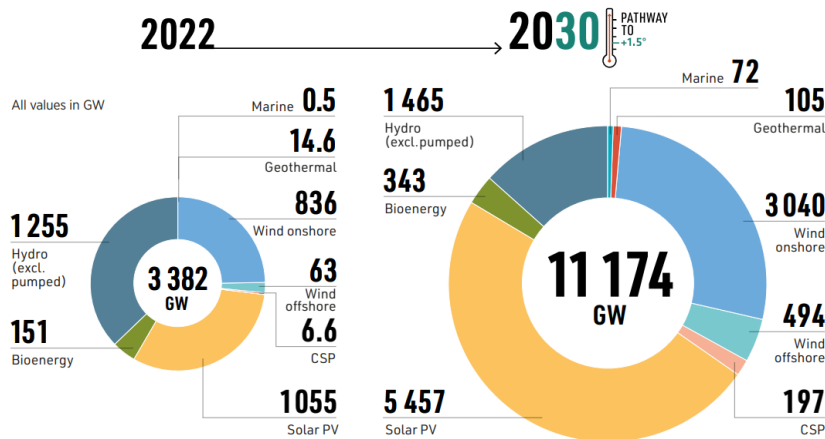
图：2023-2030年不同尺寸硅片市场占比变化趋势



图：2023-2030年不同类型硅片市场占比变化趋势

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

另一方面，为应对气候变化，全球已有多国提出“双碳”气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识。《联合国气候变化框架公约》第28届缔约方会议（COP28）于2023年11月至12月召开，本次会议上提出到2030年将全球可再生能源发电装机容量提升至现有水平的3倍，达到11,000GW。根据国际能源署（IEA）发布的《2030年全球可再生能源展望》报告，全球光伏装机容量预计将从2022年的1,055GW增加到2030年的5,457GW，平均每年新增光伏装机容量将超过550GW。根据中国光伏行业协会数据，预计2024年全球光伏新增装机容量达到390-430GW。



图：全球2022-2030年可再生能源装机量预计（全球升温限制在1.5°C情形）

资料来源：COP28、IRENA、GRA、国际能源署（IEA）

未来在多国“双碳”目标、能源结构转型、光伏发电成本持续下降等有利因素的推动下，全球光伏市场将持续高速增长，进而推升光伏设备的市场需求。

现阶段面对行业阶段性竞争加剧，公司顺应行业发展趋势，围绕客户核心需求进行研发与创新升级，以应对行业阶段性波动，并进一步提升公司在行业的竞争地位。公司晶体生长及加工设备在市场占有率位于行业前列，产品技术及质量处于行业先进水平。在中长期，随着能源结构转型加速，光伏市场预期将持续稳定增长，公司将受益于光伏市场发展带来的市场机遇。

## 2、半导体行业方面

2023年，虽然半导体市场未能摆脱下行周期的束缚，但许多国家和地区都在加大对半导体产业的支持力度，通过政策扶持、资金投入等方式推动产业发展。随着需求恢复和库存水平的正常化，人工智能、高性能计算、5G通信、新能源汽车和工业应用推动半导体需求增加，国际半导体行业协会预计半导体市场需求将自2024年开始反弹，全球硅晶圆出货量2024年预计将增长至13,578百万平方英寸，2026年将进一步增长至16,214百万平方英寸的新高。半导体硅片是生产集成电路、分立器件、传感器等半导体产品的关键材料，是半导体产业链基础性的一环。随着半导体硅片国产替代加速，国内各半导体硅片厂商加速布局建设8英寸及12英寸大硅片项目。目前，国内半导体硅片厂商使用的晶体生长等半导体硅材料设备主要从国外设备供应商采购，在我国半导体产业加速国产替代、自主可控进程的背景下，半导体硅材料设备具有较大的进口替代需求。

第三代半导体方面，随着新能源汽车、光伏等下游应用领域需求快速增长，碳化硅器件加速渗透。Yole预计碳化硅器件的市场规模将从2022年的17.94亿美元增长至2028年的89.06亿美元，年均复合增长率将达到31%。从趋势来看，碳化硅衬底从6英寸向8英寸发展；全球碳化硅器件厂商加大资本开支，进行产能扩张和技术迭代升级；国内碳化硅衬底厂商加速扩产，国产碳化硅衬底的品质显著提升，已开始进入全球供应链。随着碳化硅等第三代半导体材料进入快速发展阶段，国内碳化硅材料产能快速增长，将拉升碳化硅材料设备需求。

公司已于2023年设立全资子公司连科半导体，聚焦和专注于硅及碳化硅领域装备的研发和制造，并在无锡规划建设半导体大硅片长晶和加工设备、碳化硅长晶和加工设备的研发和生产制造基地，以推进半导体设备国产化进程，提高市场占有率。

## （二） 公司发展战略

公司专注于光伏与半导体行业发展，围绕核心产品跨行业应用拓展，围绕核心客户的需求持续创新、外延式发展，致力于成为全球领先的光伏与半导体装备集成服务商。

1、以市场为导向，紧抓发展机遇，以光伏产业链纵向延伸、半导体产业链横向拓展为脉络，规划纵横交错的双产业链条，推动公司向光伏与半导体装备集成服务商的平台型公司发展；

2、立足国内市场稳步发展，展望国际市场积极拓展，拓宽市场空间及业务范围；

3、明确市场定位，锚定目标客户市场，了解行业产品及服务的差异化特点，针对不同客户提供定制化服务策略；

4、保证研发投入力度，提高自主研发实力，深化产学研合作，加强产品研发和技术迭代升级，提高核心竞争力；

5、加强财务管理，严格实施预算控制，有效控制成本，降低三费支出；

6、建立风险管控机制，识别和评估可能面临的风险，制定风险应对策略，确保企业在实施战略过程中能够应对各种不确定性；

7、持续贯彻落实“降本增效”和“6S”管理，加强生产安全管理，合理规划产能，提高生产效率；

8、加强集团平台化管理体系建设，优化组织结构，遵循不相容职务相分离的原则，整合公司各部

门、各机构职能，完善采购、生产、销售一体化流程，规范内部控制管理，保障经营管理规范性。

### (三) 经营计划或目标

2024年，公司将继续以扩大主营业务规模和增强盈利能力作为主要经营目标，以市场需求为导向，持续开展技术创新，完善产业布局，充分发挥产业链上下游协同优势，提高公司的综合竞争力和抗风险能力。具体包括但不限于以下几方面：

- 1、加强集团平台化管理能力建设，提高运营管理水平；
- 2、核心产品持续保持行业技术先进性和市场占有率，持续推动技术降本，提高产品盈利水平；
- 3、继续深入光伏及半导体领域纵横交错的双产业布局，提升技术创新能力，加强差异化产品开发，拓宽应用市场；
- 4、立足国内市场持续优化客户结构的同时，积极开拓国际市场，提升国际市场的综合服务能力和水平；
- 5、以客户为中心，紧盯客户需求，保证产品供应、交付质量和售后服务品质，提高客户满意度；
- 6、持续推进“降本增效”贯彻实施，合理控制“三费”支出；
- 7、加强人才梯队建设，继续推动“人人是经理”的管理理念，完善招聘、培训、薪酬、晋升机制，储备经营管理、研发、生产方面的后备力量。

2024年，公司将根据整体发展战略及年度经营计划，以业绩实现为目标，切实推进各项重点工作任务落地实施。

### (四) 不确定性因素

公司所处光伏及半导体行业受宏观环境、行业政策、上下游供需及行业周期性波动影响，如下游客户后续扩产不及预期，需求降低，将影响公司销售业绩实现。

目前，公司不存在影响发展战略、经营计划实现的重大不确定因素。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
行业波动和政策风险	<p><b>重大风险事项描述:</b>公司所处行业为光伏及半导体制造行业，主要产品包括晶体生长及加工设备和电池片设备等，处于产业链上游，产业链下游的行业发展状况及产业政策直接影响公司产品的市场需求。近年来，在平价上网、“碳达峰”及“碳中和”产业目标等因素推动下，国内光伏行业发展态势良好，下游需求持续增长。但随着光伏产业进入扩产高峰期，新增产能大幅释放，终端需求难以在短时间内消化迅速释放的新增产能，光伏行业出现阶段性的市场竞争加剧，下游光伏产品价格出现明显下降。由于公司所处行业与产业政策相关程度较高，若未来行业持续周期性波动、相关产业政策发生变动或产业政策落实不及预期可能导致公司经营业绩出现下滑的风险。</p> <p><b>应对措施:</b>公司持续关注所处行业及相关产业政策变化情况，审慎决策；与主要客户建立良好沟通渠道，提高资金回笼效率及存货周转率，合理控制存货规模；围绕客户核心需求进</p>

	<p>行研发与创新升级，围绕核心产品和技术拓展应用领域，从而完善产品结构，丰富业务体系，增强综合竞争力，实现公司长远可持续发展。</p>
境外需求及贸易政策风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 境外市场是光伏产业发展的重要市场，对光伏行业的持续健康发展具有重要影响。近年来各国为支持本土新能源产业、制造业发展，陆续出台了各项支持本土行业或企业发展政策，对进口产品设置贸易壁垒。同时公司开拓境外业务及公司位于美国的全资子公司连城晶体在境外开展经营活动时，需要遵守相关国家的法律、法规以及境外贸易的相关规则，若未来境外光伏政策出现对境内出口限制的重大不利变化，公司产品研发及销售所涉国家和地区进行相应的资质、许可管制或对跨境资金流动及结换汇等进行严格管制等情形，将对境内业务发展产生负面影响，公司的境外业务量存在下降风险。</p> <p><b>应对措施:</b> 目前主要境外客户包括中国台湾、马来西亚、越南、美国等地区的行业知名企业。报告期内，公司境外收入为 63,542.34 万元，占营业收入的比例为 10.59%，对整体经营业绩影响较小。公司将密切关注贸易政策变化情况，建立贸易风险预警机制，及时监测和分析贸易风险，通过不断完善内部风险管控体系建设，提高风险认知和处理解决能力。同时公司不断提高综合竞争力，加强多元化市场开拓，减少对单一市场的依赖，降低境外需求及贸易政策变化的影响。</p>
客户相对集中及关联交易占比较高的风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 报告期内，公司前五大客户营业收入占公司营业收入的比例为 75.48%，公司存在客户相对集中的风险。公司主要客户为行业内优质企业，若主要客户因行业周期性波动、产业政策等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售、经营业绩产生不利影响。报告期内，来自关联方隆基绿能营业收入占公司总营业收入的比例为 49.83%，若关联交易的决策程序履行不当，可能会导致关联交易有失公允性，损害公司利益；若隆基绿能对公司的采购需求降低，且公司开拓和维护非关联方客户的进度不及预期，则公司营业收入存在下滑的风险，对公司持续经营产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b> 公司将与现有客户建立良好的合作关系，提供优质的产品和服务，增加客户的满意度和忠诚度，减少客户流失的风险；通过市场调研和市场拓展活动，寻找新的潜在客户，逐步降低客户集中度；通过产品创新和服务升级，不断丰富产品线，满足不同客户的需求，降低对单一产品或服务的依赖；进一步加强关联交易管理，完善关联交易报备、审批流程，保证关联交易必要性、关联交易价格公允性，逐步降低关联交易比重。</p>
应收账款余额较大的风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 截至报告期末，公司应收账款账面价值为 220,953.91 万元，占流动资产的比例为 20.10%。虽然公司主要客户的资金实力较强且已建立客户信用综合评估体系，持续跟踪客户的信用变化情况，并按照既定的会计政策及会计估计对应收账款计提了相应的坏账准备，但若公司主要客户未来财务状况或资信情况出现重大不利变化，将可能导致公司应收账款不能按期收回或无法收回，从而对公司经营业绩和生产经营产生较大不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b> 公司具有较为完善的客户管理体系，与资信状况良好的客户进行业务往来，持续跟踪其信用变化情况。同时建立风险应对机制，不断加强应收账款管理和控制，保障合理的账龄结构，加大应收账款催收力度，防范坏账风险。</p>
存货跌价的风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 报告期内，公司业务规模快速增长的同时，存货规模相应大幅增长。截至报告期末，公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等，存货账面价值为 467,984.57 万元，占流动资产的比例为 42.56%，占比较高。公司存货规模较大的主要原因是公司采取订单式生产模式，而公司的主要设备的供、产、销的周期相对较长。根据公司的收入确认政策，公司将产品发给客户并经对方验收合格后方能确认收入，而一般情况下发出设备会存在一定的验收周期，未验收前该部分产品在存货中的发出商品列示，较大程度影响了公司的存货余额。若光伏行业产生下行周期波动且持续时间较长，部分下游客户有可能继续推迟履行、延期验收、甚至取消订单，公司可能产生存货积压和跌价的风</p>



	<p>险，从而可能会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司积极与主要客户建立良好沟通渠道，保持有效交流，提高资金回笼效率，提高存货周转率，合理控制存货规模。同时增加销售渠道的多样性，减少过度依赖某一渠道而导致的库存积压和滞销问题。</p>
<p>税收优惠政策的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>2022年12月14日，公司通过高新技术企业复审，取得大连市科学技术局、大连市财政局及国家税务总局大连市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202221201541，有效期为三年。报告期内，公司企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳的优惠政策。如果未来公司不能持续在高新技术企业认证期满后通过认证资格复审，或未能通过税务机关年度减免税备案，或者未来国家有关高新技术企业的认定、相关税收优惠政策发生变化，公司可能无法继续享受税收优惠，从而对其经营业绩产生一定影响。</p> <p>根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号关于软件产品增值税政策的通知，目前公司符合销售软件产品按适用税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策的要求。如果未来国家税收政策发生变化，降低软件销售退税比率或取消退税，将会对公司经营业绩和现金流产生一定影响。</p> <p>2011年3月31日，公司取得大连市国家税务局颁发的《出口企业退税登记证》，按增值税免抵退办法享受税收补贴。根据国家税务总局公布的出口退税率目录，报告期内，公司设备出口享受13%出口退税率。如果未来国家对外贸易政策发生变化，下调产品出口退税率或取消出口退税，将会对公司现金流产生一定影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将实时关注税收优惠政策和相关法律法规要求，同时提高公司在主营业务方面的盈利能力，实现业务的持续稳定增长，以降低税收优惠政策变化对公司经营业绩的影响。</p>
<p>产品替代或技术替代的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>公司主要从事于光伏和半导体行业，不断推进公司主要产品包括晶体生长和加工设备、电池片和组件设备等公司核心技术在相关领域的应用。光伏和半导体行业属于新兴产业领域，具有发展速度快、技术和工艺进步较快、变化快等特点，若公司下游市场的技术路线发生重大变化，导致产品需求变化，而公司现有产品或技术升级迭代无法满足市场需求，将会对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司始终将研发能力作为企业发展核心动力，不断增加研发投入，引进行业技术人才并组建技术研发团队，采用“自主研发+对外合作”的研发模式，不断提升产品的性价比和附加值。同时公司实时关注行业技术更新情况，并根据市场动态及时制定、更新、落实研发计划，公司保持对技术路线发展的前瞻性，通过不断提高新技术、新产品研发能力以应对产品、技术替代风险。</p>
<p>技术开发失败的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>公司所处的光伏及半导体设备制造行业属于技术密集型行业，涉及热学、自动控制学、半导体物理学、机械设计学、软件等多个技术领域，行业技术发展迅速。面对激烈的市场竞争，公司需不断致力于新技术的研究和新产品的开发以应对市场变化和客户需求，保持产品的竞争力。新产品从研究设计到产品通过检测认证，最终到产业化生产并得到市场认可，需要较长的时间周期及大量的人力、物力投入，公司存在产品开发失败的风险。如果公司对新技术和新产品的研究及开发失败，或对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，公司现有的技术优势将可能丧失，对公司持续经营带来不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司已组建专业的技术开发团队，并定期进行技术培训和交流，提高团队成员的技术水平和创新能力；不断完善研发项目管理，对研发全过程实时有效控制，从研发项目立项到后续开发，充分论证项目可行性，把控项目实施风险，设定合理的风险预警指标，当技术开发过程中出现异常情况时，结合行业情况和经营情况及时调整研发方向，以防止技术开发失败的风险。</p>

<p>控股股东和实际控制人控制不当的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>截至报告期末,公司实际控制人李春安先生和钟宝申先生,合计持有公司 34.88%的表决权。公司实际控制人可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的发展战略、人力资源、经营决策等重大事项进行不当控制,从而损害公司及其他股东的利益。公司实际控制人之一钟宝申先生现任隆基绿能董事长。钟宝申先生主要主持隆基绿能的生产经营工作,并不直接参与本公司的日常经营管理,公司向隆基绿能获取的订单履行了严格的竞争性谈判和招投标流程,钟宝申先生的任职并不直接影响公司与隆基绿能之间的合作关系。考虑到钟宝申先生在隆基绿能的职务及其在公司的潜在影响力,公司存在因钟宝申先生控制不当而对公司经营产生不利影响的风险。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将严格按照《公司法》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》等规章制度规范运作,逐步完善公司法人治理结构,不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。同时,公司按照三会议事规则建立相应的内部控制体系,在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,严格防范出现控股股东、实际控制人控制不当风险。</p>
<p>人力资源的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>(1)规模扩大引致的管理风险:随着公司经营发展规模不断扩大,对公司的人才、技术、内部控制等诸多方面的管理将提出新的更高的要求。如果公司的管理能力不能适应公司规模持续扩张的需要,管理体制未能随着公司规模扩大而及时调整、完善,公司存在规模迅速扩张导致的管理风险;(2)核心技术人员违反保密、竞业禁止等方面规定的风险:光伏及半导体行业作为典型的技术密集型和资本密集型行业,对资金、技术、人才的要求较高,技术实力的竞争是企业竞争的核心。公司在经营过程中积累了多项专利及专有技术,如因个别技术人员违反职业操守而泄密或者技术机密被他人盗用,一旦核心技术失密,将可能给公司生产经营和市场竞争带来负面影响;(3)关键岗位人才流失的风险:优秀人才是公司生存发展的基础,也是公司的核心竞争优势之一。公司通过具有竞争性的薪酬、奖励、晋升政策吸引优秀人才,但仍难以避免专业人才无法或不愿留任公司职位,公司可能无法及时找到合适人选加以替代,或上述人员加盟竞争对手,给公司带来技术研发迟缓或技术泄密,进而致使公司不能及时研发出满足市场需求的产品,对公司业务发展产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>(1)公司不断建立健全科学的人力资源管理机制,建立与公司发展相适应的组织架构体系,完善劳动用工相关管理制度以吸引优秀人才、保障专业人才的稳定性;(2)公司将不断优化薪酬体系,实施股权激励等长效激励机制,以增强对关键人才的吸引力;(3)公司积极引进优秀的专业人才,不定期组织员工进行各类专项培训,或聘请专家对特定人才进行专业指导,注重对人才的培养与沉淀;(4)公司通过与技术人员签订保密协议、竞业禁止协议、工作中采用加密软件等措施降低技术失密的风险。</p>
<p>法律的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述:</b>公司及控股子公司租赁的部分厂房、宿舍等存在土地性质为集体土地、未办理不动产权证书等情形,具有一定程度的法律瑕疵。若因有关第三方就公司承租该等物业提出异议或权利主张而产生诉讼纠纷,或受到当地土地与房屋管理部门处罚的风险。</p> <p><b>应对措施:</b>公司及控股子公司租赁上述场地主要用作生产库房、员工住宿等使用,依赖性不强,如发生无法继续承租情形,较容易找到可替代的房产,且搬迁成本较低,不会对生产经营产生不利影响。公司及控股子公司也将审慎选择租赁场地,减少存在权利瑕疵物业的租赁,降低上述风险影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	不适用

说明：本报告本节“四、（一）持续到本年度的风险因素”中所述已基本涵盖公司可能存在风险因素，暂无其他新增。



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(七)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	五.二.(八)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	√是 □否	五.二.(九)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	10,701,822.00	0.28%
作为被告/被申请人	12,086,200.56	0.31%
作为第三人	-	-
合计	22,788,022.56	0.59%

说明：①报告期内，公司及控股子公司作为原告/申请人的涉诉金额累计 1,070.18 万元，主要为买卖合同纠纷及竞业限制纠纷。截至报告期末，其中 1,063.18 万元涉诉事项已达成和解/结案；②报告期内，公司及控股子公司作为被告/被申请人的涉诉金额累计 1,208.62 万元，主要为买卖合同纠纷。截至报告期末，其中 1,187.64 万元涉诉事项已达成和解/结案。报告期内，公司及控股子公司存在的诉讼、仲裁事项未对公司生产经营情况产生重大不利影响。

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
连城凯克斯	否	是	2,669,950,000.00	535,410,512.66	-	2023年6月30日	2027年11月27日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	2,669,950,000.00	535,410,512.66		-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	2,669,950,000.00	535,410,512.66
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	2,669,950,000.00	535,410,512.66
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-	-

说明：①上表所示金额不含控股子公司在合并报表范围内提供的担保金额；②报告期内，公司下属控股子公司在合并报表范围内担保事项包括公司全资子公司连城凯克斯为公司提供担保、为其下属子公司无锡同磊提供担保；公司控股子公司釜川股份为其下属子公司无锡釜川、浙江川禾新材料有限公司、江苏中纯氢能科技有限公司提供担保。具体内容参见公司分别于2022年10月27日、2023年4月24日、2023年10月30日、2024年4月26日披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于控股子公司为其子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-095）、《大连连城数控机器股份有限公司关于公司为子公司及公司与全资子公司互相提供担保的公告》（公告编号：2023-018）、《大连连城数控机器股份有限公司关于下属子公司之间相互提供担保的公告》（公告编号：2023-097）、《大连连城数控机器股份有限公司关于公司合并报表范围内提供担保的公告》（公告编号：2024-026）。

#### 清偿和违规担保情况：

无。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	85,000,000.00	51,828,669.14
2. 销售产品、商品，提供劳务	6,702,486,000.00	5,110,288,971.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	22,000,000.00	368,608.87

注：上述日常性关联交易的发生金额按报告期内新增合同金额统计。

2、 重大日常性关联交易

√适用 □不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
隆基绿能	-	5,105,680,471.00	协商	销售设备、备品备件、材料、自动化和软件配套服务、技术改造及维修保养服务等	电汇、票据	否	-	否	-	2022年12月30日 2023年6月20日
隆基绿能	-	3,702,060.00	协商	购买设备、备品备件、原材料及接受劳务等	电汇、票据	否	-	否	-	2022年12月30日 2023年6月20日

说明：公司关于与隆基绿能 2023 年度日常性关联交易共有两次预计，具体参见公司分别于 2022 年 12 月 30 日、2023 年 6 月 20 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于预计 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-098）、《大连连城数控机器股份有限公司关于新增 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-045）。

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

#### 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

#### 5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

#### 6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

#### 7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

#### 8、其他重大关联交易

适用 不适用

### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

#### 1、第一期股票期权激励计划

公司第一期股票期权激励计划的具体内容参见公司于2020年10月15日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《大连连城数控机器股份有限公司第一期股票期权激励计划(草案)》(更正后)(公告编号:2020-117)。

截至2022年度末,公司第一期股票期权激励计划的实施情况具体参见公司于2023年4月24日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《大连连城数控机器股份有限公司2022年年度报告》(公告编号:2023-006)“第五节二、(五)”所述。

报告期内,公司第一期股票期权激励计划存在的股票期权行权价格调整、注销部分股票期权以及行权条件成就等相关情形,具体如下:

2023年8月24日,公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议,审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划行权价格的议案》《关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》。其中,因公司实施2022年年度权益分派,即以公司总股本23,349.964万股为基数,向全体股东每10股派2.00元人民币现金,根据公司第一期股票期权激励计划中关于股票期权行权价格调整的有关规定,公司第一期股票期权激励计划的行权价格应由36.535元/份调整为36.335元/份;报告期内公司第一期股票期权激励计划的激励对象中共有10名激励对象不再符合激励资格,涉及已获授但尚未行权的共2.28万份股票期权应由公司办理股票期权注销。本次股票期权注销完成后,公司第一期股票期权激励计划首次授予部分激励对象人数由172人调整为162人,累计已授出但尚未行使权益的期权份额由81.48万份调整为79.20万份。具体内容参见公司于2023年8月25日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于调整第一期股票期权激励计划行权价格的公告》(公告编号:2023-059)、《大连连城数控机器股份有限公司关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》(公告编号:2023-060)。

2023年10月27日,公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议,审议通过了《关于第一期股票期权激励计划首次授予部分第三个行权期行权条件成就的议案》《关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》。其中,因公司第一期股票期权激励计划首次授权日为2020年10月22日,第三个行权等待期已于2023年10月21日届满,且本次激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件已成就,共161名激励对象可参与行权,可行权数量为69.896万份;公司第一期股票期权激励计划首次授予部分在第三个行权期未达到行权条件的股票期权、离职激励对象已获

授但尚未行权的股票期权、以及未在第二个行权期内完成行权的股票期权，共 9.304 万份股票期权由公司予以注销，本次注销完成后，公司第一期股票期权激励计划首次授予部分激励对象人数由 162 人调整为 161 人，累计已授出但尚未行使权益的期权份额由 79.20 万份调整为 69.896 万份。具体内容参见公司于 2023 年 10 月 30 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于第一期股票期权激励计划首次授予部分第三个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-093）、《大连连城数控机器股份有限公司关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2023-094）。

报告期内，参与公司第一期股票期权激励计划的董事、高级管理人员获授及行权情况如下：

单位：万份

姓名	职务	已获授期权数量	报告期内行使权益数量	累计行使权益数量	报告期内失效权益数量
李春安	董事长	30.00	-	15.00	9.00
李小锋	董事	8.00	-	6.40	-
王鸣	财务负责人、董事会秘书	20.00	-	16.00	-

## 2、第二期股票期权激励计划

报告期内，公司实施新一期股票期权激励计划，即第二期股票期权激励计划，具体如下：

2023 年 10 月 10 日，公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈第二期股票期权激励计划（草案）〉的议案》等拟实施第二期股权激励计划相关事项的议案。公司第二期股权激励计划拟授予期权总量为 514.125 万份，其中拟首次授予 411.30 万份，预留 102.825 万份。具体内容参见公司于 2023 年 10 月 10 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》（公告编号：2023-070）。

2023 年 10 月 13 日，公司单独持股 3%以上的股东临时提案，提请调整公司第二期股票激励计划中关于公司层面业绩考核指标的相关内容；2023 年 10 月 16 日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈第二期股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》等相关议案，除调整公司层面业绩考核指标相关内容外，其他内容未变化。2023 年 10 月 27 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过前述相关事项。具体内容参见公司于 2023 年 10 月 17 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》（公告编号：2023-079）。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于向第二期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确定以 2023 年 10 月 27 日为首次授予日，拟向 359 名激励对象授予 411.30 万份股票期权。因公司第二期股票期权激励计划首次授予股票期权正式申请登记期间，有 2 名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的共 0.60 万份股票期权，故公司第二期股票期权激励计划实际向 357 名激励对象授予 410.70 万份股票期权。具体内容参见公司分别于 2023 年 10 月 30 日、2023 年 11 月 22 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司第二期股票期权激励计划首次权益授予公告》（公告编号：2023-096）、《大连连城数控机器股份有限公司第二期股票期权激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2023-099）。

报告期内，参与公司第二期股票期权激励计划的董事、高级管理人员获授及行权情况如下：

单位：万份

姓名	职务	已获授期权数量	报告期内行使权益数量	累计行使权益数量	报告期内失效权益数量
高树良	董事、总经理	10.00	-	-	-

李小锋	董事	8.00	-	-	-
王鸣	财务负责人、 董事会秘书	8.00	-	-	-

#### （六）承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

##### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺均在有效履行中，不存在超期未履行情形。具体承诺内容参见公司于2023年4月24日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司2022年年度报告》（公告编号：2023-006）“第五节二、（六）承诺事项的履行情况”所述。其中，公司、控股股东、实际控制人及董监高（除独立董事）作出的关于公司2020年度向不特定合格投资者公开发行股票事宜的稳定股价的承诺，截至2023年7月26日，已履行完毕。

#### （七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结、保证	373,028,480.81	2.93%	银行冻结资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	流动资产	质押	2,500,000.00	0.02%	银行承兑汇票质押开具应付票据
应收款项融资	流动资产	质押	89,484,841.20	0.70%	银行承兑汇票质押开具应付票据
应收账款	流动资产	质押	205,926,752.54	1.62%	银行质押借款
固定资产	非流动资产	抵押	363,338,296.05	2.86%	银行抵押授信
无形资产	非流动资产	抵押	118,024,915.03	0.93%	银行抵押授信
在建工程	非流动资产	抵押	67,655,811.30	0.53%	银行抵押授信
<b>总计</b>	-	-	<b>1,219,959,096.93</b>	<b>9.59%</b>	-

##### 资产权利受限事项对公司的影响：

上表所示资产受限情况是公司日常经营活动产生，对公司无重大不利影响。

#### （八）调查处罚事项

2022年8月19日，公司实际控制人、董事长李春安先生收到中国证券监督管理委员会下达的《立案告知书》（编号：证监立案字0022022003号），具体情况参见公司于2022年8月19日在北京证券



交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于公司董事长收到立案告知书的公告》（公告编号：2022-073）。

2024年1月29日，李春安先生收到中国证券监督管理委员会辽宁监管局下达的《行政处罚事先告知书》（2024）1号，具体情况参见公司于2024年1月29日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于公司实际控制人、董事长收到行政处罚事先告知书的公告》（公告编号：2024-006）。

截至本报告披露日，李春安先生已申请并履行完毕陈述申辩及听证程序，但尚未有明确结论。公司将持续关注该事项的进展情况，并按照规定履行信息披露义务。

## （九）应当披露的其他重大事项

### 1、出售股权事宜

公司根据整体战略规划，为聚焦主营业务发展，将持有江苏连银新材料有限公司全部69.36%的股权以总价款人民币12,000.00万元转让予常州聚和新材料股份有限公司。具体内容参见公司于2023年2月10日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司出售控股子公司股权的公告》（公告编号：2023-003）。

### 2、投资新设全资子公司事宜

公司根据整体战略规划，为进一步明晰业务发展脉络，实现精准营销，提高运营效率，公司投资人民币10,000.00万元新设全资子公司连科半导体有限公司专注于发展半导体相关业务。具体内容参见公司于2023年6月20日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于拟投资新设全资子公司的公告》（公告编号：2023-049）。

### 3、2022年度向特定对象发行股票事项

公司分别于2022年7月14日、2022年8月1日召开第四届董事会第二十次会议和2022年第一次临时股东大会审议通过了关于2022年度向特定对象发行股票的相关议案，发行方案决议有效期为自股东大会审议通过后12个月内。具体内容详见公司于2022年7月15日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司2022年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）》（公告编号：2022-059）。

截至2023年7月31日，即公司股东大会授权有效期满，公司因暂不满足股票发行条件，尚未向北京证券交易所、中国证券监督管理委员会提交2022年度向特定对象发行股票的申请材料。

报告期末至本报告披露日，鉴于公司2022年第一次临时股东大会授权发行股票的相关事项已超过授权有效期，且此前拟定发行股票的募投项目实际情况已发生变化，公司结合融资条件、市场环境、公司业务发展规划等综合因素考量，已审慎决定终止2022年度向特定对象发行股票事项。后续公司如有相关融资需求将另行安排。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	121,316,199	51.96%	-391,582	120,924,617	51.79%
	其中：控股股东、实 际控制人	62,500	0.03%	-	62,500	0.03%
	董事、监事、高管	597,372	0.26%	-381,782	215,590	0.09%
	核心员工	9,700,929	4.15%	229,921	9,930,850	4.25%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	112,183,441	48.04%	391,582	112,575,023	48.21%
	其中：控股股东、实 际控制人	81,390,930	34.86%	-	81,390,930	34.86%
	董事、监事、高管	1,792,120	0.77%	-1,145,346	646,774	0.28%
	核心员工	0	0.00%	3,561,001	3,561,001	1.53%
<b>总股本</b>		233,499,640	-	0	233,499,640	-
<b>普通股股东人数</b>						8,579

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	海南惠智投资有限公司	境内非国有法人	70,536,792	0	70,536,792	30.21%	70,536,792	0	不存在质押或司法冻结	0
2	三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙)－如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	24,296,816	0	24,296,816	10.41%	24,000,000	296,816	不存在质押或司法冻结	0
3	胡兰英	境内自然人	11,267,665	93,000	11,360,665	4.87%	0	11,360,665	不存在质押或司法冻结	0
4	李春安	境内自然人	10,916,638	0	10,916,638	4.68%	10,854,138	62,500	不存在质押或司法冻结	0
5	中国国际金融股份有限公司	国有法人	8,050,000	0	8,050,000	3.45%	0	8,050,000	不存在质押或司法冻结	0
6	吴志斌	境内自然人	6,792,878	-355,000	6,437,878	2.76%	0	6,437,878	不存在质押或司法冻结	0
7	唐武盛	境内自然人	6,047,287	119,506	6,166,793	2.64%	0	6,166,793	不存在质押或司法冻结	0
8	王斌	境内自然人	4,035,451	0	4,035,451	1.73%	0	4,035,451	不存在质押或司法冻结	0
9	王学卫	境内自然人	3,428,764	0	3,428,764	1.47%	2,774,073	654,691	不存在质押或司法冻结	0
10	徐建裕	境内自然人	2,903,816	-2,165	2,901,651	1.24%	0	2,901,651	不存在质押或司法冻结	0
合计		-	148,276,107	-144,659	148,131,448	63.44%	108,165,003	39,966,445	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

股东海南惠智投资有限公司，股东李春安两者的关系为：截至报告期末，海南惠智和李春安先生分别直接持有公司 30.21%、4.68% 股权。同时，李春安先生为海南惠智的股东，直接持有海南惠智 27.64% 股权。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

公司控股股东为海南惠智投资有限公司，截至报告期末，海南惠智直接持有公司 30.21%股份。海南惠智的基本情况如下：

公司名称	海南惠智投资有限公司
统一社会信用代码	912101007984686720
成立时间	2007年03月27日
法定代表人	钟宝申
注册资本	2,135.3634万元
主营业务	股权投资

报告期内，公司控股股东无变化。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为钟宝申、李春安。截至报告期末，公司实际控制人钟宝申和李春安通过海南惠智投资有限公司控制公司 30.21%的股份，同时李春安直接持有公司 4.68%的股份，二人合计控制公司 34.88%的股份。2013年4月15日，李春安与钟宝申签署了《一致行动人协议》，明确约定二人在董事会表决中保持一致，李春安、钟宝申控制的海南惠智与李春安就公司有关重大事项在行使股东权利时保持一致；2020年6月18日，李春安和钟宝申签署《关于一致行动安排的确认及承诺》，进一步确认该一致行动的安排于公司在精选层挂牌之日起 60 个月内保持不变。

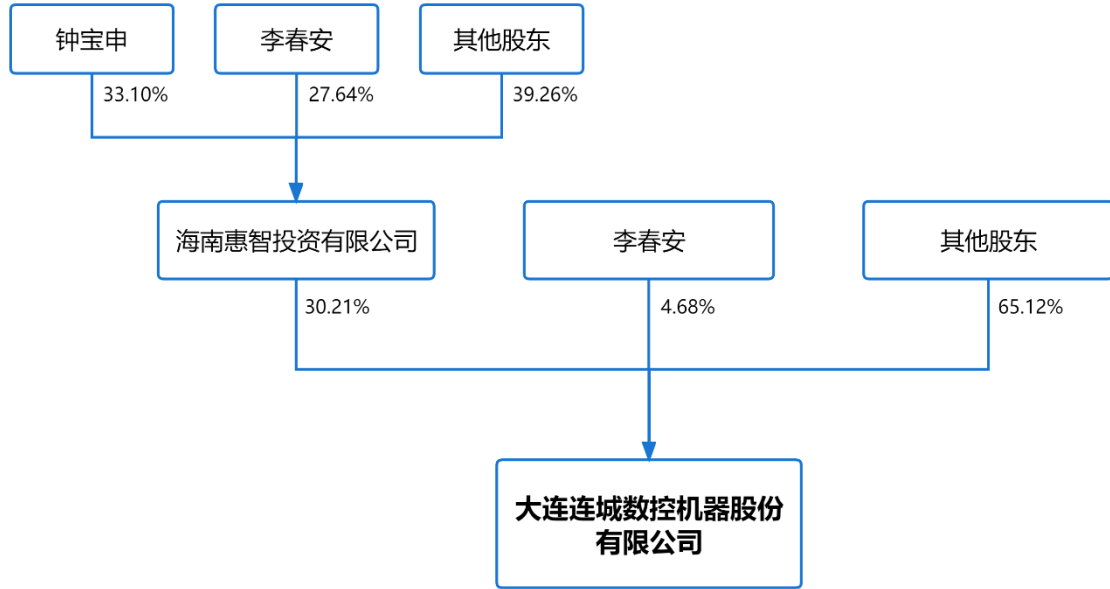
公司实际控制人的基本情况如下：

钟宝申先生，1967年12月生，中国国籍，无国外永久居住权，本科学历。1990年8月至1993年4月，自主创业；1993年5月至1999年9月，任抚顺磁电实业有限公司总经理；1999年3月至2005年3月，任抚顺隆基磁电设备有限公司董事长；2005年3月至今，任沈阳隆基电磁科技股份有限公司董事；2007年3月至今，任海南惠智董事长兼总经理；2009年6月至2022年4月，任宁夏隆基宁光仪表股份有限公司董事长；2008年7月至2014年6月，任隆基绿能董事兼总裁；2007年9月至2021年1月，任大连连城数控机器股份有限公司董事；2018年12月至今，任广东奥迪威传感科技股份有限公司董事；2021年5月至今，任西安清善企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2014年6月至今，任隆基绿能董事长以及隆基绿能部分下属子公司主要职务。

李春安先生，1968年10月生，中国国籍，无国外永久居住权，本科学历。1990年7月至1992年12月，任甘肃省冶金物资贸易公司业务员；1993年1月至1993年4月，自主创业；1993年5月至

1999年9月，任抚顺磁电实业有限公司销售经理；1999年9月至2010年9月，任抚顺隆基磁电设备有限公司副董事长；2005年8月至2021年1月，历任沈阳隆基电磁科技股份有限公司董事长、董事；2007年9月至今，任海南惠智投资有限公司副董事长；2008年7月至2018年7月，任隆基绿能科技股份有限公司董事；2015年11月至2021年9月，任宁夏隆基宁光仪表股份有限公司董事；2007年9月至今，任大连连城数控机器股份有限公司董事长等职务。

报告期内，公司实际控制人无变化。



## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	568,350,000.00	3,800,000.00	否	不适用	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

报告期内，公司 2020 年度公开发行股票募集资金所投项目已于报告期内全部结项，并经公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十九次会议、2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》后，将结项后的节余募集资金用于永久补充流动资金。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-022）。

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用



## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司分别于 2023 年 12 月 6 日召开第五届董事会第七次会议、2023 年 12 月 21 日召开 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》，修订公司利润分配相关政策。具体内容参见公司于 2023 年 12 月 6 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《大连连城数控机器股份有限公司利润分配管理制度》（公告编号：2023-111）。

报告期内，公司实施完毕 2022 年年度权益分派，即向全体股东每 10 股派 2.00 元，共计派发现金红利 46,699,928.00 元，符合利润分配政策及股东回报规划。

### (二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用

### (三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.00	-	-

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
李春安	董事长	男	1968年10月	2023年5月16日	2026年5月15日	100.00	否
高树良	董事、总经理	男	1978年4月	2023年5月16日	2026年5月15日	130.00	否
李小锋	董事	男	1985年8月	2023年5月16日	2026年5月15日	120.00	否
冯世超	董事	男	1986年1月	2023年5月16日	2026年5月15日	30.00	否
王岩	独立董事	女	1963年4月	2023年5月16日	2026年5月15日	8.13	否
陈克兢	独立董事	男	1986年8月	2023年5月16日	2026年5月15日	8.13	否
魏兆成	独立董事	男	1981年1月	2023年12月21日	2026年5月15日	0.30	否
任怀宇	监事会主席	男	1987年12月	2023年5月16日	2026年5月15日	23.50	否
张辉	监事	男	1977年12月	2023年5月16日	2026年5月15日	35.00	否
郭宝利	职工代表监事	男	1993年5月	2023年5月16日	2026年5月15日	21.46	否
王鸣	财务负责人、董事会秘书	男	1978年9月	2023年5月16日	2026年5月15日	105.00	否
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李春安先生持有公司控股股东海南惠智 27.64%的股权，为公司实际控制人之一。除此之外，公司现任其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持 普通股 股数	数量变 动	期末持 普通股 股数	期末普 通股持 股比例	期末持 有股票 期权数 量	期末被 授予的 限制性 股票数 量	期末持 有无限 售股份 数量
李春安	董事长	10,916,638	-	10,916,638	4.68%	60,000	-	62,500

高树良	董事、总经理	-	-	-	-	100,000	-	-
李小锋	董事	64,000	-	64,000	0.03%	96,000	-	16,000
任怀宇	监事会主席	9,800	-	9,800	0.004%	-	-	2,450
张辉	监事	20,000	-	20,000	0.01%	-	-	5,000
王鸣	财务负责人、 董事会秘书	768,564	-	768,564	0.33%	120,000	-	192,140
合计	-	11,779,002	-	11,779,002	5.04%	376,000	0	278,090

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高树良	董事、副总经理	新任	董事、总经理	换届
魏兆成	无	新任	独立董事	增补
任怀宇	无	新任	监事会主席	换届
郭宝利	无	新任	职工代表监事	换届
王鸣	董事、财务负责人、 董事会秘书	离任	财务负责人、董事 会秘书	换届
ZHIXIN LI	董事、总经理	离任	无	换届
逯占文	监事会主席	离任	无	换届
吴丽萍	职工代表监事	离任	无	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

1、董事、总经理：高树良先生，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，正高级工程师，国务院特殊津贴专家。主要工作经历为：2000年7月至2012年7月，任天津市环欧半导体材料技术有限公司主管工程师、部长助理、部长、副总经理、总经理等职务；2011年4月至2013年12月，任内蒙古中环光伏材料有限公司总经理；2016年5月至2019年2月，任内蒙古中环光伏材料有限公司董事长、总经理；2017年11月至2019年2月，任内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司董事长、总经理；2013年1月至2019年2月，任天津中环半导体股份有限公司董事、副总经理、总工程师；2021年4月至今，历任大连连城数控机器股份有限公司总经理助理兼凯克斯事业部常务副总监、副总经理等职务，现任大连连城数控机器股份有限公司董事、总经理。

2、独立董事：魏兆成先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，博士学位。主要工作经历为：2014年1月至今，任大连理工大学机械工程学院副教授；2023年7月至今，任大连德迈仕精密科技股份有限公司独立董事。

3、监事会主席：任怀宇先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作

经历为：2014年2月至2017年1月，任大连锦冠控股集团有限公司主管会计；2017年1月至2019年2月，任大连鑫玉龙海洋生物科技股份有限公司审计经理；2019年3月至今，任大连连城数控机器股份有限公司审计经理。

4、职工代表监事：郭宝利先生，1993年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历为：2015年12月至2017年6月，任视觉(中国)文化发展股份有限公司法务专员；2017年6月至2021年7月，任中国平安财产保险股份有限公司大连分公司法律岗、风险管理岗职务；2021年7月至今，任大连连城数控机器股份有限公司法务经理。

#### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、决策程序和确定依据：在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司整体发展战略和年度经营目标，并结合公司薪酬、绩效考核制度综合确定所得薪酬；公司独立董事依据经公司第四届董事会第二十四次会议及2022年年度股东大会审议通过的《大连连城数控机器股份有限公司独立董事津贴制度》的规定在公司领取津贴。

2、实际支付情况：详见本报告第八节一、(一)。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
李春安	董事长	-	-	60,000	150,000	36.335	42.28
高树良	董事、总经理	-	-	100,000	-	24.770	42.28
李小锋	董事	-	-	16,000	64,000	36.335	42.28
李小锋	董事	-	-	80,000	-	24.770	42.28
王鸣	财务负责人、 董事会秘书	-	-	40,000	160,000	36.335	42.28
王鸣	财务负责人、 董事会秘书	-	-	80,000	-	24.770	42.28
<b>合计</b>	-	-	-	<b>376,000</b>	<b>374,000</b>	-	-
备注(如有)	1、目前公司有两期股票期权激励计划尚在实施中，第一期股票期权激励计划行权价为36.335元/股，第二期股票期权激励计划行权价为24.770元/股； 2、上述行权价为未剔除公司2023年年度权益分派影响的价格。						

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	397	203	202	398
销售服务人员	487	346	169	664
研发技术人员	727	271	188	810

生产人员	1,527	1,092	993	1,626
员工总计	3,138	1,912	1,552	3,498

注：①上表所列“本期新增”含报告期内新纳入公司合并报表范围的控股子公司人数；

②上表所列“本期减少”含报告期内不再纳入公司合并报表范围的控股子公司人数。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	5
硕士	89	109
本科	850	1,024
专科及以下	2,193	2,360
员工总计	3,138	3,498

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：公司制定了合理且具有竞争力的员工薪酬体系，将员工薪酬与个人绩效考核结果、公司经济效益紧密关联，激励员工与企业共同成长，员工除了可以获得基本薪酬外，也可依岗位价值、贡献度获取奖金、股票期权等。同时公司也会综合考虑地域差异、人才供给情况、行业需求变化情况及企业支付能力等因素不定期对员工薪酬政策作动态调整。

2、培训计划：公司始终坚持以人为本，重视员工的技能提升和持续发展。围绕公司发展战略规划，每年度制定培训计划，为员工提供多种类型培训，包括但不限于新员工入职培训、企业文化培训、技能培训、管理技能培训等，培养具有专业竞争力的复合型、技术型人才，为公司长久可持续发展提供了坚实的人力资源保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况。截至报告期末，公司除存在返聘部分退休人员外，不存在其他公司需承担费用的离退休职工。

#### 劳务外包情况：

√适用 □不适用

报告期内，因各项目实际需求，公司通过劳务外包方式在客户所在地雇佣少量项目现场设备安装、调试人员。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
安基连	无变动	职员	4,800	-1,970	2,830
安万里	无变动	职员	510	0	510
白太巨	无变动	职员	0	0	0
白雪情	无变动	职员	0	0	0
白雪新	无变动	职员	0	0	0
毕长辉	无变动	职员	3,101	-300	2,801
蔡广龙	无变动	职员	0	0	0
蔡学良	无变动	职员	0	0	0

蔡震	无变动	职员	0	0	0
曹辉	无变动	职员	1,200	-1,200	0
曹沈向	无变动	职员	0	0	0
曹小旭	无变动	职员	0	0	0
曹玉宝	无变动	职员	10,800	-9,800	1,000
常红亮	无变动	职员	0	0	0
车向辉	无变动	职员	0	0	0
陈丰茂	无变动	职员	0	0	0
陈敬朴	无变动	职员	0	0	0
陈鲁哲	无变动	职员	0	0	0
陈小瑞	无变动	职员	1,800	-1,800	0
陈晓亮	无变动	职员	0	0	0
迟正	无变动	职员	2,800	-2,800	0
褚兴海	无变动	职员	49,200	-6,000	43,200
慈婷婷	无变动	职员	0	0	0
戴滨	无变动	职员	3,000	-3,000	0
丁岐	无变动	职员	0	0	0
董孟雨	无变动	职员	0	0	0
董晓斌	无变动	职员	0	0	0
杜文扬	无变动	职员	0	0	0
段世飞	无变动	职员	4,800	-2,000	2,800
樊宏伟	无变动	职员	0	0	0
范云强	无变动	职员	0	0	0
方进	无变动	职员	0	0	0
方宇	无变动	职员	0	0	0
冯宝	无变动	职员	0	0	0
冯海睿	无变动	职员	3,300	0	3,300
高成义	无变动	职员	0	0	0
高峤	无变动	职员	0	0	0
高立俭	无变动	职员	5,900	-700	5,200
高婷	无变动	职员	8,000	0	8,000
郜华军	无变动	职员	0	0	0
戈磊好	无变动	职员	0	0	0
葛景	无变动	职员	0	0	0
葛林	无变动	职员	0	0	0
葛盼武	无变动	职员	0	0	0
葛啸	无变动	职员	0	0	0
葛永斌	无变动	职员	0	0	0
葛壮	无变动	职员	0	0	0
宫波	无变动	职员	4,800	0	4,800
顾振栋	无变动	职员	0	0	0
郭飞龙	无变动	职员	0	0	0
郭丕智	无变动	职员	0	0	0



韩兵兵	无变动	职员	0	0	0
韩光大	无变动	职员	0	170	170
韩建峰	无变动	职员	0	0	0
韩业恒	无变动	职员	11,200	0	11,200
郝亚会	无变动	职员	0	0	0
何旭	无变动	职员	0	0	0
何永姣	无变动	职员	0	0	0
侯宝林	无变动	职员	0	0	0
侯贺	无变动	职员	34,700	-34,700	0
候宇	无变动	职员	0	0	0
胡绍强	无变动	职员	6,000	-3,000	3,000
胡文祥	无变动	职员	0	0	0
胡亚涛	无变动	职员	0	0	0
华天烨	无变动	职员	0	0	0
华逸刚	无变动	职员	0	0	0
皇甫朝宏	无变动	职员	0	0	0
黄立成	无变动	职员	0	0	0
黄林	无变动	职员	3,130	-3,130	0
黄鑫磊	无变动	职员	0	0	0
黄元欣	无变动	职员	0	0	0
惠兆海	无变动	职员	8,219	281	8,500
季春霖	无变动	职员	0	0	0
季忠凯	无变动	职员	0	0	0
江佳飞	无变动	职员	0	0	0
姜大为	无变动	职员	0	0	0
姜坤霖	无变动	职员	0	0	0
姜阳	无变动	职员	49,000	0	49,000
姜源峰	无变动	职员	4,200	-63	4,137
姜振茂	无变动	职员	0	0	0
蒋林	无变动	职员	0	0	0
蒋鹏	无变动	职员	0	0	0
蒋新健	无变动	职员	0	0	0
解飞	无变动	职员	0	0	0
金明来	无变动	职员	9,212	-1,000	8,212
金新良	无变动	职员	263,457	0	263,457
金瑶	无变动	职员	4,800	0	4,800
金云鹏	无变动	职员	74,218	0	74,218
靳华福	无变动	职员	3,800	300	4,100
孔德东	无变动	职员	39,546	186	39,732
孔奕人	无变动	职员	0	0	0
雷强	无变动	职员	0	0	0
雷霆	无变动	职员	0	0	0
李斌全	无变动	职员	7,193	-7,193	0

李秉东	无变动	职员	77,600	0	77,600
李博	无变动	职员	0	0	0
李春佳	无变动	职员	7,000	0	7,000
李东伟	无变动	职员	3,300	500	3,800
李方	无变动	职员	26,329	-329	26,000
李锋	无变动	职员	400	-400	0
李锋伟	无变动	职员	0	0	0
李鹤松	无变动	职员	0	0	0
李佳慧	无变动	职员	1,800	-1,800	0
李建男	无变动	职员	0	0	0
李健	无变动	职员	4,974	0	4,974
李晶	无变动	职员	200	1,700	1,900
李井顺	无变动	职员	0	0	0
李军	无变动	职员	34,000	-4,000	30,000
李坤	无变动	职员	0	0	0
李来泉	无变动	职员	0	0	0
李利康	无变动	职员	0	0	0
李仁明	无变动	职员	0	0	0
李万朋	无变动	职员	0	0	0
李微	无变动	职员	3,600	-3,600	0
李伟东	无变动	职员	0	0	0
李小锋	无变动	职员	64,000	0	64,000
李雪	无变动	职员	0	0	0
李岩	无变动	职员	7,200	0	7,200
李扬	无变动	职员	4,800	0	4,800
李阳	无变动	职员	3,800	-3,800	0
李侯	无变动	职员	22,400	-7,400	15,000
李占贤	无变动	职员	15,900	-15,772	128
李正磊	无变动	职员	1,800	0	1,800
李卓然	无变动	职员	0	0	0
连厚田	无变动	职员	0	0	0
梁德鹏	无变动	职员	1,100	0	1,100
梁建龙	无变动	职员	0	0	0
林旭	无变动	职员	4,800	0	4,800
林永安	无变动	职员	0	0	0
林志远	无变动	职员	0	0	0
刘陈亚	无变动	职员	15,400	-6,400	9,000
刘春来	无变动	职员	39,800	0	39,800
刘德秀	无变动	职员	0	0	0
刘二飞	无变动	职员	18,800	-700	18,100
刘福广	无变动	职员	3,300	300	3,600
刘海	无变动	职员	13,000	0	13,000
刘浩	无变动	职员	0	0	0

刘虹雨	无变动	职员	55,000	0	55,000
刘进书	无变动	职员	0	0	0
刘俊德	无变动	职员	6,000	0	6,000
刘克捷	无变动	职员	0	0	0
刘丽娟	无变动	职员	18,000	200	18,200
刘然	无变动	职员	2,200	-1,900	300
刘珊麟	无变动	职员	1,900	0	1,900
刘仕望	无变动	职员	0	0	0
刘思文	无变动	职员	2,800	-1,800	1,000
刘涛涛	无变动	职员	0	0	0
刘腾飞	无变动	职员	0	0	0
刘小平	无变动	职员	0	0	0
刘欣	无变动	职员	0	0	0
刘秀坤	无变动	职员	80,724	0	80,724
刘旭	无变动	职员	4,800	0	4,800
刘洋（1）	无变动	职员	42,700	0	42,700
刘洋（2）	无变动	职员	0	0	0
刘洋（3）	无变动	职员	0	0	0
刘洋（4）	无变动	职员	0	0	0
刘义凯	无变动	职员	0	0	0
刘毅	无变动	职员	10,000	-9,000	1,000
刘勇军	无变动	职员	11,900	750	12,650
刘雨	无变动	职员	200	-200	0
刘志远	无变动	职员	0	0	0
柳艳	无变动	职员	0	0	0
卢春晓	无变动	职员	0	0	0
卢海彬	无变动	职员	0	0	0
卢艳龙	无变动	职员	0	0	0
鲁贝	无变动	职员	0	0	0
陆兵	无变动	职员	0	0	0
逯占文	无变动	职员	725,928	0	725,928
路亮亮	无变动	职员	0	0	0
栾风滨	无变动	职员	0	0	0
栾欣怡	无变动	职员	0	0	0
罗泷	无变动	职员	50,196	0	50,196
骆斌	无变动	职员	0	0	0
骆彦楠	无变动	职员	0	0	0
吕红霞	无变动	职员	0	0	0
吕宁	无变动	职员	2,800	0	2,800
马备操	无变动	职员	0	0	0
马东兴	无变动	职员	0	0	0
马腾刚	无变动	职员	0	0	0
马伟伟	无变动	职员	0	0	0

马文龙	无变动	职员	0	0	0
马学鹏	无变动	职员	0	0	0
马志亚	无变动	职员	0	0	0
毛德文	无变动	职员	30,210	-7,200	23,010
孟冲	无变动	职员	2,600	-1,600	1,000
苗其瑞	无变动	职员	3,800	-3,800	0
缪登洲	无变动	职员	0	0	0
倪凯伦	无变动	职员	0	0	0
聂凤军	无变动	职员	290,183	-20,000	270,183
牛宏伟	无变动	职员	0	0	0
潘儒鑫	无变动	职员	53,400	-3,000	50,400
彭亦奇	无变动	职员	0	0	0
齐伟刚	无变动	职员	0	0	0
祁雪风	无变动	职员	0	0	0
钱力	无变动	职员	0	0	0
钱伟	无变动	职员	0	0	0
钱文姬	无变动	职员	4,800	0	4,800
乔彦鑫	无变动	职员	0	0	0
曲兴勃	无变动	职员	2,700	-700	2,000
权占群	无变动	职员	77,000	0	77,000
任洪江	无变动	职员	33,092	-31,092	2,000
任怀宇	无变动	职员	9,800	0	9,800
任杰	无变动	职员	0	0	0
任湃	无变动	职员	0	0	0
任显君	无变动	职员	1,800	-1,800	0
桑英俊	无变动	职员	0	0	0
沈凯	无变动	职员	0	0	0
盛文德	无变动	职员	0	0	0
石海洋	无变动	职员	0	0	0
石利朋	无变动	职员	50,446	-1,000	49,446
石曦曦	无变动	职员	0	0	0
史维卓	无变动	职员	3,300	-3,300	0
寿晨曦	无变动	职员	0	0	0
宋继清	无变动	职员	30,083	-24,082	6,001
宋士达	无变动	职员	0	0	0
宋威	无变动	职员	3,800	0	3,800
宋伟达	无变动	职员	0	0	0
宋赞	无变动	职员	0	0	0
宋志辉	无变动	职员	0	0	0
隋士武	无变动	职员	0	0	0
孙承爽	无变动	职员	0	0	0
孙德华	无变动	职员	2,440	-1,440	1,000
孙家山	无变动	职员	6,500	0	6,500

孙凯乾	无变动	职员	0	0	0
孙力	无变动	职员	7,100	-6,400	700
孙爽	无变动	职员	0	0	0
孙毅	无变动	职员	340,000	0	340,000
谭雨佳	无变动	职员	0	0	0
汤淼	无变动	职员	3,097	-1,000	2,097
汤中	无变动	职员	0	0	0
唐学千	无变动	职员	11,800	-500	11,300
田玉双	无变动	职员	3,800	0	3,800
汪东	无变动	职员	0	0	0
王爱国	无变动	职员	0	0	0
王柏杨	无变动	职员	0	0	0
王本玲	无变动	职员	12,900	0	12,900
王东旭	无变动	职员	0	0	0
王冬	无变动	职员	1	0	1
王浩	无变动	职员	3,200	0	3,200
王嘉	无变动	职员	0	0	0
王建波	无变动	职员	0	0	0
王俊超	无变动	职员	0	0	0
王磊	无变动	职员	3,600	0	3,600
王留君	无变动	职员	0	0	0
王龙欣	无变动	职员	0	0	0
王美丽	无变动	职员	3,215	-1,251	1,964
王明升	无变动	职员	0	0	0
王强	无变动	职员	0	0	0
王庆宏	无变动	职员	44,480	0	44,480
王然	无变动	职员	0	0	0
王爽	无变动	职员	10,000	0	10,000
王顺利	无变动	职员	0	0	0
王文博	无变动	职员	0	0	0
王武涛	无变动	职员	0	0	0
王显术	无变动	职员	0	0	0
王翔	无变动	职员	4,200	-2,100	2,100
王晓辉	无变动	职员	0	0	0
王行武	无变动	职员	0	0	0
王璇	无变动	职员	0	0	0
王学卫	无变动	职员	3,428,764	0	3,428,764
王延一	无变动	职员	5,000	0	5,000
王岩宏	无变动	职员	1,800	-1,800	0
王耀旭	无变动	职员	0	0	0
王银文	无变动	职员	0	0	0
王勇强	无变动	职员	4,000	-800	3,200
王跃	无变动	职员	0	0	0

王忠强	无变动	职员	0	100	100
王祖海	无变动	职员	0	0	0
魏洪然	无变动	职员	0	0	0
魏云飞	无变动	职员	0	0	0
吴国庆	无变动	职员	1,800	-1,800	0
吴丽萍	无变动	职员	61,000	0	61,000
吴明龙	无变动	职员	0	0	0
吴新桦	无变动	职员	0	0	0
吴志斌	无变动	职员	6,792,878	-355,000	6,437,878
夏德鑫	无变动	职员	0	0	0
夏毅	无变动	职员	3,500	0	3,500
肖金旭	无变动	职员	0	0	0
肖静波	无变动	职员	2,300	-600	1,700
肖茂章	无变动	职员	0	0	0
谢军	无变动	职员	0	0	0
辛珊	无变动	职员	4,800	0	4,800
邢华燕	无变动	职员	4,700	-300	4,400
邢治国	无变动	职员	7,200	0	7,200
徐斌斌	无变动	职员	0	0	0
徐慧	无变动	职员	7,200	-2,000	5,200
徐思迁	无变动	职员	5,288	100	5,388
徐颂磊	无变动	职员	0	0	0
徐琬婷	无变动	职员	0	0	0
徐伊娜	无变动	职员	0	0	0
徐益新	无变动	职员	0	0	0
徐英硕	无变动	职员	0	0	0
徐永胜	无变动	职员	4,200	-1,200	3,000
徐忠斌	无变动	职员	0	0	0
许博	无变动	职员	3,000	-3,000	0
许维强	无变动	职员	3,600	0	3,600
许星杰	无变动	职员	13,100	-2,900	10,200
薛金鑫	无变动	职员	0	0	0
杨宝	无变动	职员	0	0	0
杨春燕	无变动	职员	46,200	-3,300	42,900
杨刚	无变动	职员	0	0	0
杨国林	无变动	职员	0	0	0
杨丽丽	无变动	职员	0	0	0
杨良枝	无变动	职员	100	0	100
杨明晓	无变动	职员	0	0	0
杨少勇	无变动	职员	0	0	0
杨松	无变动	职员	0	0	0
杨为征	无变动	职员	0	0	0
杨文军	无变动	职员	4,800	0	4,800



杨延辉	无变动	职员	0	0	0
杨永远	无变动	职员	4,200	-4,200	0
杨兆松	无变动	职员	0	0	0
姚江平	无变动	职员	0	0	0
姚仁创	无变动	职员	0	0	0
叶锋	无变动	职员	0	0	0
尹嘉琦	无变动	职员	26,900	0	26,900
尹剑书	无变动	职员	0	0	0
尹希贤	无变动	职员	2,800	-300	2,500
尹晓航	无变动	职员	0	0	0
由长君	无变动	职员	1,200	-1,200	0
于开河	无变动	职员	0	0	0
于明礼	无变动	职员	9,500	729	10,229
于伟	无变动	职员	0	0	0
袁小民	无变动	职员	0	0	0
詹健	无变动	职员	0	0	0
张爱华	无变动	职员	3,400	-3,400	0
张宝同	无变动	职员	0	0	0
张斌	无变动	职员	0	0	0
张冰心	无变动	职员	0	0	0
张春波	无变动	职员	4,200	-3,200	1,000
张丹	无变动	职员	4,800	0	4,800
张二毛	无变动	职员	0	0	0
张冠群	无变动	职员	0	0	0
张辉	无变动	职员	20,000	0	20,000
张家臣	无变动	职员	3,200	0	3,200
张健溥	无变动	职员	0	0	0
张竞翱	无变动	职员	0	0	0
张俊	无变动	职员	0	0	0
张丽娟	无变动	职员	0	0	0
张亮	无变动	职员	0	0	0
张明亮	无变动	职员	0	0	0
张攀	无变动	职员	0	0	0
张启伟	无变动	职员	1,444	-87	1,357
张强（1）	无变动	职员	408,176	-81,162	327,014
张强（2）	无变动	职员	0	0	0
张树礼	无变动	职员	89,000	0	89,000
张彦龙	无变动	职员	0	0	0
张瑶勇	无变动	职员	0	0	0
张恽	无变动	职员	0	0	0
张宇	无变动	职员	32,400	-32,300	100
张振伟	无变动	职员	0	0	0
张志新	无变动	职员	0	0	0

张智翔	无变动	职员	0	0	0
赵凯	无变动	职员	0	0	0
赵利华	无变动	职员	37,000	-2,970	34,030
赵苗	无变动	职员	0	0	0
赵欧	无变动	职员	8,300	-3,800	4,500
赵庆科	无变动	职员	1,300	0	1,300
赵妍	无变动	职员	0	0	0
赵云飞	无变动	职员	0	0	0
郑锴	无变动	职员	0	0	0
郑鹏程	无变动	职员	0	0	0
周佳龙	无变动	职员	0	0	0
周江辉	无变动	职员	0	0	0
周敏	无变动	职员	196,686	-6,686	190,000
周如成	无变动	职员	0	0	0
周双	无变动	职员	0	0	0
周廷	无变动	职员	0	0	0
周向平	无变动	职员	0	0	0
周洋	无变动	职员	1,400	-400	1,000
周岳锋	无变动	职员	0	0	0
周治	无变动	职员	0	0	0
朱凯	无变动	职员	0	292	292
朱凌芸	无变动	职员	0	0	0
朱熹	无变动	职员	0	0	0
庄弘扬	无变动	职员	800	-800	0
卓伟	无变动	职员	0	0	0
邹成杰	无变动	职员	1,800	0	1,800
查献武	离职	无	0	0	0
陈立	离职	无	0	0	0
胡红云	离职	无	0	0	0
梁相国	离职	无	0	0	0
马云鹏	离职	无	7,000	-7,000	0
瞿锋利	离职	无	0	0	0
王静	离职	无	0	0	0
吴航	离职	无	0	0	0
应永恒	离职	无	0	0	0
袁小元	离职	无	1,950	0	1,950
张闯	离职	无	8,100	-1,000	7,100
刘建永	离职	无	1,000	-1,000	0
陈海泉	离职	无	0	0	0
李美平	离职	无	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

截至报告期末，公司核心员工共 392 名。报告期内，共有 16 名核心员工离职，公司已对涉及的相关工作进行合理安排和调整，其离职未对公司生产经营产生重大影响。

### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

本报告期末至本报告披露日，公司有 14 名核心员工离职，公司已对其工作进行合理安排，其离职不会对公司生产经营产生重大影响。截至本报告披露日，公司核心员工共 378 名。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

### 一、行业分类

公司主要从事于晶体材料生长及加工设备的研发、制造和销售,设备应用领域涵盖光伏、半导体行业。根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》,公司所属行业为“C35专用设备制造业”。

### 二、公司所属行业的主管部门和监管体制

公司主要从事于光伏及半导体行业领域,行业主管部门为国家发改委、工业和信息化部。同时,公司接受中国光伏行业协会、中国半导体行业协会、中国电子材料行业协会、中国电子专用设备工业协会等行业自律性组织的自律规范约束。公司在主管部门的产业宏观调控和自律组织的协调下遵循市场化发展模式,面向市场自主经营,自负盈亏。

### 三、主要产业政策

公司主营业务所属行业是国家产业政策鼓励和支持发展产业,在“碳达峰、碳中和”的战略目标指引下,我国发布了《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《国务院关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》《“十四五”可再生能源发展规划》《关于促进新时代新能源高质量发展实施方案的通知》《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》《智能光伏产业创新发展行动计划(2021-2025年)》《关于促进光伏产业链供应链协同发展的通知》《关于促进光伏产业链健康发展有关事项的通知》《工业能效提升行动计划》《“十四五”国家信息化规划》《关于推动能源电子产业发展的指导意见》(工信部联电子[2022]181号)及《2023年能源工作指导意见》(国能发规划〔2023〕30号)等一系列政策,通过编制产业发展规划,制定产业路线图和技术标准、国家能源发展规划及购电政策、鼓励企业加大技术研发投入、制定产业发展规划和提供财政及税收等手段和优惠政策,来引导和规范光伏及半导体产业的发展方向,鼓励相关企业的技术创新和产业升级,支持和推动光伏及半导体产业高质量、高效率地健康发展。

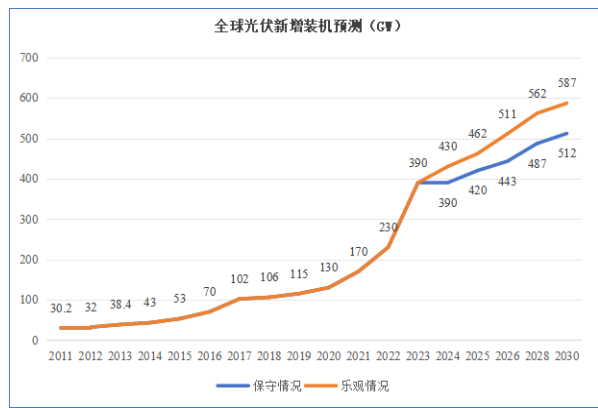
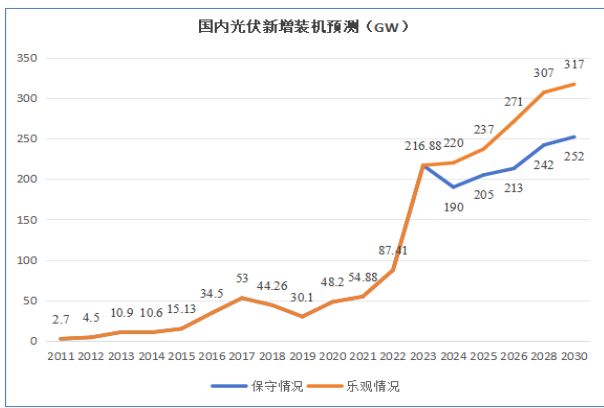
### 四、行业整体发展情况

#### (一) 光伏行业方面

1、随着能源结构转型加速,光伏市场将持续高速增长,推升光伏设备的市场需求

根据国际可再生能源机构(IRENA)在《全球能源转型展望》中提出的1.5℃情景,到2030年,可再生能源装机需要达到11,000GW以上,其中太阳能光伏发电和风力发电约占新增可再生能源发电能力的90%。2023年11月,中美两国发布《关于加强合作应对气候危机的阳光之乡声明》,提出在21世纪20年代这关键十年,两国支持二十国集团领导人宣言所述努力争取到2030年全球可再生能源装机增至三倍。2023年,全球光伏新增装机超过390GW,创历史新高。在全球能源低碳转型的背景下,发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识,在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下,全球光伏新增装机仍将持续增长。

迈入“十四五”,我国光伏行业在“碳达峰”“碳中和”战略目标的支持,以及国家政策、地方规划密集出台的背景下,光伏行业整体增长、技术迭代、智能光伏以及应用市场均实现快速发展。根据中国光伏行业协会数据,2023年,我国光伏新增装机216.88GW,同比增长148.1%,发展规模远超预期。根据中国光伏行业协会预计,虽然保守估计情况下,2024年全球及国内光伏新增装机量存在小幅下滑情形,但未来十年行业整体规模仍保持稳定增长趋势。具体数据如下图所示:



资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

2、光伏行业落后产能加速出清，将推动对高效光伏产品的设备需求，光伏设备向高效自动化、智能化、一体化发展

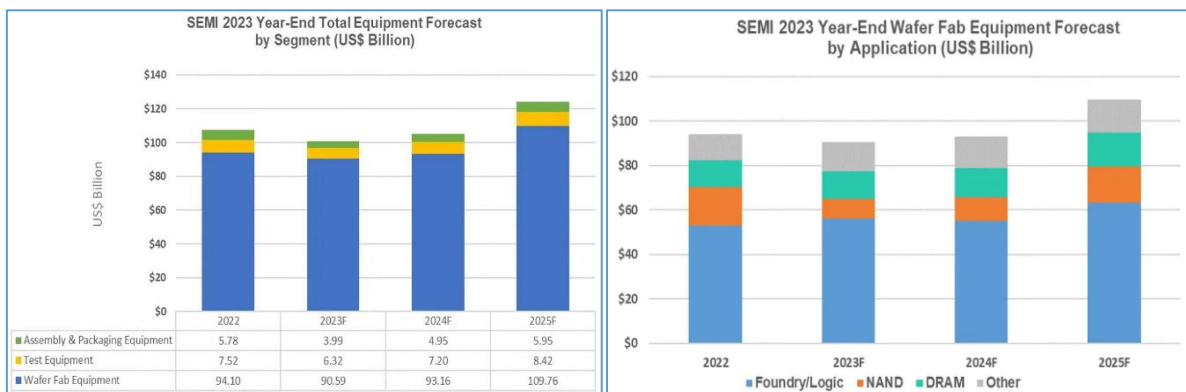
近年来，在行业快速增长、新技术迭代等因素的推动下，光伏产业进入扩产高峰期。随着新增产能大幅释放，终端需求难以在短时间内消化迅速释放的新增产能，光伏行业出现阶段性的市场竞争加剧，2023年硅片、电池片、组件等各环节主要产品价格出现明显下降。

随着市场竞争加剧，光伏企业面临较大的降本增效压力，落后产能将加速出清，推动对高效光伏产品生产设备的迭代需求，如光伏产品加速由P型向N型电池技术、由小尺寸硅片向大尺寸硅片升级迭代；同时，光伏制造企业为提升生产效率，生产线更注重效率和高效自动化，推动光伏设备行业将向高效自动化、智能化、一体化发展。

## （二）半导体行业方面

1、半导体市场需求预计将开始反弹，半导体硅材料设备具有较大进口替代需求

2023年，由于半导体产业周期性影响，全球半导体终端需求出现暂时性收缩。但随着产能扩张、晶圆厂项目以及前后端对先进技术和解决方案的高需求的推动下，预计未来全球半导体产业将逆势增长。根据国际半导体产业协会（SEMI）数据，2023年第四季度电子产品销售额同比增长1%，此为自2022年下半年以来的首次增长，预计随着需求改善和库存正常化，2024年全球半导体制造业有望复苏，预计到2025年将出现明显反弹。按细分市场和应用市场划分，具体半导体设备的市场规模如下所示：



资料来源：国际半导体产业协会（SEMI）

同时，全球半导体市场受益于5G、物联网（IoT）、人工智能（AI）等新兴技术的快速发展，以及汽车电子、工业控制等传统市场的稳定增长，预期半导体产业将保持积极发展趋势。根据世界半导体贸易统计协会（WSTS）最新数据显示，2024年全球半导体市场规模有望达到5,884亿美元，较2023年增长约13.1%；根据国际半导体产业协会（SEMI）编制的《世界晶圆厂预测报告》，全球半导体每月

晶圆（WPM）产能在 2023 年增长 5.5%至 2960 万片后，预计 2024 年将增长 6.4%，首次突破每月 3000 万片大关（以 200mm 当量计算）。

半导体硅片是生产集成电路、分立器件、传感器等半导体产品的关键材料，是半导体产业链基础性的一环。随着半导体硅片国产替代加速，国内各半导体硅片厂商加速布局建设 8 英寸及 12 英寸大硅片项目。目前，国内半导体硅片厂商使用的晶体生长等半导体硅材料设备主要从国外设备供应商采购，在我国半导体产业加速国产替代、自主可控进程的背景下，半导体硅材料设备具有较大的进口替代需求。

## 2、碳化硅材料市场高速增长，持续拉升碳化硅材料设备需求

第三代半导体材料碳化硅具有高击穿电场、高饱和电子漂移速度、高热导率、高抗辐射能力等特点，可广泛应用于新能源汽车、光伏、工业控制等领域。随着新能源汽车、光伏等下游应用领域需求快速增长，碳化硅器件加速渗透。根据 Yole 数据，2022 年全球碳化硅衬底出货量（折算为 6 英寸）达到 57 万片，同比增长 57.9%。Yole 预计碳化硅器件的市场规模将从 2022 年的 17.94 亿美元增长至 2028 年的 89.06 亿美元，年均复合增长率将达到 31%。从趋势来看，碳化硅衬底从 6 英寸向 8 英寸发展，全球碳化硅器件厂商加大资本开支，进行产能扩张和技术迭代升级；国内碳化硅衬底厂商加速扩产，国产碳化硅衬底的品质显著提升，已开始进入全球供应链。

随着碳化硅等第三代半导体材料进入快速发展阶段，国内碳化硅材料产能快速增长，将持续拉升碳化硅材料设备需求。



## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规、规范性文件的规定，建立健全并不断完善公司内部控制制度，修订了《公司章程》、三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易、利润分配、募集资金等多项管理制度，加强信息披露和内控管理的规范性。同时不断完善法人治理结构，公司董事会下新增设战略委员会、薪酬与绩效考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会，公司治理水平进一步提高。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现行的治理机制符合相关法律法规、规范性文件要求，《公司章程》《投资者关系管理制度》中规定了股东依法享有的权利和承担的义务。公司通过制定、完善以及有效执行各项内控管理制度，能够科学决策，保护公司及全体股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定进行，在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。报告期内，公司重大决策程序运作情况良好，未出现重大违法违规情形，能够有效地保证公司规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司分别于2023年12月6日、2023年12月21日召开第五届董事会第七次会议和2023年第四次临时股东大会审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司分别于2023年12月6日、2023年12月22日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《大连连城数控机器股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-104）、《大连连城数控机器股份有限公司章

程》（公告编号：2023-129）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、公司于2023年4月21日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过25项议案，包括：《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司2022年度权益分派预案的议案》《关于新增2023年度日常性关联交易预计的议案》《关于公司为子公司及公司与全资子公司互相提供担保的议案》等；</p> <p>2、公司于2023年5月16日召开第五届董事会第一次会议，审议通过4项议案，包括：《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》等；</p> <p>3、公司于2023年6月20日召开第五届董事会第二次会议，审议通过2项议案，包括：《关于新增2023年度日常性关联交易预计的议案》《关于提议召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、公司于2023年8月24日召开第五届董事会第三次会议，审议通过4项议案，包括：《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于调整第一期股票期权激励计划行权价格的议案》等；</p> <p>5、公司于2023年10月10日召开第五届董事会第四次会议，审议通过6项议案，包括：《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划（草案）〉的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划授予激励对象名单〉的议案》等；</p> <p>6、公司于2023年10月16日召开第五届董事会第五次会议，审议通过3项议案，包括：《关于〈第二期股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划考核管理办法（修订稿）〉的议案》《关于取消2023年第三次临时股东大会部分议案并增加临时提案的议案》；</p> <p>7、公司于2023年10月27日召开第五届董事会第六次会议，审议通过4项议案，包括：《关于公司2023年第三季度报告的议案》《关于第一期股票期权激励计划首次授予部分第三个行权期行权条件成就的议案》《关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》等；</p> <p>8、公司于2023年12月6日召开第五届董事会第七次会议，审议通过24项议案，包括：《关于预计2024年日常性关联交易的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于提名公司第五届董事会独立董事的议案》《关于设立董事会专门委员会并选举委员的议案》等。</p>
监事会	8	<p>1、公司于2023年4月21日召开第四届监事会第十九次会议，审议通过17项议案，包括：《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2022年度监事会工作报告的议案》《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况</p>

		<p>专项报告的议案》《关于公司 2022 年度权益分派预案的议案》《关于新增 2023 年度日常性关联交易预计的议案》《关于公司为子公司及公司与全资子公司互相提供担保的议案》等；</p> <p>2、公司于 2023 年 5 月 16 日召开第五届监事会第一次会议，审议通过 1 项议案，包括：《关于选举公司第五届监事会主席的议案》；</p> <p>3、公司于 2023 年 6 月 20 日召开第五届监事会第二次会议，审议通过 1 项议案，包括：《关于新增 2023 年度日常性关联交易预计的议案》；</p> <p>4、公司于 2023 年 8 月 24 日召开第五届监事会第三次会议，审议通过 4 项议案，包括：《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于调整第一期股票期权激励计划行权价格的议案》等；</p> <p>5、公司于 2023 年 10 月 10 日召开第五届监事会第四次会议，审议通过 4 项议案，包括：《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划（草案）〉的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划授予激励对象名单〉的议案》等；</p> <p>6、公司于 2023 年 10 月 16 日召开第五届监事会第五次会议，审议通过 2 项议案，包括：《关于〈第二期股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划考核管理办法（修订稿）〉的议案》；</p> <p>7、公司于 2023 年 10 月 27 日召开第五届监事会第六次会议，审议通过 4 项议案，包括：《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于第一期股票期权激励计划首次授予部分第三个行权期行权条件成就的议案》《关于注销第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》等；</p> <p>8、公司于 2023 年 12 月 6 日召开第五届监事会第七次会议，审议通过 2 项议案，包括：《关于预计 2024 年日常性关联交易的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、公司于 2023 年 1 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过 4 项议案，包括：《关于预计 2023 年日常性关联交易的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于全资子公司以自有资产抵押向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》等；</p> <p>2、公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过 21 项议案，包括：《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司 2022 年度权益分派预案的议案》《关于新增 2023 年度日常性关联交易预计的议案》《关于公司为子公司及公司与全资子公司互相提供担保的议案》等；</p> <p>3、公司于 2023 年 7 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过 1 项议案，包括：《关于新增 2023 年度日常性关联交易预计的议案》；</p> <p>4、公司于 2023 年 10 月 27 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过 5 项议案，包括：《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》《关于〈第二期股票期权激励计划授予激励对象名单〉的议案》等；</p> <p>5、公司于 2023 年 12 月 21 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过 12 项议案，包括：《关于预计 2024 年日常性关联交易的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于提名公司第五届董事会独立董事的议案》等。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵守相关法律法规及《公司章程》的规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的相关要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善了法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会及管理层人员均严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》、三会议事规则的相关规定，独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，保障公司治理及重大决策的规范性、科学性。同时，公司持续加强关联交易、对外投资、对外担保管理，保证交易公平、公正以及价格公允，确保公司财产的独立性、安全性和完整性。

报告期内，公司董事会下新设四个专门委员会，包括战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会，制定了《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《独立董事专门会议工作制度》，并对《公司章程》《信息披露管理制度》《利润分配管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等多项制度进行修订。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等规范性文件中信息披露的规定与要求，真实、准确、完整、及时进行信息披露，保障股东知情权、参与权、质询权和表决权。公司也安排专人负责投资者关系管理工作，与投资者通过调研、电话交流、业绩说明会等方式建立良好的日常沟通，使投资者加深对公司经营发展情况的了解。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司于2023年12月6日召开第五届董事会第七次会议，审议通过新设董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会共四个专门委员会并选举委员事宜。董事会专门委员会组成后，将依据相关法律法规、规范性文件的规定以及《公司章程》、各专门委员会工作细则的要求，以认真负责的态度积极履职，勤勉尽责，协助公司董事会工作质量提升，防范公司经营风险。

独立董事人数是否不少于董事会人数的1/3

√是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会√是 否

提名委员会√是 否

薪酬与考核委员会√是 否

战略委员会√是 否

内审部门√是 否

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数(含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
王岩	2	3.8	8	通讯及现场方式	5	通讯及现场方式	5
陈克兢	2	3.8	8	通讯及现场方式	5	通讯及现场方式	5
魏兆成	2	0.1	0	-	0	-	1

说明：魏兆成先生于2023年12月21日正式任职公司独立董事职务。报告期内，魏兆成先生列席选任其为独立董事的公司第五届董事会第七次会议和2023年第四次临时股东大会会议。

### 独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

### 独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，独立董事根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规和《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定，勤勉尽责地履行相关职权，按时参加董事会、股东大会等各项会议，与公司保持积极沟通，对公司内部控制、公司经营发展进行有效监督，并对重大事项认真审核，根据实际情况召开独立董事专门会议审议或发表意见，对完善公司治理结构和规范运作起到了积极的作用。

### 独立董事资格情况

公司在任独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

## (三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依据有关法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定，依法独立运作，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立

公司具有独立的研发、生产、采购、销售业务体系，独立签署各项与其经营有关的合同，独立开展各项经营活动，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业影响业务独立性的情况。公司具有独立的生产经营场所，已取得了各项业务所需的资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力，且不存在有失公允的关联交易情形。

### 2、人员独立

公司已根据国家有关规定建立了独立的人事任免制度、绩效考核管理制度、薪酬管理制度等人力资源相关管理制度，公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立开展招聘工作，独立与员工签署劳动合同并为员工缴纳社会保险和公积金。公司董事、监事、高级管理人员的任免严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定执行，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司高级管理人员在本公司领取薪酬，公司董事、监事及高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业任职及领取报酬。



### 3、资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司合法拥有与生产经营相关的办公、生产用地、厂房、机器设备以及相关资产的所有权或使用权，公司对相关资产具有完全的控制支配权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。报告期内，公司不存在资金被股东及其他关联方占用的情况，不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

### 4、机构独立

公司已经建立、健全了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会、总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，有效合作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度及风险控制制度等，拥有独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## (五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及业务规则的规定，进一步规范公司治理，强化公司内部控制实施有效性。公司现行的法人治理结构、三会运作模式，公司组织架构等已形成职责分明、相互制衡的内部控制体系，有利于保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，能够促进公司可持续发展。

报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

## (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司修订并完善了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司及相关信息披露义务人严格遵守《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《信息披露事务管理制度》等内控制度的规定，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，执行情况良好，未发生年度报告重大差错相关问题。

## (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司内部实施绩效考核管理制度和薪酬管理制度，根据年度经营计划对各高级管理人员设置绩效考评指标，指标达成情况按年进行考核。其中，月度薪酬按岗位、津贴、日常工作完成情况等确定，年度绩效薪酬及奖励按公司年度经济效益实现情况和个人贡献度等综合考评后进行发放。



### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 5 次股东大会，均提供了网络投票方式。

公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，换届选举公司第五届董事会、监事会成员，该次选举采取了累积投票制。

公司于 2023 年 12 月 21 日召开 2023 年第四次临时股东大会，选举 1 名独立董事，根据公司《累积投票制实施细则》《股东大会议事规则》，不适用累积投票制。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

#### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司严格按照法律、法规及规范性文件和《公司章程》《投资者关系管理制度》的相关规定要求履行信息披露义务，畅通投资者关系沟通渠道，与投资者通过电话交流、投资者调研、业绩说明会等多种渠道保持良好沟通，提高公司治理透明度，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2024DLAA2B0065	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	
审计报告日期	2024年4月25日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宗承勇 4年	回世奎 1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	14年	
会计师事务所审计报酬（万元）	98万元	

#### 大连连城数控机器股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了大连连城数控机器股份有限公司（以下简称连城数控公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

##### 二、 形成审计意见的基础

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

##### 三、 关键审计事项

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

#### 1. 收入的确认事项

关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注五、41所述，连城数控公司2023年度实现营业收入60.02亿元，主要产品包括晶体生长及加工设备、电池片及组件设备、其他配套设备及辅材，鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源且金额重大，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。	针对销售收入的确认，我们执行的审计程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2、对收入和成本执行分析性程序，并对本年度销售价格的波动及原因进行分析，评价销售毛利率变动的合理性；</li> </ol>

	<p>3、选取重要客户对交易金额及往来款余额实施函证程序；</p> <p>4、抽查收入确认的相关合同和单据，确定收入的真实性；</p> <p>5、对资产负债表日前后的收入实施截止性测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<b>2. 关联交易事项</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如财务报表附注十二、2（2）所述，2023 年度连城数控公司的主要关联交易是向隆基绿能科技股份有限公司及其下属子公司等关联方销售晶体生长及加工设备、电池片及组件设备和辅材等产品，实现营业收入为 30.12 亿元，占当年营业收入总额的 50.19%。鉴于关联交易金额对财务报表影响重大，关联交易的真实性、交易价格的公允性对财务报表很重要。我们将关联交易作为关键审计事项。</p>	<p>针对关联方关系及其交易，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>1、了解、评价和测试管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；</p> <p>2、取得管理层提供的关联方关系清单，将关联方清单与从其他公开渠道获取的信息进行核对；</p> <p>3、检查股东会、治理层和管理层的会议纪要，并通过企查查企业信用信息公示系统等检查主要客户、供应商的股权关系等信息，以识别是否存在未识别和未披露的关联方；</p> <p>4、对重要的关联方交易发生额及往来余额执行函证程序。对比关联方与非关联方采购及销售价格，核实关联交易价格是否公允；</p> <p>5、我们获取管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，检查了相关协议、出库单、验收单、销售回款凭证等；</p> <p>6、复核关联交易在财务报表中的列报与披露。</p>

#### 四、其他信息

连城数控公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括连城数控公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估连城数控公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算连城数控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督连城数控公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宗承勇（项目合伙人）

中国注册会计师：回世奎

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,191,507,688.79	1,104,887,741.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	213,951,699.81	16,754,877.54
衍生金融资产			
应收票据	五、3	316,020,520.08	164,911,009.64
应收账款	五、4	2,209,539,112.29	922,392,860.88
应收款项融资	五、6	1,064,665,513.84	356,572,277.88
预付款项	五、8	140,413,254.81	109,954,539.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	23,210,323.56	17,796,141.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、9	4,679,845,730.14	3,206,294,289.95
合同资产	五、5	405,306,269.00	171,251,929.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、10	491,182,317.81	697,973,891.29
其他流动资产	五、11	259,132,376.73	198,119,226.04
<b>流动资产合计</b>		<b>10,994,774,806.86</b>	<b>6,966,908,785.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、12	72,506,296.18	318,739,953.36
长期股权投资	五、13	516,687,335.80	432,030,576.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、14	94,957,356.00	94,957,356.00
投资性房地产			
固定资产	五、15	531,999,328.50	491,973,541.86
在建工程	五、16	79,652,009.64	33,936,302.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、17	20,836,033.30	26,437,944.56

无形资产	五、18	247,248,486.32	228,230,477.41
开发支出			
商誉	五、19	30,398,280.10	66,598,623.69
长期待摊费用	五、20	7,409,618.64	11,023,561.69
递延所得税资产	五、21	86,530,560.77	78,560,247.44
其他非流动资产	五、22	22,933,328.45	22,727,458.83
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,711,158,633.70</b>	<b>1,805,216,044.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,705,933,440.56</b>	<b>8,772,124,829.96</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、24	606,686,594.18	449,660,578.04
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	五、25	1,666,978,020.62	1,686,272,785.99
应付账款	五、26	3,054,886,645.16	1,516,239,027.13
预收款项			
合同负债	五、28	2,730,248,504.28	1,179,798,758.51
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	五、29	123,280,467.25	98,299,184.07
应交税费	五、30	151,165,394.97	112,927,818.25
其他应付款	五、27	56,191,053.65	32,848,361.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、31	8,000,708.13	11,656,207.59
其他流动负债	五、32	173,600,035.25	95,260,314.07
<b>流动负债合计</b>		<b>8,571,037,423.49</b>	<b>5,182,963,035.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、33	12,528,276.46	14,315,614.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、34	18,427,068.02	



递延收益	五、35	94,270,500.24	57,633,704.86
递延所得税负债	五、21	18,515,406.02	22,256,381.69
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		143,741,250.74	94,205,701.39
<b>负债合计</b>		8,714,778,674.23	5,277,168,736.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、36	233,499,640.00	233,499,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、37	1,210,221,117.20	1,194,393,149.29
减：库存股			
其他综合收益	五、38	2,824,003.90	2,032,846.15
专项储备			
盈余公积	五、39	95,722,608.49	74,481,312.31
一般风险准备			
未分配利润	五、40	2,295,095,919.56	1,681,555,557.84
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		3,837,363,289.15	3,185,962,505.59
少数股东权益		153,791,477.18	308,993,587.50
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		3,991,154,766.33	3,494,956,093.09
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		12,705,933,440.56	8,772,124,829.96

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		473,333,474.17	398,607,644.35
交易性金融资产		101,314,840.44	920,043.72
衍生金融资产			
应收票据		34,169,381.18	102,823,187.85
应收账款	十七、1	470,545,577.92	476,071,701.65
应收款项融资		276,807,053.10	114,081,691.68
预付款项		39,593,705.17	57,274,723.69
其他应收款	十七、2	788,601,166.98	661,919,792.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,154,005,226.06	892,371,472.33

合同资产		131,671,375.69	85,250,650.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		71,892,143.76	
其他流动资产		59,113,546.83	50,777,524.40
<b>流动资产合计</b>		<b>3,601,047,491.30</b>	<b>2,840,098,432.05</b>
<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	987,697,544.86	844,074,087.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		94,957,356.00	94,957,356.00
投资性房地产			
固定资产		166,361,230.93	168,215,264.31
在建工程		11,513,516.76	16,361,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		91,269.97	321,269.83
无形资产		79,315,171.88	48,209,218.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			27,939.56
递延所得税资产		25,214,502.94	31,284,695.58
其他非流动资产		1,788,300.00	1,650,900.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,366,938,893.34</b>	<b>1,205,101,731.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,967,986,384.64</b>	<b>4,045,200,163.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,000,000.00	164,187,041.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		366,852,496.47	429,411,472.11
应付账款		1,074,974,693.23	398,378,556.16
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		33,154,830.08	31,768,858.51
应交税费		16,954,114.99	5,388,947.32
其他应付款		2,739,601.78	2,312,747.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		679,381,439.55	504,869,987.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		48,871,854.61	31,670,819.05

<b>流动负债合计</b>		2,261,929,030.71	1,567,988,429.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,427,068.02	
递延收益		36,195,172.42	6,895,119.08
递延所得税负债		8,421,656.70	8,441,874.77
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		63,043,897.14	15,336,993.85
<b>负债合计</b>		2,324,972,927.85	1,583,325,423.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		233,499,640.00	233,499,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,174,103,978.02	1,158,678,295.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,722,608.49	74,481,312.31
一般风险准备			
未分配利润		1,139,687,230.28	995,215,492.69
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		2,643,013,456.79	2,461,874,740.05
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		4,967,986,384.64	4,045,200,163.18

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业总收入</b>		6,001,577,085.33	3,772,247,956.42
其中：营业收入	五、41	6,001,577,085.33	3,772,247,956.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,243,368,239.29	3,352,986,329.73

其中：营业成本	五、41	4,395,822,086.50	2,790,097,775.56
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	五、42	34,250,070.62	22,160,739.25
销售费用	五、43	253,887,918.99	138,496,317.14
管理费用	五、44	317,965,064.52	230,683,720.82
研发费用	五、45	254,546,834.64	176,039,121.05
财务费用	五、46	-13,103,735.98	-4,491,344.09
其中：利息费用		38,061,062.08	10,033,681.24
利息收入		48,702,999.47	12,212,396.49
加：其他收益	五、47	142,622,229.51	53,833,869.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五、49	127,465,514.59	98,605,993.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		75,274,979.89	28,963,424.35
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）	五、48	1,376,366.06	-464.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、50	-157,678,399.11	-78,822,799.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、51	-207,819,147.84	-39,777,604.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、52	252,648.94	-2,632,679.31
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		664,428,058.19	450,467,941.91
加：营业外收入	五、53	4,965,410.65	9,865,959.10
减：营业外支出	五、54	3,506,993.76	303,374.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		665,886,475.08	460,030,526.28
减：所得税费用	五、55	120,640,774.05	34,934,138.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		545,245,701.03	425,096,387.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		545,245,701.03	425,096,387.31
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-136,235,884.87	-27,227,059.86
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		681,481,585.90	452,323,447.17
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		791,157.75	3,075,331.85

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		791,157.75	3,075,331.85
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			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	五、56	791,157.75	3,075,331.85
(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	五、56	791,157.75	3,075,331.85
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		546,036,858.78	428,171,719.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		682,272,743.65	455,398,779.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-136,235,884.87	-27,227,059.86
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		2.92	1.94
(二) 稀释每股收益（元/股）		2.92	1.94

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业收入</b>	十七、4	1,282,202,390.87	933,300,507.51
减：营业成本	十七、4	986,210,775.71	763,530,373.17
税金及附加		8,397,832.69	5,876,509.79
销售费用		50,457,316.38	35,693,016.38
管理费用		78,428,241.18	66,282,263.61
研发费用		44,935,598.27	31,593,551.80
财务费用		-7,205,662.06	-1,483,968.51
其中：利息费用		8,637,643.21	4,140,359.90
利息收入		10,572,935.22	2,181,659.67
加：其他收益		14,833,642.86	8,170,569.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	113,209,708.75	38,503,813.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收		75,274,979.89	28,963,424.35

益（损失以“-”号填列）			
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）		394,796.72	-87,956.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,118,076.02	-3,742,651.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,901,276.68	-508,985.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		573.67	-3,228,631.64
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>230,397,658.00</b>	<b>70,914,919.25</b>
加：营业外收入		631,119.52	4,780,204.57
减：营业外支出		25,100.00	20,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>231,003,677.52</b>	<b>75,675,123.82</b>
减：所得税费用		18,590,715.75	2,017,265.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>212,412,961.77</b>	<b>73,657,858.77</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		212,412,961.77	73,657,858.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>212,412,961.77</b>	<b>73,657,858.77</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元



项目	附注	2023 年	2022 年
<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		5,248,484,410.39	2,718,938,594.05
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			
收到再保险业务现金净额			
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		125,436,324.29	59,557,644.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、57	259,577,453.92	151,652,794.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,633,498,188.60</b>	<b>2,930,149,032.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,571,105,500.13	2,386,088,464.12
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		667,073,422.02	449,744,305.53
支付的各项税费		327,274,458.57	169,072,217.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、57	604,624,508.48	278,479,653.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,170,077,889.20</b>	<b>3,283,384,639.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>463,420,299.40</b>	<b>-353,235,607.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		131,000,000.00	260,808,768.48
取得投资收益收到的现金		1,353,601.70	8,540,636.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,200.70	294,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		114,215,635.00	2,868,917.13
收到其他与投资活动有关的现金			263,200.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>246,819,437.40</b>	<b>272,776,512.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,058,443.31	175,092,891.36
投资支付的现金		327,000,000.00	146,424,065.84
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			49,892,039.07
支付其他与投资活动有关的现金	五、57		5,000,000.00

投资活动现金流出小计		487,058,443.31	376,408,996.27
投资活动产生的现金流量净额		-240,239,005.91	-103,632,484.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,920,000.00	211,589,549.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,920,000.00	175,170,000.00
取得借款收到的现金		991,920,221.45	447,815,127.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57		28,000,000.00
筹资活动现金流入小计		998,840,221.45	687,404,676.91
偿还债务支付的现金		840,443,310.50	59,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,267,601.62	41,836,640.95
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	五、57	10,185,427.70	45,264,153.21
筹资活动现金流出小计		921,896,339.82	146,650,794.16
筹资活动产生的现金流量净额		76,943,881.63	540,753,882.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		422,467.75	3,065,911.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、58	300,547,642.87	86,951,703.20
加：期初现金及现金等价物余额	五、58	517,931,565.11	430,979,861.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、58	818,479,207.98	517,931,565.11

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<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		1,443,828,453.24	742,065,094.55
收到的税费返还		55,251,876.38	18,455,303.97
收到其他与经营活动有关的现金		74,928,835.28	48,497,967.24
经营活动现金流入小计		1,574,009,164.90	809,018,365.76
购买商品、接受劳务支付的现金		782,479,445.29	634,455,105.82
支付给职工以及为职工支付的现金		142,808,812.68	115,529,050.05
支付的各项税费		33,206,862.50	25,716,787.59
支付其他与经营活动有关的现金		60,639,209.40	120,053,318.50
经营活动现金流出小计		1,019,134,329.87	895,754,261.96
经营活动产生的现金流量净额		554,874,835.03	-86,735,896.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		79,760,000.00	54,255,900.07
取得投资收益收到的现金		40,240,000.00	6,079,514.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	258,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		961,802,347.06	360,140,683.63
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,081,805,347.06	420,734,898.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,820,163.67	17,583,415.44
投资支付的现金		234,737,500.00	69,588,000.00
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		1,000,273,672.47	360,180,115.09
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,276,831,336.14	447,351,530.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-195,025,989.08	-26,616,632.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			36,419,549.40
取得借款收到的现金		179,584,331.05	166,187,041.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		179,584,331.05	202,606,590.44
偿还债务支付的现金		304,771,372.09	47,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,314,454.41	38,984,319.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		360,085,826.50	86,184,319.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-180,501,495.45	116,422,270.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-531,345.32	1,599,111.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		178,816,005.18	4,668,854.04
加：期初现金及现金等价物余额		251,362,843.70	246,693,989.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		430,178,848.88	251,362,843.70

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	233,499,640.00				1,194,393,149.29		2,032,846.15		74,486,131.36		1,681,615,126.15	309,039,478.93	3,495,066,371.88
加：会计政策变更									-4,819.05		-59,568.31	-45,891.43	-110,278.79
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	233,499,640.00				1,194,393,149.29		2,032,846.15		74,481,312.31		1,681,555,557.84	308,993,587.50	3,494,956,093.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				15,827,967.91		791,157.75		21,241,296.18		613,540,361.72	-155,202,110.32	496,198,673.24
（一）综合收益总额							791,157.75				681,481,585.90	-136,235,884.87	546,036,858.78
（二）所有者投入和减少资本	-				6,446,188.87							-18,966,225.45	-12,520,036.58

1. 股东投入的普通股				413,287.11							6,920,000.00	7,333,287.11
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				6,032,901.76							11,002.17	6,043,903.93
4. 其他											-25,897,227.62	-25,897,227.62
(三) 利润分配							21,241,296.18		-67,941,224.18			-46,699,928.00
1. 提取盈余公积							21,241,296.18		-21,241,296.18			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-46,699,928.00			-46,699,928.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				9,381,779.04							9,381,779.04	
<b>四、本期末余额</b>	233,499,640.00			1,210,221,117.20		2,824,003.90		95,722,608.49		2,295,095,919.56	153,791,477.18	3,991,154,766.33

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	232,502,800.00				925,179,230.81		-1,042,485.70		67,123,795.48		1,271,593,880.17	39,652,877.23	2,535,010,097.99
加：会计政策变更									-8,269.05		-120,563.62	-43,769.15	-172,601.82
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	232,502,800.00				925,179,230.81		-1,042,485.70		67,115,526.43		1,271,473,316.55	39,609,108.08	2,534,837,496.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	996,840.00				269,213,918.48		3,075,331.85		7,365,785.88		410,082,241.29	269,384,479.42	960,118,596.92



(一) 综合收益总额						3,075,331.85				452,323,447.17	-27,227,059.86	428,171,719.16
(二) 所有者投入和减少资本	996,840.00			44,205,880.99							296,611,539.28	341,814,260.27
1. 股东投入的普通股	996,840.00			35,422,709.40							180,082,500.00	216,502,049.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,783,171.59							23,695.63	8,806,867.22
4. 其他											116,505,343.65	116,505,343.65
(三) 利润分配							7,365,785.88		-42,241,205.88			-34,875,420.00
1. 提取盈余公积							7,365,785.88		-7,365,785.88			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-34,875,420.00			-34,875,420.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					225,008,037.49							225,008,037.49	
<b>四、本期末余额</b>	233,499,640.00				1,194,393,149.29		2,032,846.15		74,481,312.31		1,681,555,557.84	308,993,587.50	3,494,956,093.09

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	233,499,640.00				1,158,678,295.05				74,486,131.36		995,258,864.11	2,461,922,930.52
加：会计政策变更									-4,819.05		-43,371.42	-48,190.47
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	233,499,640.00				1,158,678,295.05				74,481,312.31		995,215,492.69	2,461,874,740.05
三、本期增减变动金额（减					15,425,682.97				21,241,296.18		144,471,737.59	181,138,716.74

少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											212,412,961.77	212,412,961.77
(二) 所有者投入和减少资本					6,043,903.93							6,043,903.93
1. 股东投入的普通股												
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					6,043,903.93							6,043,903.93
4. 其他												
(三) 利润分配								21,241,296.18		-67,941,224.18		-46,699,928.00
1. 提取盈余公积								21,241,296.18		-21,241,296.18		-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-46,699,928.00		-46,699,928.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					9,381,779.04							9,381,779.04
<b>四、本期末余额</b>	233,499,640.00				1,174,103,978.02				95,722,608.49		1,139,687,230.28	2,643,013,456.79

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	232,502,800.00				930,695,699.44				67,123,795.48		963,873,261.22	2,194,195,556.14
加：会计政策变更									-8,269.05		-74,421.42	-82,690.47
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	232,502,800.00				930,695,699.44				67,115,526.43		963,798,839.80	2,194,112,865.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	996,840.00				227,982,595.61				7,365,785.88		31,416,652.89	267,761,874.38
（一）综合收益总额											73,657,858.77	73,657,858.77
（二）所有者投入和减少资本	996,840.00				44,229,576.62							45,226,416.62
1. 股东投入的普通股	996,840.00				35,422,709.40							36,419,549.40
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					8,806,867.22							8,806,867.22

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,365,785.88		-42,241,205.88		-34,875,420.00
1. 提取盈余公积								7,365,785.88		-7,365,785.88		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,875,420.00		-34,875,420.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					183,753,018.99							183,753,018.99
<b>四、本年期末余额</b>	<b>233,499,640.00</b>				<b>1,158,678,295.05</b>			<b>74,481,312.31</b>		<b>995,215,492.69</b>		<b>2,461,874,740.05</b>

# 大连连城数控机器股份有限公司

## 财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

大连连城数控机器股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2007年9月25日,注册地为辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路40号-1、40号-2、40号-3,总部办公地址为辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路40号-1、40号-2、40号-3。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在北京证券交易所上市。

本公司所属行业为专用设备制造业,主要从事光伏及半导体设备的研发、生产和销售。主要产品为晶体生长及加工设备、电池片及组件设备、其他配套设备及辅材。

本财务报表于2024年4月25日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“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》(2023年修订)的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。



#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照三、9（2）所述方法折算为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的应收款项坏账准备收回或转回	应收款项坏账准备收回或转回占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于1000万元
重要的应收账款实际核销	应收款项实际核销占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于1000万元
重要的在建工程项目	单个项目的预算超过总资产1%以上
重要的商誉	单项资产组或资产组组合的商誉账面原值占本集团商誉原值总金额的10%以上且金额大于1000万元
账龄超过1年的重要预付款项/应付账款/其他应付款/合同负债	单项账龄超过1年的预付款项/应付账款/其他应付款/合同负债占预付款项/应付账款/其他应付款/合同负债总额的10%以上或金额大于1000万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量超过总资产1%以上
重要的研发支出	单项研发支出金额超过总资产1%以上
重要子公司、重要非全资子公司	公司将资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的10%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	对单个合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团合并报表总资产的1%以上
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过总资产1%以上
重要的或有事项	单项或有事项金额超过总资产1%以上
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后利润分配情况，或单个事项的影响金额超过总资产1%以上

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，

在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

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：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资等。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动计入当期损益。

#### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

#### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用三阶段法计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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。



关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1（2）。

#### （5） 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

#### （6） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### （7） 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资、周转材料等按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、发出商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

## 12. 合同资产与合同负债

### (1) 合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、10（4）金融资产减值相关内容。

### (2) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 13. 与合同成本有关的资产

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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、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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### **(2) 与合同成本有关的资产的摊销**

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

### **(3) 与合同成本有关的资产的减值**

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## **14. 长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### **(1) 重大影响、共同控制的判断**

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### **(2) 会计处理方法**

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、光伏电站、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	3	4.85
2	光伏电站	20	3	4.85
3	机器设备	3-10	0-5	33.33-9.50
4	运输设备	3-5	3-5	32.33-19.00
5	办公设备及其他	3-5	0-10	33.33-18.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋建筑物	达到预定可使用状态

项目	结转固定资产的标准
光伏电站	达到预定可使用状态
机器设备	达到设计要求并完成试生产
运输设备	取得车辆行驶证
办公设备及其他	实际开始使用

## 17. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、特许权使用费和非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利权、特许权使用费和非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶



段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、19 商誉。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修改造费用等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在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确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

## 23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，

以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24. 收入确认原则和计量方法

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

本集团从事光伏及半导体设备的制造，将商品交付给客户，完成安装调试取得验收单后，确认销售商品收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

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

根据合同约定，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22 预计负债进行会计处理。

## 25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 27. 租赁

### （1） 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## **(2) 本集团作为承租人**

### **1) 租赁确认**

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### **2) 租赁变更**

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加

的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### **3) 短期租赁和低价值资产租赁**

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

#### **(3) 本集团为出租人**

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

##### **1) 融资租赁**

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### **2) 经营租赁**

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## **28. 公允价值计量**

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、应收款项融资等。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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产

或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 29. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。

受影响的合并报表项目名称和金额如下：

受影响的项目	2022年12月31日/2022年度		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	8,772,022,483.57	102,346.39	8,772,124,829.96
其中：递延所得税资产	78,457,901.05	102,346.39	78,560,247.44
负债合计	5,276,956,111.69	212,625.18	5,277,168,736.87
其中：递延所得税负债	22,043,756.51	212,625.18	22,256,381.69
股东权益合计	3,495,066,371.88	-110,278.79	3,494,956,093.09
其中：盈余公积	74,486,131.36	-4,819.05	74,481,312.31
未分配利润	1,681,615,126.15	-59,568.31	1,681,555,557.84
归属于母公司股东权益合计	3,186,026,892.95	-64,387.36	3,185,962,505.59
少数股东权益	309,039,478.93	-45,891.43	308,993,587.50
所得税费用	34,996,462.00	-62,323.03	34,934,138.97
净利润	425,034,064.28	62,323.03	425,096,387.31
归属于母公司所有者的净利润	452,259,001.86	64,445.31	452,323,447.17
少数股东损益	-27,224,937.58	-2,122.28	-27,227,059.86
综合收益总额	428,109,396.13	62,323.03	428,171,719.16



受影响的项目	2022年12月31日/2022年度		
	调整前	调整金额	调整后
归属于母公司股东的综合收益总额	455,334,333.71	64,445.31	455,398,779.02
归属于少数股东的综合收益总额	-27,224,937.58	-2,122.28	-27,227,059.86

受影响的母公司报表项目名称和金额如下：

受影响的项目	2022年12月31日/2022年度		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计	1,583,277,232.66	48,190.47	1,583,325,423.13
其中：递延所得税负债	8,393,684.30	48,190.47	8,441,874.77
股东权益合计	2,461,922,930.52	-48,190.47	2,461,874,740.05
其中：盈余公积	74,486,131.36	-4,819.05	74,481,312.31
未分配利润	995,258,864.11	-43,371.42	995,215,492.69
所得税费用	2,051,765.05	-34,500.00	2,017,265.05
净利润	73,623,358.77	34,500.00	73,657,858.77
综合收益总额	73,623,358.77	34,500.00	73,657,858.77

## (2) 重要会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销业务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；出口业务实行增值税免抵退税政策。	商品销售、提供劳务 13% 技术服务 6%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、21%、25%
房产税	从价计征的，以房产原值的70%为计税依据；从租计征的，以租金收入为计税依据	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	4.5元/平方米 ■ 年 3元/平方米 ■ 年

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
大连连城数控机器股份有限公司	15%
连城晶体技术公司（美国）	21%
大连威凯特科技有限公司	15%
中科磁控（北京）科技有限公司	20%
无锡连强智能装备有限公司	15%
连城凯克斯科技有限公司	15%
大连连集科技有限公司	25%
连科半导体有限公司	25%
中山市汇创精密科技有限公司	15%
连智（大连）智能科技有限公司	15%
无锡釜川科技股份有限公司	15%
陕西星北能源科技有限公司	15%
艾华（无锡）半导体科技有限公司	15%
上海岚玥新材料科技有限公司	15%
无锡同磊晶体有限公司	20%
大连耐视科技有限公司	15%
大连简杰科技有限公司	20%
无锡市汇城精密科技有限公司	20%
釜川（无锡）智能科技有限公司	15%
浙江川禾新材料有限公司	15%
江苏中纯氢能科技有限公司	25%
艾华久禹（无锡）智能科技有限公司	20%
西安蓝桥新能源科技有限公司	15%
常州岚玥新材料科技有限公司	15%
安徽川禾新材料有限公司	25%
中纯氢能科技（泰州）有限公司	25%
派沃电源科技（南京）有限公司	15%

## 2. 税收优惠

本公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 12 月取得了编号为 GR202221201541 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知，本公司符合通知规定的要求，其销售软件产品按 17%（2018 年 5 月之前）、16% 税率（2018 年 5 月开始至 2019 年 4 月之前）和 13%（2019 年 4 月开始）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2011年3月31日，本公司取得大连市国家税务局颁发的《出口企业退税登记证》。根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（2012年第39号）和国家税务总局发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年第24号），公司符合出口退税的政策，按增值税免抵退办法享受税收补贴。

根据国家税务总局公布的出口退税率目录，报告期内本公司产品出口享受13%出口退税率。

本公司的子公司大连威凯特科技有限公司通过高新技术企业审核，于2021年12月取得了编号为GR202121201042的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司无锡连强智能装备有限公司通过高新技术企业审核，于2023年11月取得了编号为GR202332002906的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司连城凯克斯科技有限公司通过高新技术企业审核，于2021年11月取得了编号为GR202132002716的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司中山市汇创精密科技有限公司通过高新技术企业审核，于2023年12月取得了编号为GR202344003612的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司连智（大连）智能科技有限公司通过高新技术企业审核，于2022年12月取得了编号为GR202221200597的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2022年度至2024年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司无锡釜川科技股份有限公司通过高新技术企业审核，于2023年12月取得了编号为GR202332019555的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司艾华（无锡）半导体科技有限公司通过高新技术企业审核，于2022年11月取得了编号为GR202232009055的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2022年度至2024年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司上海岚玥新材料科技有限公司通过高新技术企业审核，于2021年12月取得了编号为GR202131006500的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司大连耐视科技有限公司通过高新技术企业审核，于2021年12月取得了编号为GR202121200755的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司釜川（无锡）智能科技有限公司通过高新技术企业审核，于2022年10月取得了编号为GR202232001722的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自2022年度至2024年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司浙江川禾新材料有限公司通过高新技术企业审核，于 2022 年 12 月取得了编号为 GR202233002451 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司西安蓝桥新能源科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 12 月取得了编号为 GR202361006007 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司常州岚玥新材料科技有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 11 月取得了编号为 GR202332006309 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司派沃电源科技（南京）有限公司通过高新技术企业审核，于 2023 年 12 月取得了编号为 GR202332017047 的高新技术企业证书，并获得主管税务机关批准自 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委下发的（2020）23 号文件《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，本公司的子公司陕西星北能源科技有限公司符合公告的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税（2023）12 号文件《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，本公司的子公司中科磁控（北京）科技有限公司、无锡同磊晶体有限公司、大连简杰科技有限公司、无锡市汇城精密科技有限公司、艾华久禹（无锡）智能科技有限公司符合公告的规定，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	40,857.50	301,751.07
银行存款	820,373,930.66	519,039,474.24
其他货币资金	371,092,900.63	585,546,516.48
存放财务公司存款	-	-
<b>合计</b>	<b>1,191,507,688.79</b>	<b>1,104,887,741.79</b>
其中：存放在境外的款项总额	47,039,665.78	22,243,121.60

注：(1) 银行存款中 1,935,580.18 元为银行冻结资金，其他货币资金中 336,948,991.99 元为银行承兑汇票保证金，34,143,908.64 元为保函保证金，上述资金使用受限。

(2) 存放在境外的款项总额是境外子公司连城晶体技术公司（美国）的银行存款。

## 2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	213,951,699.81	16,754,877.54
其中：理财产品	213,951,699.81	16,754,877.54
<b>合计</b>	<b>213,951,699.81</b>	<b>16,754,877.54</b>

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	305,570,520.08	164,902,350.39
商业承兑汇票	10,450,000.00	8,659.25
<b>合计</b>	<b>316,020,520.08</b>	<b>164,911,009.64</b>

### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	316,570,520.08	100.00	550,000.00	—	316,020,520.08
其中：银行承兑汇票	305,570,520.08	96.53	—	—	305,570,520.08
商业承兑汇票	11,000,000.00	3.47	550,000.00	5.00	10,450,000.00
<b>合计</b>	<b>316,570,520.08</b>	<b>100.00</b>	<b>550,000.00</b>	<b>—</b>	<b>316,020,520.08</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	164,911,465.39	100.00	455.75	—	164,911,009.64
其中：银行承兑汇票	164,902,350.39	99.99	—	—	164,902,350.39
商业承兑汇票	9,115.00	0.01	455.75	5.00	8,659.25
<b>合计</b>	<b>164,911,465.39</b>	<b>100.00</b>	<b>455.75</b>	<b>—</b>	<b>164,911,009.64</b>

### 1) 应收票据按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	305,570,520.08	-	-
商业承兑汇票	11,000,000.00	550,000.00	5.00
合计	316,570,520.08	550,000.00	-

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收票据-坏账准备	455.75	549,544.25	-	-	-	550,000.00
合计	455.75	549,544.25	-	-	-	550,000.00

(4) 年末已质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

(5) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	164,446,690.53
合计	-	164,446,690.53

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年,下同)	1,951,086,075.33	782,136,677.82
1-2年	450,292,869.40	210,773,808.96
2-3年	54,585,048.79	14,518,106.14
3-4年	1,070,056.00	1,023,603.16
4-5年	999,603.16	8,118,324.08
5年以上	10,429,600.18	9,280,555.84
合计	2,468,463,252.86	1,025,851,076.00

注：不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	103,542,568.64	4.19	58,142,568.64	56.15	45,400,000.00
按组合计提坏账准备	2,364,920,684.22	95.81	200,781,571.93	8.49	2,164,139,112.29
其中：以账龄作为信用风险特征组合	2,364,920,684.22	95.81	200,781,571.93	8.49	2,164,139,112.29
<b>合计</b>	<b>2,468,463,252.86</b>	<b>100.00</b>	<b>258,924,140.57</b>	<b>—</b>	<b>2,209,539,112.29</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,077,035.84	0.88	9,077,035.84	100.00	—
按组合计提坏账准备	1,016,774,040.16	99.12	94,381,179.28	9.28	922,392,860.88
其中：以账龄作为信用风险特征组合	1,016,774,040.16	99.12	94,381,179.28	9.28	922,392,860.88
<b>合计</b>	<b>1,025,851,076.00</b>	<b>100.00</b>	<b>103,458,215.12</b>	<b>—</b>	<b>922,392,860.88</b>

### 1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	3,569,897.51	3,569,897.51	100.00	预计无法收回
滁州华鼎新能源有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00	100.00	预计无法收回
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,388,828.00	1,388,828.00	1,388,828.00	1,388,828.00	100.00	预计无法收回
河北宁远新能源科技有限公司	994,000.00	994,000.00	994,000.00	994,000.00	100.00	预计无法收回
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	744,865.96	744,865.96	744,865.96	100.00	预计无法收回
无锡恩源新材料有限公司	440,341.88	440,341.88	440,341.88	440,341.88	100.00	预计无法收回
晋城市硕阳光电有限公司	260,000.00	260,000.00	260,000.00	260,000.00	100.00	预计无法收回
太原源瀚科技有限责任公司	—	—	93,500,000.00	48,100,000.00	51.44	预计部分无法收回



名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州荣德新能源科技有限公司	-	-	994,635.29	994,635.29	100.00	预计无法收回
合计	9,077,035.84	9,077,035.84	103,542,568.64	58,142,568.64	—	—

## 2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,897,706,075.33	94,885,303.81	5.00
1-2年	410,172,869.40	82,034,573.89	20.00
2-3年	54,585,048.79	21,834,019.51	40.00
3-4年	1,070,056.00	642,033.60	60.00
4-5年	4,967.87	3,974.29	80.00
5年以上	1,381,666.83	1,381,666.83	100.00
合计	2,364,920,684.22	200,781,571.93	—

## (3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款 - 坏账准备	103,458,215.12	156,503,684.07	29,102.49	920,062.38	-88,593.75	258,924,140.57
合计	103,458,215.12	156,503,684.07	29,102.49	920,062.38	-88,593.75	258,924,140.57

## (4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	920,062.38

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,418,779,857.62 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 49.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 93,502,537.41 元。

## 5. 合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	427,189,783.20	21,883,514.20	405,306,269.00	180,265,189.05	9,013,259.45	171,251,929.60
合计	427,189,783.20	21,883,514.20	405,306,269.00	180,265,189.05	9,013,259.45	171,251,929.60

(2) 本年内账面价值发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
质量保证金	234,054,339.40	本期收入增长
合计	234,054,339.40	—

(3) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	427,189,783.20	100.00	21,883,514.20	5.12	405,306,269.00
其中：以账龄作为信用风险特征组合	427,189,783.20	100.00	21,883,514.20	5.12	405,306,269.00
合计	427,189,783.20	100.00	21,883,514.20	—	405,306,269.00

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	180,265,189.05	100.00	9,013,259.45	5.00	171,251,929.60
其中：以账龄作为信用风险特征组合	180,265,189.05	100.00	9,013,259.45	5.00	171,251,929.60
合计	180,265,189.05	100.00	9,013,259.45	—	171,251,929.60

1) 合同资产按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	423,696,283.20	21,184,814.20	5.00
1-2年	3,493,500.00	698,700.00	20.00
合计	427,189,783.20	21,883,514.20	—

(4) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合同资产坏账准备	12,870,254.75	-	-	—
合计	12,870,254.75	-	-	—

## 6. 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,064,665,513.84	356,572,277.88
合计	1,064,665,513.84	356,572,277.88

### (2) 年末已质押的应收款项融资

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	89,484,841.20
合计	89,484,841.20

### (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	817,310,816.55	-
合计	817,310,816.55	-

## 7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	23,210,323.56	17,796,141.49
合计	23,210,323.56	17,796,141.49

### 7.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	16,773,257.18	11,528,648.76
社会保险金	2,849,397.02	2,221,881.52
住房公积金	2,538,612.97	1,597,304.48
电价补贴	1,412,477.22	1,280,103.30
投资意向金	1,000,000.00	2,000,000.00
备用金	734,352.83	969,048.13

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	794,692.21	880,487.51
<b>合计</b>	<b>26,102,789.43</b>	<b>20,477,473.70</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	21,525,762.54	15,157,963.66
1-2年	2,367,124.89	3,021,850.04
2-3年	915,942.00	297,660.00
3-4年	293,960.00	2,000,000.00
4-5年	1,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>26,102,789.43</b>	<b>20,477,473.70</b>

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	26,102,789.43	100.00	2,892,465.87	11.08	23,210,323.56
其中：以账龄作为信用风险特征组合	26,102,789.43	100.00	2,892,465.87	11.08	23,210,323.56
<b>合计</b>	<b>26,102,789.43</b>	<b>100.00</b>	<b>2,892,465.87</b>	<b>—</b>	<b>23,210,323.56</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	20,477,473.70	100.00	2,681,332.21	13.09	17,796,141.49
其中：以账龄作为信用风险特征组合	20,477,473.70	100.00	2,681,332.21	13.09	17,796,141.49
<b>合计</b>	<b>20,477,473.70</b>	<b>100.00</b>	<b>2,681,332.21</b>	<b>—</b>	<b>17,796,141.49</b>

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,525,762.54	1,076,288.09	5.00
1-2年	2,367,124.89	473,424.98	20.00
2-3年	915,942.00	366,376.80	40.00

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	293,960.00	176,376.00	60.00
4-5 年	1,000,000.00	800,000.00	80.00
合计	26,102,789.43	2,892,465.87	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,681,332.21	-	-	2,681,332.21
2023 年 1 月 1 日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	367,818.81	-	-	367,818.81
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-156,685.15	-	-	-156,685.15
2023 年 12 月 31 日余额	2,892,465.87	-	-	2,892,465.87

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款-坏账准备	2,681,332.21	367,818.81	-	-	-156,685.15	2,892,465.87
合计	2,681,332.21	367,818.81	-	-	-156,685.15	2,892,465.87

(5) 按欠款方归集的年未余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏芯诺半导体科技有限公司	保证金	5,540,000.00	1年以内	21.22	277,000.00
宜昌南玻硅材料有限公司	保证金	1,700,000.00	1年以内	6.51	85,000.00
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	电价补贴	1,412,477.22	1年以内、1-2年	5.41	276,386.10
无锡市锡山区东港镇人民政府	投资意向金	1,000,000.00	4-5年	3.83	800,000.00
三一重工股份有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	3.45	45,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>10,552,477.22</b>	<b>—</b>	<b>40.42</b>	<b>1,483,386.10</b>

## 8. 预付款项

### (1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	136,751,194.62	97.39	108,978,459.53	99.11
1-2年	3,469,722.80	2.47	798,882.16	0.73
2-3年	56,834.45	0.04	177,197.96	0.16
3年以上	135,502.94	0.10	-	-
<b>合计</b>	<b>140,413,254.81</b>	<b>100.00</b>	<b>109,954,539.65</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集年末余额前五名预付款项汇总金额 54,501,983.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例 38.82%。

## 9. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	266,372,390.45	55,440,857.92	210,931,532.53
在产品	691,561,596.85	20,548,389.05	671,013,207.80
发出商品	3,631,287,877.56	82,480,237.40	3,548,807,640.16

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	115,001,073.82	5,958,150.38	109,042,923.44
自制半成品	30,355,582.48	23,669,636.36	6,685,946.12
委托加工物资	3,608,886.42	-	3,608,886.42
合同履约成本	128,728,030.16	-	128,728,030.16
周转材料	1,027,563.51	-	1,027,563.51
<b>合计</b>	<b>4,867,943,001.25</b>	<b>188,097,271.11</b>	<b>4,679,845,730.14</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	331,699,025.98	29,953,769.85	301,745,256.13
在产品	768,391,723.97	1,445,761.56	766,945,962.41
发出商品	2,051,399,344.81	22,600,941.39	2,028,798,403.42
库存商品	53,413,766.77	5,731,854.28	47,681,912.49
自制半成品	745,682.23	-	745,682.23
委托加工物资	2,596,657.02	-	2,596,657.02
合同履约成本	57,385,398.13	-	57,385,398.13
周转材料	395,018.12	-	395,018.12
<b>合计</b>	<b>3,266,026,617.03</b>	<b>59,732,327.08</b>	<b>3,206,294,289.95</b>

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,953,769.85	35,996,245.21	-	224,082.27	10,285,074.87	55,440,857.92
在产品	1,445,761.56	24,162,798.11	-	339,083.62	4,721,087.00	20,548,389.05
发出商品	22,600,941.39	69,750,586.30	-	9,416,425.70	454,864.59	82,480,237.40
库存商品	5,731,854.28	5,169,283.52	-	1,191,694.28	3,751,293.14	5,958,150.38
自制半成品	-	23,669,636.36	-	-	-	23,669,636.36
<b>合计</b>	<b>59,732,327.08</b>	<b>158,748,549.50</b>	<b>-</b>	<b>11,171,285.87</b>	<b>19,212,319.60</b>	<b>188,097,271.11</b>

注：(1) 原材料、在产品、发出商品、库存商品跌价准备本年其他减少系将已计提存货跌价准备的原材料、在产品、发出商品、库存商品进行报废处理及合并范围减少。



(2) 确定可变现净值的依据：直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### (3) 合同履约成本本年摊销金额的说明

合同履约成本本期摊销 118,631,313.42 元，主要系本集团的运费及安装调试费，在满足收入确认条件前计入合同履约成本，对应产品满足收入确认条件后转入营业成本。

## 10. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	542,698,968.81	51,516,651.00	491,182,317.81
<b>合计</b>	<b>542,698,968.81</b>	<b>51,516,651.00</b>	<b>491,182,317.81</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	736,081,674.36	38,107,783.07	697,973,891.29
<b>合计</b>	<b>736,081,674.36</b>	<b>38,107,783.07</b>	<b>697,973,891.29</b>

## 11. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵的增值税进项税/待认证进项税	236,482,723.37	198,119,226.04
合同取得成本	21,405,687.77	-
预缴所得税	1,243,965.59	-
<b>合计</b>	<b>259,132,376.73</b>	<b>198,119,226.04</b>

## 12. 长期应收款

### (1) 长期应收款情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	619,086,064.99	55,397,451.00	563,688,613.99
其中：未实现融资收益	14,698,629.96	-	14,698,629.96
<b>小计</b>	<b>619,086,064.99</b>	<b>55,397,451.00</b>	<b>563,688,613.99</b>
减：一年内到期的长期应收款	542,698,968.81	51,516,651.00	491,182,317.81

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	76,387,096.18	3,880,800.00	72,506,296.18

(续表)

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,071,824,841.18	55,110,996.53	1,016,713,844.65	3.64%-3.81%
其中：未实现融资收益	30,395,089.49	-	30,395,089.49	
<b>小计</b>	<b>1,071,824,841.18</b>	<b>55,110,996.53</b>	<b>1,016,713,844.65</b>	
减：一年内到期的长期应收款	736,081,674.36	38,107,783.07	697,973,891.29	
<b>合计</b>	<b>335,743,166.82</b>	<b>17,003,213.46</b>	<b>318,739,953.36</b>	—

(2) 长期应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,387,096.18	100.00	3,880,800.00	5.08	72,506,296.18
其中：以账龄作为信用风险特征组合	76,387,096.18	100.00	3,880,800.00	5.08	72,506,296.18
<b>合计</b>	<b>76,387,096.18</b>	<b>100.00</b>	<b>3,880,800.00</b>	<b>—</b>	<b>72,506,296.18</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	335,743,166.82	100.00	17,003,213.46	5.06	318,739,953.36
其中：以账龄作为信用风险特征组合	335,743,166.82	100.00	17,003,213.46	5.06	318,739,953.36
<b>合计</b>	<b>335,743,166.82</b>	<b>100.00</b>	<b>17,003,213.46</b>	<b>—</b>	<b>318,739,953.36</b>

1) 长期应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	76,387,096.18	3,880,800.00	5.08

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	76,387,096.18	3,880,800.00	—

2) 长期应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	17,003,213.46	-	-	17,003,213.46
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	286,454.47	-	-	286,454.47
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-13,408,867.93	-	-	-13,408,867.93
2023年12月31日余额	3,880,800.00	-	-	3,880,800.00

(3) 长期应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款-坏账准备	17,003,213.46	286,454.47	-	-	-13,408,867.93	3,880,800.00
合计	17,003,213.46	286,454.47	-	-	-13,408,867.93	3,880,800.00

### 13. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
拉普拉斯新能源科技股份有限公司	290,735,910.20	-	-	-	67,807,732.07	-	9,381,779.04	-	-	-	367,925,421.31	-
大连久卉科技有限公司	11,478,112.26	-	-	-	-282,484.19	-	-	-	-	-	11,195,628.07	-
深圳市石金科技股份有限公司	129,816,554.41	-	-	-	7,749,732.01	-	-	-	-	-	137,566,286.42	-
<b>合计</b>	<b>432,030,576.87</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75,274,979.89</b>	<b>-</b>	<b>9,381,779.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>516,687,335.80</b>	<b>-</b>

#### 14. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,957,356.00	94,957,356.00
其中：权益工具投资	94,957,356.00	94,957,356.00
<b>合计</b>	<b>94,957,356.00</b>	<b>94,957,356.00</b>

#### 15. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	531,999,328.50	491,973,541.86
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>531,999,328.50</b>	<b>491,973,541.86</b>

##### 15.1 固定资产

###### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	396,133,715.36	184,640,450.95	18,809,532.92	29,263,286.57	16,418,336.65	645,265,322.45
2. 本年增加金额	45,736,318.59	48,278,336.92	4,294,917.14	8,364,422.74	-	106,673,995.39
(1) 购置	-	40,468,259.94	4,294,917.14	8,301,532.90	-	53,064,709.98
(2) 在建工程转入	45,662,695.19	7,804,175.97	-	-	-	53,466,871.16
(3) 其他	73,623.40	5,901.01	-	62,889.84	-	142,414.25
3. 本年减少金额	-	23,869,411.08	118,883.92	1,412,450.07	-	25,400,745.07
(1) 处置或报废	-	399,244.75	118,883.92	456,729.60	-	974,858.27
(2) 合并范围变化	-	23,470,166.33	-	955,720.47	-	24,425,886.80
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	441,870,033.95	209,049,376.79	22,985,566.14	36,215,259.24	16,418,336.65	726,538,572.77
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	61,052,773.60	64,065,602.11	9,750,989.21	15,693,286.64	2,448,054.86	153,010,706.42
2. 本年增加金额	19,341,210.96	14,400,002.08	3,662,931.69	6,801,815.71	797,368.76	45,003,329.20
(1) 计提	19,284,014.70	14,386,531.32	3,662,655.99	6,727,560.00	797,368.76	44,858,130.77
(2) 其他	57,196.26	13,470.76	275.70	74,255.71	-	145,198.43
3. 本年减少金额	-	2,534,168.95	73,490.22	867,132.18	-	3,474,791.35
(1) 处置或报废	-	87,068.34	73,490.22	438,319.02	-	598,877.58
(2) 合并范围变化	-	2,447,100.61	-	428,813.16	-	2,875,913.77
4. 年末余额	80,393,984.56	75,931,435.24	13,340,430.68	21,627,970.17	3,245,423.62	194,539,244.27

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	-	281,074.17	-	-	-	281,074.17
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	281,074.17	-	-	-	281,074.17
(1) 合并范围变化	-	281,074.17	-	-	-	281,074.17
4. 年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	361,476,049.39	133,117,941.55	9,645,135.46	14,587,289.07	13,172,913.03	531,999,328.50
2. 年初账面价值	335,080,941.76	120,293,774.67	9,058,543.71	13,569,999.93	13,970,281.79	491,973,541.86

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物	3,925,159.41
<b>合计</b>	<b>3,925,159.41</b>

## 16. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	79,652,009.64	33,936,302.50
工程物资	-	-
<b>合计</b>	<b>79,652,009.64</b>	<b>33,936,302.50</b>

### 16.1 在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端半导体和光伏装备研发及制造项目	64,244,220.33	-	64,244,220.33	873,827.64	-	873,827.64
三期厂房工程	119,266.06	-	119,266.06	-	-	-
电子级银粉生产线建设项目	-	-	-	13,133,327.86	3,999,447.27	9,133,880.59
设备升级改造	8,899,632.74	-	8,899,632.74	23,928,594.27	-	23,928,594.27
其他改造项目	6,388,890.51	-	6,388,890.51	-	-	-
<b>合计</b>	<b>79,652,009.64</b>	<b>-</b>	<b>79,652,009.64</b>	<b>37,935,749.77</b>	<b>3,999,447.27</b>	<b>33,936,302.50</b>

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
高端半导体和光伏装备研发及制造项目	873,827.64	109,033,087.88	45,662,695.19	-	64,244,220.33
<b>合计</b>	<b>873,827.64</b>	<b>109,033,087.88</b>	<b>45,662,695.19</b>	<b>-</b>	<b>64,244,220.33</b>

(续表)

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
高端半导体和光伏装备研发及制造项目	289,674,912.91	37.94	37.94	-	-	-	自筹
<b>合计</b>	<b>289,674,912.91</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 本年计提在建工程减值准备情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
电子级银粉生产线建设项目	3,999,447.27	-	3,999,447.27	-	
<b>合计</b>	<b>3,999,447.27</b>	<b>-</b>	<b>3,999,447.27</b>	<b>-</b>	<b>—</b>

注：电子级银粉生产线建设项目由本公司的子公司江苏连银新材料有限公司建设，2023年2月本公司将持有江苏连银新材料有限公司的全部股权转让给常州聚和新材料股份有限公司。

17. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 年初余额	44,707,106.63	44,707,106.63
2. 本年增加金额	9,849,315.42	9,849,315.42
(1) 租入	9,771,817.73	9,771,817.73
(2) 其他	77,497.69	77,497.69
3. 本年减少金额	9,190,485.56	9,190,485.56
(1) 处置	5,545,433.81	5,545,433.81
(2) 合并范围变化	3,645,051.75	3,645,051.75
4. 年末余额	45,365,936.49	45,365,936.49
二、累计折旧	—	—



项目	房屋建筑物	合计
1. 年初余额	18,269,162.07	18,269,162.07
2. 本年增加金额	11,596,490.66	11,596,490.66
(1) 计提	11,568,512.30	11,568,512.30
(2) 其他	27,978.36	27,978.36
3. 本年减少金额	5,335,749.54	5,335,749.54
(1) 处置	2,927,316.29	2,927,316.29
(2) 合并范围变化	2,408,433.25	2,408,433.25
4. 年末余额	24,529,903.19	24,529,903.19
三、减值准备	—	—
1. 年初余额	—	—
2. 本年增加金额	—	—
3. 本年减少金额	—	—
4. 年末余额	—	—
四、账面价值	—	—
1. 年末账面价值	20,836,033.30	20,836,033.30
2. 年初账面价值	26,437,944.56	26,437,944.56

## 18. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	128,639,006.26	11,118,462.42	47,541,348.57	92,375,897.53	—	279,674,714.78
2. 本年增加金额	32,822,222.00	3,936,960.12	806,167.09	14,306.61	489,500.00	38,069,155.82
(1) 购置	32,822,222.00	3,936,960.12	—	14,306.61	489,500.00	37,262,988.73
(2) 其他	—	—	806,167.09	—	—	806,167.09
3. 本年减少金额	—	40,353.98	—	1,500,000.00	—	1,540,353.98
(1) 处置	—	—	—	1,500,000.00	—	1,500,000.00
(2) 合并范围变化	—	40,353.98	—	—	—	40,353.98
4. 年末余额	161,461,228.26	15,015,068.56	48,347,515.66	90,890,204.14	489,500.00	316,203,516.62
二、累计摊销	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	8,041,311.15	2,875,584.01	29,847,566.37	10,679,775.84	—	51,444,237.37
2. 本年增加金额	3,117,855.68	1,785,826.17	3,729,300.07	9,161,288.05	19,832.64	17,814,102.61

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	专利权	非专利技术	合计
(1) 计提	3,117,855.68	1,785,826.17	3,196,319.90	9,161,288.05	19,832.64	17,281,122.44
(2) 其他	-	-	532,980.17	-	-	532,980.17
3. 本年减少金额	-	3,309.68	-	300,000.00	-	303,309.68
(1) 处置	-	-	-	300,000.00	-	300,000.00
(2) 合并范围变化	-	3,309.68	-	-	-	3,309.68
4. 年末余额	11,159,166.83	4,658,100.50	33,576,866.44	19,541,063.89	19,832.64	68,955,030.30
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1. 年初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	150,302,061.43	10,356,968.06	14,770,649.22	71,349,140.25	469,667.36	247,248,486.32
2. 年初账面价值	120,597,695.11	8,242,878.41	17,693,782.20	81,696,121.69	-	228,230,477.41

## 19. 商誉

### (1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海岚玥新材料科技有限公司	45,769.01	-	-	-	-	45,769.01
大连简杰科技有限公司	181,438.87	-	-	-	-	181,438.87
大连耐视科技有限公司	512,329.32	-	-	-	-	512,329.32
中山市汇创精密科技有限公司	4,576,920.47	-	-	-	-	4,576,920.47
无锡釜川科技股份有限公司	57,597,389.97	-	-	-	-	57,597,389.97
陕西星北能源科技有限公司	3,684,776.05	-	-	-	-	3,684,776.05
<b>合计</b>	<b>66,598,623.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66,598,623.69</b>

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
无锡釜川科技股份有限公司	-	36,200,343.59	-	-	-	36,200,343.59

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
合计	-	36,200,343.59	-	-	-	36,200,343.59

(3) 重要的商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
无锡釜川科技股份有限公司	主要由无锡釜川科技股份有限公司、釜川（无锡）智能科技有限公司、浙江川禾新材料有限公司、安徽川禾新材料有限公司构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于釜川股份。	是

注：浙江川禾新材料有限公司为无锡釜川科技股份有限公司的子公司，无锡釜川科技股份有限公司的商誉已于购买日分摊至无锡釜川科技股份有限公司资产组和浙江川禾新材料有限公司资产组。

(4) 重要的资产组或资产组组合可收回金额具体确定方法

资产组可收回金额按预计未来现金流量现值确定

资产组名称	账面价值	可收回金额	整体减值金额	归属于母公司股东的商誉减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
无锡釜川科技股份有限公司资产组	63,863,048.76	34,000,000.00	29,863,048.76	13,402,536.28	5年	收入增长率 6.65%-18.77%；息税前利润率-7.83%-9.05%；折现率 12.22%	收入增长率、利润率：根据公司本年度实际经营情况，结合公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期；折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。	收入增长率 0%；息税前利润率 9.05%；折现率 12.22%	与预测期最后一期一致
浙江川禾新材料有限公司资产组	152,797,253.37	102,000,000.00	50,797,253.37	22,797,807.31	5年	收入增长率 20.00%-30.00%；息税前利润率 5.97%-6.24%；折现率 14.20%	收入增长率、利润率：根据公司本年度实际经营情况，结合公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期；折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。	收入增长率 0%；息税前利润率 6.24%；折现率 14.20%	与预测期最后一期一致
合计	216,660,302.13	136,000,000.00	80,660,302.13	36,200,343.59	—	—	—	—	—

## 20. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
研发中心及车间装修	3,436,805.58	-	799,758.32	-	2,637,047.26
租赁厂房及办公室装修改造	7,400,625.14	3,518,723.57	3,358,329.38	3,007,872.58	4,553,146.75
其他	186,130.97	936,241.97	902,948.31	-	219,424.63
<b>合计</b>	<b>11,023,561.69</b>	<b>4,454,965.54</b>	<b>5,061,036.01</b>	<b>3,007,872.58</b>	<b>7,409,618.64</b>

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	276,100,940.24	41,459,132.96	205,301,342.53	31,310,869.87
内部交易未实现利润	82,272,877.58	17,455,415.44	50,467,453.98	7,570,118.10
政府补助	79,996,627.80	11,999,494.17	49,931,085.78	7,489,662.87
预计负债	78,749,154.44	11,812,373.16	41,989,364.63	6,298,404.70
租赁负债	20,339,121.57	3,849,402.13	22,671,827.80	4,689,250.39
未实现融资收益	14,698,629.96	2,204,794.49	30,395,089.49	4,559,263.42
股权激励	10,082,179.56	1,512,326.94	4,038,275.63	607,925.85
股权激励行权产生的可抵扣亏损	-	-	114,294,997.77	17,144,249.66
可抵扣亏损	-	-	16,582,922.92	3,477,406.58
<b>合计</b>	<b>562,239,531.15</b>	<b>90,292,939.29</b>	<b>535,672,360.53</b>	<b>83,147,151.44</b>

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
企业合并公允价值调整	59,324,106.41	8,898,615.95	84,130,442.07	12,588,429.82
交易性金融资产公允价值变动	53,898,341.26	8,133,182.53	53,088,296.26	7,985,134.10
使用权资产	20,836,033.34	3,962,725.97	23,167,312.68	4,799,529.18
固定资产加速折旧	8,555,067.24	1,283,260.09	9,801,283.92	1,470,192.59
<b>合计</b>	<b>142,613,548.25</b>	<b>22,277,784.54</b>	<b>170,187,334.93</b>	<b>26,843,285.69</b>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	3,762,378.52	86,530,560.77	4,586,904.00	78,560,247.44
递延所得税负债	3,762,378.52	18,515,406.02	4,586,904.00	22,256,381.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	247,571,790.06	29,481,672.98
可抵扣亏损	234,067,741.10	134,448,897.37
合计	481,639,531.16	163,930,570.35

(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

年份	年末金额	年初金额	备注
2025	22,170,595.22	25,740,214.48	
2026	31,341,203.16	54,584,819.84	
2027	13,467,833.67	16,647,749.46	
2028	32,047,079.40	-	
2032	37,035,683.77	37,476,113.59	
2033	98,005,345.88	-	
合计	234,067,741.10	134,448,897.37	—

22. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目预付款	536,869.04	-	536,869.04	110,080.24	-	110,080.24
长期资产预付款	22,396,459.41	-	22,396,459.41	22,617,378.59	-	22,617,378.59
合计	22,933,328.45	-	22,933,328.45	22,727,458.83	-	22,727,458.83

23. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	373,028,480.81	373,028,480.81	冻结、保证	银行冻结资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	2,500,000.00	2,500,000.00	质押	银行承兑汇票质押开具应付票据
应收款项融资	89,484,841.20	89,484,841.20	质押	银行承兑汇票质押开具应付票据
固定资产	479,907,110.47	363,338,296.05	抵押	银行抵押授信
无形资产	128,639,006.26	118,024,915.03	抵押	银行抵押授信
在建工程	67,655,811.30	67,655,811.30	抵押	银行抵押授信
应收账款	216,765,002.68	205,926,752.54	质押	银行质押借款
<b>合计</b>	<b>1,357,980,252.72</b>	<b>1,219,959,096.93</b>	—	—

(续表)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	586,956,176.68	586,956,176.68	冻结、保证	银行冻结资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	45,000,000.00	45,000,000.00	质押	银行承兑汇票质押开具应付票据
应收款项融资	179,371,377.91	179,371,377.91	质押	银行承兑汇票质押开具应付票据
固定资产	383,237,908.09	338,081,428.75	抵押	银行抵押授信
无形资产	74,258,570.69	66,307,893.60	抵押	银行抵押授信
<b>合计</b>	<b>1,268,824,033.37</b>	<b>1,215,716,876.94</b>	—	—

## 24. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	224,155,300.91	174,950,000.00
质押借款	216,765,002.68	—
信用借款	63,884,985.75	244,357,041.04
抵押借款	29,000,000.00	20,000,000.00
承兑汇票贴现	72,881,304.84	10,353,537.00
<b>合计</b>	<b>606,686,594.18</b>	<b>449,660,578.04</b>

## 25. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	910,245,064.12	1,648,719,085.75
商业承兑汇票	756,732,956.50	37,553,700.24
<b>合计</b>	<b>1,666,978,020.62</b>	<b>1,686,272,785.99</b>

年末已到期未支付的应付票据总额为 10,209,325.66 元，到期未付是因为票据到期日期为 2023 年 12 月 30 日、31 日，当日为法定节假日，票据已于节后支付。

## 26. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	2,985,014,464.64	1,465,681,722.93
工程款	15,696,426.01	27,761,286.81
设备款	31,705,630.56	22,796,017.39
其他	22,470,123.95	-
<b>合计</b>	<b>3,054,886,645.16</b>	<b>1,516,239,027.13</b>

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
青岛京润环保科技有限公司	36,604,228.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>36,604,228.00</b>	<b>—</b>

## 27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	56,191,053.65	32,848,361.83
<b>合计</b>	<b>56,191,053.65</b>	<b>32,848,361.83</b>

### 27.1 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	27,146,587.91	3,856,382.36
资金拆借款	15,226,849.32	16,156,383.52
个人报销款	12,583,036.66	9,900,326.93



款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	508,939.99	655,800.00
其他	725,639.77	2,279,469.02
<b>合计</b>	<b>56,191,053.65</b>	<b>32,848,361.83</b>

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

无

28. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	2,730,248,504.28	1,179,798,758.51
<b>合计</b>	<b>2,730,248,504.28</b>	<b>1,179,798,758.51</b>

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆中部合盛硅业有限公司	49,744,292.32	合同尚未执行完毕
楷德电子工程设计有限公司	28,871,249.56	合同尚未执行完毕
隆基乐叶光伏科技(西咸新区)有限公司	25,578,654.67	合同尚未执行完毕
云南石金炭素有限公司	23,911,858.41	合同尚未执行完毕
单位1	18,306,253.95	合同尚未执行完毕
四川永祥光伏科技有限公司	14,389,911.50	合同尚未执行完毕
<b>合计</b>	<b>160,802,220.41</b>	—

29. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	98,072,113.44	617,260,055.28	602,423,099.16	112,909,069.56
离职后福利-设定提存计划	88,404.63	52,273,053.57	52,209,429.12	152,029.08
辞退福利	138,666.00	12,282,614.87	2,201,912.26	10,219,368.61
<b>合计</b>	<b>98,299,184.07</b>	<b>681,815,723.72</b>	<b>656,834,440.54</b>	<b>123,280,467.25</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	96,605,322.33	537,265,740.51	523,653,012.21	110,218,050.63

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费	142,802.50	18,294,125.53	18,362,856.53	74,071.50
社会保险费	70,747.16	26,637,132.18	26,649,429.33	58,450.01
其中：医疗保险费	63,771.93	21,967,674.88	21,980,033.33	51,413.48
工伤保险费	1,983.53	2,238,542.78	2,235,500.46	5,025.85
生育保险费	4,991.70	2,430,914.52	2,433,895.54	2,010.68
住房公积金	252,934.30	25,884,296.76	26,067,450.11	69,780.95
工会经费和职工教育经费	1,000,307.15	8,341,422.22	6,853,762.90	2,487,966.47
采暖补贴	-	593,930.76	593,930.76	-
其他	-	243,407.32	242,657.32	750.00
<b>合计</b>	<b>98,072,113.44</b>	<b>617,260,055.28</b>	<b>602,423,099.16</b>	<b>112,909,069.56</b>

### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	85,696.35	50,602,848.67	50,565,638.78	122,906.24
失业保险费	2,708.28	1,670,204.90	1,643,790.34	29,122.84
<b>合计</b>	<b>88,404.63</b>	<b>52,273,053.57</b>	<b>52,209,429.12</b>	<b>152,029.08</b>

### 30. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	32,745,048.49	43,705,844.90
企业所得税	109,515,803.39	61,061,619.28
个人所得税	1,698,070.40	1,066,236.36
城市维护建设税	2,407,458.29	2,710,597.03
教育费附加	1,154,145.01	1,198,371.38
地方教育费附加	570,132.50	755,780.37
印花税	1,490,263.66	1,091,006.44
房产税	986,615.84	963,137.88
土地使用税	478,636.28	375,224.61
其他	119,221.11	-
<b>合计</b>	<b>151,165,394.97</b>	<b>112,927,818.25</b>

### 31. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	8,000,708.13	11,656,207.59
<b>合计</b>	<b>8,000,708.13</b>	<b>11,656,207.59</b>

### 32. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
计提售后服务费	87,023,493.83	48,771,178.74
待转增值税销项税额	86,576,541.42	46,489,135.33
<b>合计</b>	<b>173,600,035.25</b>	<b>95,260,314.07</b>

### 33. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	22,070,935.21	27,904,694.01
减：未确认融资费用	1,541,950.62	1,932,871.58
小计	20,528,984.59	25,971,822.43
减：一年内到期的租赁负债	8,000,708.13	11,656,207.59
<b>合计</b>	<b>12,528,276.46</b>	<b>14,315,614.84</b>

### 34. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
待执行的亏损合同	18,427,068.02	-	由于产品更新迭代,履行原采购合同义务的成本超过预期经济利益
<b>合计</b>	<b>18,427,068.02</b>	<b>-</b>	<b>—</b>

### 35. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	57,633,704.86	39,344,800.00	2,708,004.62	94,270,500.24	
<b>合计</b>	<b>57,633,704.86</b>	<b>39,344,800.00</b>	<b>2,708,004.62</b>	<b>94,270,500.24</b>	<b>—</b>

#### (2) 政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
无锡市产业发展补贴	49,689,785.78	-	1,008,057.96	48,681,727.82	与资产相关
连城数控三期项目扶持资金	-	31,000,000.00	465,000.02	30,534,999.98	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	6,895,119.08	-	1,234,946.64	5,660,172.44	与资产相关
“诊疗装备与生物医用材料”重点专项项目	1,048,800.00	2,340,800.00	-	3,389,600.00	与收益相关
传感器与科学仪器创新研制项目	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	与收益相关
无锡高新区政府运营资金补贴	-	800,000.00	-	800,000.00	与收益相关
高精度超导重力仪工程化研发项目	-	204,000.00	-	204,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>57,633,704.86</b>	<b>39,344,800.00</b>	<b>2,708,004.62</b>	<b>94,270,500.24</b>	<b>—</b>

### 36. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	233,499,640.00	-	-	-	-	-	233,499,640.00

### 37. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	852,142,538.71	-	-	852,142,538.71
其他资本公积	342,250,610.58	15,827,967.91	-	358,078,578.49
<b>合计</b>	<b>1,194,393,149.29</b>	<b>15,827,967.91</b>	<b>-</b>	<b>1,210,221,117.20</b>

注：其他资本公积本年增加系本公司向激励对象授予股票期权在本期摊销的费用增加其他资本公积 6,032,901.76 元；联营企业其他权益变动增加其他资本公积 9,381,779.04 元；少数股东增资增加其他资本公积 413,287.11 元。

### 38. 其他综合收益

项目	年初余额	本年所得税前发生额	本年发生额					年末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,032,846.15	791,157.75	-	-	-	791,157.75	-	2,824,003.90
其中：外币财务报表折算差额	2,032,846.15	791,157.75	-	-	-	791,157.75	-	2,824,003.90
其他综合收益合计	2,032,846.15	791,157.75	-	-	-	791,157.75	-	2,824,003.90

### 39. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	74,481,312.31	21,241,296.18	-	95,722,608.49
合计	74,481,312.31	21,241,296.18	-	95,722,608.49

### 40. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,681,615,126.15	1,271,593,880.17
调整年初未分配利润合计数	-59,568.31	-120,563.62
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	-59,568.31	-120,563.62
调整后年初未分配利润	1,681,555,557.84	1,271,473,316.55
加：本年归属于母公司所有者的净利润	681,481,585.90	452,323,447.17
减：提取法定盈余公积	21,241,296.18	7,365,785.88
应付普通股股利	46,699,928.00	34,875,420.00
本年年末余额	2,295,095,919.56	1,681,555,557.84

### 41. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,679,300,910.30	4,187,649,764.17	3,583,041,107.10	2,649,203,648.62
其他业务	322,276,175.03	208,172,322.33	189,206,849.32	140,894,126.94
合计	6,001,577,085.33	4,395,822,086.50	3,772,247,956.42	2,790,097,775.56

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：晶体生长及加工设备	4,877,944,609.35	3,480,268,146.90
电池片及组件设备	276,895,497.53	224,290,946.31
其他配套设备	146,859,937.37	128,828,817.94
辅材	377,600,866.05	354,261,853.02
配件及其他	322,276,175.03	208,172,322.33
按经营地区分类		
其中：国内	5,366,153,669.10	3,943,187,783.90
国外	635,423,416.23	452,634,302.60
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	6,001,577,085.33	4,395,822,086.50
某一时段内转让	-	-

### (3) 与履约义务相关的信息

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备	客户验收时	对于不同客户收取预付款 10%-30%，到货款 30%-40%，验收款 30%-40%，质保金 10%；部分客户存在超过一年的分期付款条款	产品	是	无	提供 1 年的产品质量保证
销售配件及辅材（内销）	客户签收时	对于不同客户货到付款或需要支付一定比例的预付款	产品	是	无	提供 3 个月至 1 年的产品质量保证
销售配件及辅材（外销）	出口报关时	对于不同客户货到付款或需要支付一定比例的预付款	产品	是	无	

## 42. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	13,711,600.06	9,080,485.63
教育费附加	5,914,141.58	3,904,607.76
印花税	5,632,843.39	2,061,198.78
地方教育费附加	3,912,315.48	2,600,091.47
房产税	3,870,733.69	3,595,726.20
土地使用税	766,777.71	627,167.19
其他	441,658.71	291,462.22
<b>合计</b>	<b>34,250,070.62</b>	<b>22,160,739.25</b>

#### 43. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	90,312,225.46	55,766,648.63
售后服务费	86,340,080.65	38,267,103.21
差旅费	44,421,753.77	26,453,282.53
运费	9,629,923.13	5,109,127.73
广告及业务宣传费	4,687,097.20	1,956,904.47
其他	18,496,838.78	10,943,250.57
<b>合计</b>	<b>253,887,918.99</b>	<b>138,496,317.14</b>

#### 44. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	175,017,657.14	128,889,573.04
差旅费	27,358,749.77	15,701,810.00
业务招待费	24,763,910.57	13,135,475.22
咨询中介服务费	20,765,162.30	16,589,557.67
无形资产摊销	14,999,181.10	11,926,374.35
固定资产折旧费	13,780,940.32	12,357,615.63
物料消耗	9,171,929.63	6,836,496.73
办公费用	4,454,214.16	2,824,301.65
维修费	4,220,748.50	3,446,128.01
租赁费	3,827,539.72	2,139,400.81
信息化建设	2,684,409.80	2,658,348.26
汽车费用	2,492,398.54	2,274,975.23
水电费	2,203,347.13	1,778,556.57

项目	本年发生额	上年发生额
使用权资产折旧	1,794,468.95	2,638,606.05
残疾人就业保障金	494,135.06	508,253.98
其他	9,936,271.83	6,978,247.62
<b>合计</b>	<b>317,965,064.52</b>	<b>230,683,720.82</b>

#### 45. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	165,425,809.81	100,712,104.76
直接材料成本	73,297,757.54	60,074,156.38
折旧摊销费	6,198,851.48	4,743,413.41
委外研发、技术咨询费	1,625,428.79	3,762,107.27
其他费用	7,998,987.02	6,747,339.23
<b>合计</b>	<b>254,546,834.64</b>	<b>176,039,121.05</b>

#### 46. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	38,061,062.08	10,033,681.24
减：利息收入	48,702,999.47	12,212,396.49
加：汇兑损失	-5,483,097.09	-4,718,043.41
其他支出	3,021,298.50	2,405,414.57
<b>合计</b>	<b>-13,103,735.98</b>	<b>-4,491,344.09</b>

#### 47. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	72,059,135.67	37,318,743.02
先进制造业企业增值税加计抵减	29,391,799.36	-
无锡市产业发展补贴	25,913,447.96	7,629,814.88
企业研发投入后补助资金	5,000,000.00	-
嘉兴市高新区管委会房租补助	1,944,000.00	-
大连市并购海外科技型企业专项资金	1,234,946.64	1,234,946.64
江苏省人才攻关联合体资助金	1,080,000.00	-
“锡山英才计划”创新创业领军人才项目补助	1,044,600.00	495,000.00
稳岗补贴	840,593.09	1,043,141.54



产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
科技创新资金	800,000.00	200,000.00
高新企业申报补贴	550,000.00	160,000.00
连城数控三期项目扶持资金	465,000.02	-
人才发展资金及人才工作跟奖跟补计划	400,000.00	-
光伏电站发电补贴	346,698.09	327,993.98
个税手续费返还	174,176.02	868,880.37
就业及培训补贴	167,770.00	853,618.73
研发费加计扣除补助款	133,500.00	-
工会经费返还	127,522.02	541,773.63
辽宁省新型创新主体瞪羚独角兽补助资金	-	618,000.00
大连市重点研发计划 2021 年中期评估和验收补助资金	-	604,700.00
无锡市锡山区企业稳增长奖励	-	500,000.00
无锡市锡山区工业和信息化局工业发展资金补助	-	300,000.00
小巨人企业-专精特新企业补助	-	200,000.00
2022 年中央引导地方科技发展资金	-	150,000.00
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	-	79,884.47
其他	949,040.64	707,372.00
<b>合计</b>	<b>142,622,229.51</b>	<b>53,833,869.26</b>

#### 48. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	1,376,366.06	-464.24
其中：结构性存款	-	-63,793.83
理财产品	1,376,366.06	63,329.59
<b>合计</b>	<b>1,376,366.06</b>	<b>-464.24</b>

#### 49. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,274,979.89	28,963,424.35
处置长期股权投资产生的投资收益	62,321,491.86	6,744,204.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	5,698,018.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,170,780.54	-

项目	本年发生额	上年发生额
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	-	70,212,238.46
购买外汇理财产品取得的投资收益	-	263,200.00
债务重组收益	-765,341.67	-2,365,851.96
满足终止确认条件的票据贴现息	-10,536,396.03	-10,909,240.47
<b>合计</b>	<b>127,465,514.59</b>	<b>98,605,993.69</b>

#### 50. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-549,544.25	110,544.25
应收账款坏账损失	-156,474,581.58	-22,601,429.06
其他应收款坏账损失	-367,818.81	-1,220,918.53
长期应收款坏账损失	-286,454.47	-55,110,996.53
<b>合计</b>	<b>-157,678,399.11</b>	<b>-78,822,799.87</b>

#### 51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-158,748,549.50	-38,463,244.69
合同资产减值损失	-12,870,254.75	2,966,161.82
在建工程减值损失	-	-3,999,447.27
固定资产减值损失	-	-281,074.17
商誉减值损失	-36,200,343.59	-
<b>合计</b>	<b>-207,819,147.84</b>	<b>-39,777,604.31</b>

#### 52. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	252,648.94	-2,632,679.31
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	252,648.94	-2,632,679.31
其中：固定资产处置收益	18,742.72	-2,641,548.19
使用权资产处置收益	233,906.22	8,868.88
<b>合计</b>	<b>252,648.94</b>	<b>-2,632,679.31</b>

#### 53. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
核销往来款	778,553.01	3,455,001.10	778,553.01
质量索赔	2,107,591.65	3,279,291.57	2,107,591.65
废品收入	1,651,174.47	1,812,843.06	1,651,174.47
其他	428,091.52	1,318,823.37	428,091.52
<b>合计</b>	<b>4,965,410.65</b>	<b>9,865,959.10</b>	<b>4,965,410.65</b>

#### 54. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失	1,313,413.05	33,425.19	1,313,413.05
滞纳金	1,026,647.82	81,998.00	1,026,647.82
赔偿金	572,755.85	-	572,755.85
对外捐赠	60,000.00	120,000.00	60,000.00
其他	534,177.04	67,951.54	534,177.04
<b>合计</b>	<b>3,506,993.76</b>	<b>303,374.73</b>	<b>3,506,993.76</b>

#### 55. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	149,181,632.88	71,223,643.58
递延所得税费用	-28,540,858.83	-36,289,504.61
<b>合计</b>	<b>120,640,774.05</b>	<b>34,934,138.97</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	665,886,475.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	99,882,971.26
子公司适用不同税率的影响	-10,098,923.53
调整以前期间所得税的影响	1,038,356.88
非应税收入的影响	-14,602,252.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,762,526.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,996,129.72
本年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	74,469,268.84

项目	本年发生额
研发加计扣除的影响	-37,721,710.00
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-93,333.53
所得税费用	120,640,774.05

## 56. 其他综合收益

详见本附注“五、38 其他综合收益”相关内容。

## 57. 现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

#### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来类	63,260,828.63	27,796,019.58
利息收入	15,218,613.92	5,963,147.79
保证金	78,077,497.26	50,735,115.07
补助类	89,424,147.65	59,655,224.79
其他类	13,596,366.46	7,503,287.18
<b>合计</b>	<b>259,577,453.92</b>	<b>151,652,794.41</b>

#### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用类	314,082,668.46	182,212,784.38
往来类	229,950,265.02	21,706,880.35
保证金	43,113,165.33	54,564,904.51
备用金	5,335,724.14	17,942,714.95
其他	12,142,685.53	2,052,368.85
<b>合计</b>	<b>604,624,508.48</b>	<b>278,479,653.04</b>

### (2) 与投资活动有关的现金

#### 1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财到期收回本金	131,000,000.00	246,552,868.41
处置子公司	114,215,635.00	2,868,917.13

#### 2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买长期资产	160,058,443.31	175,092,891.36
购买理财	327,000,000.00	77,844,065.84

### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买外汇理财产品取得的投资收益	-	263,200.00
合计	-	263,200.00

### 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金拆借	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

## (3) 与筹资活动有关的现金

### 1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
从少数股东取得的借款	-	28,000,000.00
合计	-	28,000,000.00

### 2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
使用权资产租赁付款额	10,045,427.70	12,411,319.88
偿还少数股东的借款	-	32,852,833.33
筹资费用	140,000.00	-
合计	10,185,427.70	45,264,153.21

### 3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	449,660,578.04	991,920,221.45	4,566,242.27	839,460,447.58	-	606,686,594.18
租赁负债	25,971,822.43	-	5,395,843.23	10,045,427.70	793,253.37	20,528,984.59
资金拆借	16,156,383.52	-	1,053,328.72	982,862.92	1,000,000.00	15,226,849.32
合计	491,788,783.99	991,920,221.45	11,015,414.22	850,488,738.20	1,793,253.37	642,442,428.09

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

本集团背书转让应收票据用于购买商品、接受劳务人民币 1,016,871,218.33 元。

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	545,245,701.03	425,096,387.31
加: 资产减值准备	207,819,147.84	39,777,604.31
信用减值损失	157,678,399.11	78,822,799.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,858,130.77	39,834,010.81
使用权资产折旧	11,568,512.30	11,365,517.22
无形资产摊销	17,281,122.44	13,841,612.04
长期待摊费用摊销	5,061,036.01	5,030,565.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-252,648.94	2,632,679.31
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,313,413.05	33,425.19
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,376,366.06	464.24
财务费用(收益以“-”填列)	4,602,398.39	3,716,082.47
投资损失(收益以“-”填列)	-138,767,252.29	-111,881,086.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-7,970,313.33	-36,608,946.33
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,740,975.67	-6,734,731.58
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,601,916,384.22	-2,574,943,292.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,119,225,448.43	-1,408,973,753.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,335,197,923.47	3,161,228,140.84
其他	6,043,903.93	4,526,914.00
经营活动产生的现金流量净额	463,420,299.40	-353,235,607.30
<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>		
现金的年末余额	818,479,207.98	517,931,565.11
减: 现金的年初余额	517,931,565.11	430,979,861.91
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	300,547,642.87	86,951,703.20

### (2) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	120,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,784,365.00
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	114,215,635.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	818,479,207.98	517,931,565.11
其中：库存现金	40,857.50	301,751.07
可随时用于支付的银行存款	818,438,350.48	517,629,814.04
年末现金和现金等价物余额	818,479,207.98	517,931,565.11
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	-	-

### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	1,935,580.18	1,409,660.20	被冻结，流通性差
银行承兑汇票保证金	336,948,991.99	542,638,380.41	使用受限
保函保证金	34,143,908.64	42,908,136.07	使用受限
合计	373,028,480.81	586,956,176.68	—

## 59. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	191,069,280.31
其中：美元	26,945,059.93	7.0827	190,843,775.97
欧元	28,693.04	7.8592	225,504.34
应收账款	—	—	99,502,414.51
其中：美元	14,048,655.81	7.0827	99,502,414.51
应付账款	—	—	18,509,419.94

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	2,003,029.91	7.0827	14,186,859.94
欧元	550,000.00	7.8592	4,322,560.00

## 60. 租赁

### (1) 本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	855,795.71	1,330,057.53
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,986,196.13	3,139,586.61
与租赁相关的总现金流出	16,570,381.48	15,833,469.28

### (2) 本集团作为出租方

#### 1) 本集团作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	146,841.22	-
合计	146,841.22	-

## 六、 研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	165,425,809.81	100,712,104.76
直接材料成本	141,039,001.79	105,338,796.61
折旧摊销费	6,198,851.48	4,743,413.41
委外研发、技术咨询费	1,625,428.79	3,762,107.27
其他费用	7,998,987.02	6,747,339.23
<b>小计</b>	<b>322,288,078.89</b>	<b>221,303,761.28</b>
减：形成存货的成本	67,741,244.25	45,264,640.23
<b>合计</b>	<b>254,546,834.64</b>	<b>176,039,121.05</b>
其中：费用化研发支出	254,546,834.64	176,039,121.05
资本化研发支出	-	-



## 七、 合并范围的变更

### 1. 处置子公司

#### (1) 本年丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
江苏连银新材料有限公司	120,000,000.00	69.36%	转让	2023年2月	双方已完成本次股权转让的交接及变更登记手续	62,321,491.86	-	-	-	-	-	-

## 2. 新设子公司

2023年6月，本公司投资设立全资子公司连科半导体有限公司。本公司认缴出资1亿元，占连科半导体有限公司注册资本的100%。

2023年6月，本公司的子公司连城凯克斯科技有限公司与青岛华芯晶电科技有限公司、上海同九企业管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立子公司无锡同磊晶体有限公司。连城凯克斯科技有限公司认缴出资918万元，占无锡同磊晶体有限公司注册资本的51%。

## 八、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
连城晶体技术公司 (美国)	1,490.00 万 美元	美国	美国	半导体和光伏单晶炉的研发、生产和销售	100		直接投资
大连威凯特科技有限公司	2,000.00	大连	大连	硅料处理设备、干燥设备的研发、生产和销售	51		直接投资
连城凯克斯科技有限公司	10,000.00	无锡	无锡	光伏及半导体晶体硅生长和加工设备的研发、生产和销售	100		直接投资
艾华(无锡)半导体科技有限公司	7,400.00	无锡	无锡	太阳能电池生产工艺流程中的主要设备的设计、研发、生产和销售		66	间接投资
上海岚玥新材料科技有限公司	2,000.00	上海	上海	新材料技术研发、石墨及碳素制品销售		66	间接投资
连智(大连)智能科技有限公司	2,000.00	大连	大连	光伏自动化集成设备的研发、生产和销售	70.25		直接投资
中科磁控(北京)科技有限公司	1,206.25	北京	北京	超导电磁设备的产品开发设计、制造、贸易、技术咨询及技术支持和安装维护	80		直接投资
无锡连强智能装备有限公司	3,000.00	无锡	无锡	半导体、太阳能光伏、蓝宝石、石英等材料的专用设备以及各种通用自动化设备的生产销售	70		直接投资
大连简杰科技有限公司	100.00	大连	大连	计算机信息技术的开发、咨询和转让		70	间接投资
大连耐视科技有限公司	200.00	大连	大连	计算机信息技术的开发、咨询和转让		70	间接投资
西安蓝桥新能源科技有限公司	1,262.99	西安	西安	制绒添加剂等专用新材料的研发、制造和销售		47.97	间接投资
艾华久禹(无锡)智能科技有限公司	3,000.00	无锡	无锡	光伏及半导体设备的制造和销售		70	间接投资

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
常州岚玥新材料科技有限公司	998.00	常州	常州	新材料技术研发、石墨及碳素制品制造及销售		100	间接投资
大连连集科技有限公司	3,000.00	大连	大连	半导体专用设备及各种通用自动化设备的生产和销售	51		直接投资
中山市汇创精密科技有限公司	4,000.00	中山	中山	机械零件、零部件加工；光伏设备及元器件、通用零部件制造和销售	51		直接投资
无锡釜川科技股份有限公司	5,058.46	无锡	无锡	半导体和太阳能光伏设备的研发、生产和销售	36.47		直接投资
釜川(无锡)智能科技有限公司	3,000.00	无锡	无锡	半导体和太阳能光伏设备的研发、生产和销售		100	间接投资
浙江川禾新材料有限公司	5,000.00	嘉兴	嘉兴	新材料技术研发、光电子器件生产和销售		60	间接投资
安徽川禾新材料有限公司	5,000.00	滁州	滁州	新材料技术研发、光电子器件生产和销售		100	间接投资
江苏中纯氢能科技有限公司	1,000.00	苏州	苏州	气体、液体分离及纯净设备和环境保护专用设备的制造与销售		45	间接投资
中纯氢能科技(泰州)有限公司	3,000.00	泰州	泰州	气体、液体分离及纯净设备和环境保护专用设备的制造与销售		100	间接投资
派沃电源科技(南京)有限公司	500.00	南京	南京	气体、液体分离及纯净设备和环境保护专用设备的制造与销售		51	间接投资
无锡市汇城精密科技有限公司	100.00	无锡	无锡	光伏设备及元器件制造与销售		100	间接投资
陕西星北能源科技有限公司	345.00	大连	大连	半导体器件专用设备、光伏设备及元器件、电子专用材料制造与销售	23.19	30.43	直接投资和间接投资
连科半导体有限公司	10,000.00	无锡	无锡	半导体设备的研发、生产和销售	100		直接投资
无锡同磊晶体有限公司	1,800.00	无锡	无锡	新材料技术研发、生产和销售		51	间接投资

注：本公司直接持有无锡釜川科技股份有限公司 36.47%的股份，是公司的第一大股东，釜川股份的股权结构较分散，第二大股东持股比例为 10.97%。釜川股份的董事会有 7 人，其中 4 名董事包括董事长由本公司委派，本公司在董事会占据多数表决权，可以控制釜川股份的生产经营和财务活动。

## 2. 在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市石金科技股份有限公司	深圳	深圳	石墨及碳素产品应用研发、设计、生产、销售及技术服务	21.07		权益法
拉普拉斯新能源科技股份有限公司	深圳	深圳	光伏及半导体先进材料、高端装备的研发、生产、销售	16.87		权益法

### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	深圳石金	深圳石金	拉普拉斯	拉普拉斯
流动资产	561,677,757.53	452,057,341.47	9,810,092,450.13	4,722,473,484.88
其中：现金和现金等价物	102,768,870.13	120,295,872.14	830,123,023.35	644,750,396.02
非流动资产	288,686,687.91	228,516,136.36	1,413,953,087.34	408,203,267.04
资产合计	850,364,445.44	680,573,477.83	11,224,045,537.47	5,130,676,751.92
流动负债	268,986,407.30	181,720,294.67	8,984,527,276.17	3,406,965,752.05
非流动负债	71,223,874.08	31,490,347.61	128,483,503.49	91,708,241.28
负债合计	340,210,281.38	213,210,642.28	9,113,010,779.66	3,498,673,993.33
少数股东权益	10,952,693.69	7,229,275.05	13,265,804.18	756,093.43
归属于母公司股东权益	499,201,470.37	460,133,560.50	2,097,768,953.63	1,631,246,665.16
营业收入	358,447,979.37	181,532,634.09	2,966,160,261.21	1,265,850,270.41
净利润	38,821,328.51	17,945,715.59	421,922,111.50	118,977,244.33

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
<b>联营企业</b>	—	—
投资账面价值合计	11,195,628.07	11,478,112.26
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-282,484.19	1,725.93
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	282,484.19	1,725.93

## 九、 政府补助

### 1. 年末按应收金额确认的政府补助

应收款项的年末余额 1,412,477.22 元。

### 2. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	年初余额	本年新增补助金额	本年转入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
递延收益	56,584,904.86	31,000,000.00	2,708,004.62	84,876,900.24	与资产相关
递延收益	1,048,800.00	8,344,800.00	-	9,393,600.00	与收益相关
合计	57,633,704.86	39,344,800.00	2,708,004.62	94,270,500.24	—

### 3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	142,448,053.49	52,964,988.89
合计	142,448,053.49	52,964,988.89

## 十、 与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，本集团的主要出口业务以美元计价结算。于2023年12月31日，本集团的资产及负债主要为人民币余额。外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

##### 2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售光伏及半导体行业的晶体硅生长、加工设备，因此受到此等价格波动的影响。

## **(2) 信用风险**

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：1,418,779,857.62元，占本公司应收账款及合同资产总额的49.00%。

### **1) 信用风险显著增加判断标准**

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### **2) 已发生信用减值资产的定义**

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### **3) 信用风险敞口**

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年12月31日金额：

项目	一年以内	一年以上	合计
<b>金融资产</b>			
货币资金	1,191,507,688.79		<b>1,191,507,688.79</b>
交易性金融资产	213,951,699.81		<b>213,951,699.81</b>
应收票据	316,020,520.08		<b>316,020,520.08</b>
应收账款	2,209,539,112.29		<b>2,209,539,112.29</b>
应收款项融资	1,064,665,513.84		<b>1,064,665,513.84</b>
其他应收款	23,210,323.56		<b>23,210,323.56</b>
长期应收款	491,182,317.81	72,506,296.18	<b>563,688,613.99</b>
<b>金融负债</b>			
短期借款	606,686,594.18		<b>606,686,594.18</b>
应付票据	1,666,978,020.62		<b>1,666,978,020.62</b>
应付账款	3,054,886,645.16		<b>3,054,886,645.16</b>
其他应付款	56,191,053.65		<b>56,191,053.65</b>
应付职工薪酬	123,280,467.25		<b>123,280,467.25</b>
租赁负债	8,000,708.13	12,528,276.46	<b>20,528,984.59</b>

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：除汇率变动外，其他因素保持不变。

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

### 3. 金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	未到期的应收票据	164,446,690.53	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	已到期的应收票据	347,312,313.19	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书/票据贴现	应收款项融资	2,297,610,456.38	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	—	2,809,369,460.10	—	—

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	2,297,610,456.38	-10,536,396.03
合计	—	2,297,610,456.38	-10,536,396.03

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书/贴现	164,446,690.53	—
合计	—	164,446,690.53	—

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或贴现的银行承兑汇票的账面价值为164,446,690.53元。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款并确认银行借款。背书或贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本集团以其结算且供应商有追索权的应付账款或确认的银行借款账面价值总计为164,446,690.53



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年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产		213,951,699.81		213,951,699.81
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		213,951,699.81		213,951,699.81
（1）理财产品		213,951,699.81		213,951,699.81
（二）应收款项融资		1,064,665,513.84		1,064,665,513.84
（三）其他非流动金融资产			94,957,356.00	94,957,356.00
1、权益工具投资			94,957,356.00	94,957,356.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,278,617,213.65	94,957,356.00	1,373,574,569.65

### 2. 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

本集团在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

### 3. 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

本集团以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### （1） 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
海南惠智投资有限公司	海南省儋州市	投资管理及咨询	21,353,634.00	30.21	30.21

本公司实际控制人是李春安、钟宝申。钟宝申、李春安分别为海南惠智第一大股东及第二大股东，同为海南惠智的创始人，最近三年持续合计持有海南惠智 60.74% 的股权，其所持股份享有的表决权对股东大会及对公司的经营决策产生重大影响力，且钟宝申担任海南惠智董事长兼总经理、李春安担任海南惠智副董事长，能够依其所任职务对海南惠智的经营决策产生重大影响。根据《上市公司收购管理办法》的规定，李春安、钟宝申能够控制海南惠智。李春安、钟宝申于 2013 年 4 月 15

日签署了《一致行动协议》，明确约定二人在董事会表决中保持一致，李春安、钟宝申控制的海南惠智与李春安就公司有关重大事项在行使股东权利时保持一致；2020年6月18日，双方签署《关于一致行动安排的确认及承诺》，二人一致行动的安排于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起60个月内保持不变，因此认定李春安、钟宝申为我公司实际控制人。

## (2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## (3) 本企业合营企业及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
拉普拉斯新能源科技股份有限公司	联营企业
大连久卉科技有限公司	联营企业
深圳市石金科技股份有限公司	联营企业

## (4) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
苏州久禹自动化设备有限公司	联营企业子公司
佛山市石金科技有限公司	联营企业子公司
云南石金炭素有限公司	联营企业子公司
广东石金炭素有限公司	联营企业子公司
隆基绿能科技股份有限公司	其他关联方
沈阳隆基电磁科技股份有限公司	其他关联方
宁夏中旺清洁服务有限公司	其他关联方
曲靖隆基硅材料有限公司	其他关联方
嘉兴隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
银川隆基光伏科技有限公司	其他关联方
隆基乐叶光伏科技（西咸新区）有限公司	其他关联方
江苏隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
浙江隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
腾冲隆基硅材料有限公司	其他关联方
西安隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
楚雄隆基硅材料有限公司	其他关联方
银川隆基硅材料有限公司	其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
无锡隆基氢能科技有限公司	其他关联方
陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
丽江隆基硅材料有限公司	其他关联方
宁夏隆基硅材料有限公司	其他关联方
保山隆基硅材料有限公司	其他关联方
华坪隆基硅材料有限公司	其他关联方
青海隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
咸阳隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
禄丰隆基硅材料有限公司	其他关联方
宁夏隆基乐叶科技有限公司	其他关联方
西安隆基清洁能源有限公司	其他关联方
西安隆基新能源有限公司	其他关联方
大同隆基光伏科技有限公司	其他关联方
滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
马来西亚隆基私人有限公司	其他关联方
鄂尔多斯市隆基硅材料有限公司	其他关联方
泰州隆基光伏科技有限公司	其他关联方
芜湖隆基光伏科技有限公司	其他关联方
西安隆基氢能科技有限公司	其他关联方
宁夏隆基光电科技有限公司	其他关联方
隆基超导（上海）电磁技术有限公司	其他关联方
嘉兴隆基光伏科技有限公司	其他关联方
鄂尔多斯市隆基光伏科技有限公司	其他关联方
越南电池科技有限公司	其他关联方
NWestern Solar VIETNAM COMPANY LIMITED	其他关联方

## 2. 关联交易

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
沈阳隆基电磁科技股份有限公司	材料采购	22,304,823.00	11,017,734.50
宁夏中旺清洁服务有限公司	材料采购	10,237,858.42	1,026,681.38
佛山市石金科技有限公司	材料采购	9,521,948.37	21,033,129.46
隆基绿能科技股份有限公司	材料采购、接受劳务	1,930,619.48	1,839,823.00
西安隆基乐叶光伏科技有限公司	材料采购	1,383,451.33	36,389.38
滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	材料采购	374,574.49	-
西安隆基清洁能源有限公司	接受服务	35,220.14	-
宁夏隆基乐叶科技有限公司	材料采购	21,734.52	-
保山隆基硅材料有限公司	材料采购	946.53	-
大连久卉科技有限公司	材料采购	-	2,000,000.00
银川隆基硅材料有限公司	材料采购	-	116,448.14
苏州久禹自动化设备有限公司	材料采购	-	96,166.34
深圳市石金科技股份有限公司	材料采购	-	13,563.71
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>45,811,176.28</b>	<b>37,179,935.91</b>

## (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华坪隆基硅材料有限公司	销售商品	768,555,806.61	2,137,897.25
鄂尔多斯市隆基硅材料有限公司	销售商品	731,665,894.45	-
马来西亚隆基私人有限公司	销售商品	470,623,966.57	73,736,565.71
隆基乐叶光伏科技(西咸新区)有限公司	销售商品	177,276,712.05	52,731,172.92
滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	171,727,954.52	109,704,262.76
银川隆基光伏科技有限公司	销售商品	151,235,173.07	78,313,384.59
嘉兴隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	141,152,200.86	133,651,772.37
银川隆基硅材料有限公司	销售商品	49,619,669.18	18,292,042.65
陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	43,630,339.76	28,157,900.16
泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	42,855,108.77	474,102.74
禄丰隆基硅材料有限公司	销售商品	39,219,324.04	248,980,807.50
隆基绿能科技股份有限公司	销售商品	35,621,960.30	3,298,313.93
宁夏隆基乐叶科技有限公司	销售商品	28,103,842.40	9,795,804.87
西安隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	24,675,041.41	31,919,044.25

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
NWestern Solar VIETNAM COMPANY LIMITED	销售商品	20,087,949.79	-
咸阳隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	18,321,593.80	1,312,274.07
曲靖隆基硅材料有限公司	销售商品	17,820,183.40	160,184,088.14
佛山市石金科技有限公司	销售商品	13,362,743.37	3,982,300.89
丽江隆基硅材料有限公司	销售商品	12,740,536.41	5,616,523.96
楚雄隆基硅材料有限公司	销售商品	10,254,705.68	14,862,411.42
泰州隆基光伏科技有限公司	销售商品	9,132,743.36	-
芜湖隆基光伏科技有限公司	销售商品	8,438,187.30	-
云南石金炭素有限公司	销售商品	7,976,814.16	-
腾冲隆基硅材料有限公司	销售商品	5,286,927.49	8,766,673.49
大同隆基光伏科技有限公司	销售商品	4,663,754.56	40,562.52
保山隆基硅材料有限公司	销售商品	2,645,221.28	29,148,519.17
宁夏隆基硅材料有限公司	销售商品	1,873,566.36	2,304,106.17
无锡隆基氢能科技有限公司	销售商品	1,168,549.93	11,409,734.49
西安隆基氢能科技有限公司	销售商品	1,156,106.18	-
越南电池科技有限公司	销售商品	490,356.60	-
深圳市石金科技股份有限公司	销售商品	350,796.46	416,371.66
宁夏隆基光电科技有限公司	销售商品	214,157.09	-
隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	60,241.76	-
沈阳隆基电磁科技股份有限公司	销售商品	44,247.79	-
西安隆基清洁能源有限公司	销售商品	637.17	212,389.38
江苏隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	-	41,195,467.57
浙江隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	-	12,704,402.44
青海隆基乐叶光伏科技有限公司	销售商品	-	1,442,237.41
广东石金炭素有限公司	销售商品	-	322,123.90
大连久卉科技有限公司	销售商品	-	290,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,012,053,013.93</b>	<b>1,085,403,258.38</b>

### (3) 关联租赁情况

#### 1) 出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
隆基超导（上海）电磁技术有限公司	房屋建筑物	106,319.16	-
合计	—	106,319.16	-

#### (4) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
薪酬合计	581.52	640.00

### 3. 关联方应收应付余额

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鄂尔多斯市隆基硅材料有限公司	329,350,440.58	16,467,522.03	-	-
应收账款	华坪隆基硅材料有限公司	213,204,541.95	10,903,186.98	3,917,412.85	934,875.74
应收账款	滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	142,090,133.64	7,104,506.69	13,118,530.00	655,926.50
应收账款	嘉兴隆基光伏科技有限公司	107,900,707.57	5,395,035.38	-	-
应收账款	隆基乐叶光伏科技（西咸新区）有限公司	80,604,056.37	4,422,836.82	48,628,329.99	2,431,416.50
应收账款	禄丰隆基硅材料有限公司	52,877,421.00	6,644,318.75	56,561,438.89	3,014,979.75
应收账款	马来西亚隆基私人有限公司	43,549,244.55	3,143,277.27	27,079,187.09	1,353,959.35
应收账款	银川隆基光伏科技有限公司	26,538,456.82	4,641,458.34	59,546,119.08	3,826,529.45
应收账款	隆基绿能科技股份有限公司	26,178,220.18	1,485,267.93	1,690,721.60	111,745.57
应收账款	嘉兴隆基乐叶光伏科技有限公司	24,787,712.93	1,239,385.65	24,836,404.49	1,241,820.22
应收账款	曲靖隆基硅材料有限公司	23,873,721.50	5,131,571.07	86,916,971.00	11,293,101.55
应收账款	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	18,866,438.94	944,656.94	700,118.83	161,005.94
应收账款	陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	16,159,738.70	847,196.94	3,858,003.20	192,900.16
应收账款	银川隆基硅材料有限公司	12,284,446.49	1,183,053.71	12,043,239.99	905,488.43
应收账款	咸阳隆基乐叶光伏科技有限公司	10,443,773.29	522,188.66	371,756.97	25,112.85
应收账款	芜湖隆基光伏科技有限公司	8,856,943.69	442,847.18	-	-
应收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	8,327,344.90	1,153,646.52	12,251,819.93	858,101.64
应收账款	NWestern Solar VIETNAM COMPANY LIMITED	8,140,177.45	407,008.87	-	-
应收账款	西安隆基乐叶光伏科技有限公司	6,229,318.49	345,898.68	4,240,484.39	522,370.26
应收账款	佛山市石金科技有限公司	5,075,930.00	253,796.50	-	-

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保山隆基硅材料有限公司	4,898,392.40	639,773.92	22,306,847.00	2,775,869.36
应收账款	泰州隆基光伏科技有限公司	4,128,000.00	206,400.00	-	-
应收账款	无锡隆基氢能科技有限公司	3,392,800.10	932,360.02	14,772,637.03	1,978,681.85
应收账款	丽江隆基硅材料有限公司	3,116,123.65	714,830.23	5,564,229.55	559,987.83
应收账款	腾冲隆基硅材料有限公司	2,806,186.60	140,309.33	15,441,435.00	2,138,226.75
应收账款	云南石金炭素有限公司	2,700,000.00	135,000.00	-	-
应收账款	宁夏隆基乐叶科技有限公司	1,907,706.61	256,425.33	12,990,946.07	1,979,843.78
应收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	1,805,460.00	351,129.00	2,908,320.00	392,082.00
应收账款	西安隆基氢能科技有限公司	522,560.00	26,128.00	-	-
应收账款	大连久卉科技有限公司	260,000.00	52,000.00	260,000.00	13,000.00
应收账款	越南电池科技有限公司	226,348.93	11,317.45	-	-
应收账款	宁夏隆基光电科技有限公司	152,000.50	7,600.03	-	-
应收账款	隆基超导(上海)电磁技术有限公司	115,887.89	5,794.39	-	-
应收账款	隆基乐叶光伏科技有限公司	68,073.18	3,403.66	285,412.65	14,270.64
应收账款	苏州久禹自动化设备有限公司	-	-	910,062.38	364,024.95
应收账款	深圳市石金科技股份有限公司	-	-	158,250.00	7,912.50
应收账款	大同隆基光伏科技有限公司	-	-	45,835.65	2,291.78
合同资产	华坪隆基硅材料有限公司	86,777,022.00	4,338,851.10	316,151.00	15,807.55
合同资产	鄂尔多斯市隆基硅材料有限公司	82,594,476.02	4,129,723.80	-	-
合同资产	马来西亚隆基私人有限公司	45,775,586.34	2,288,779.33	6,710,356.55	335,517.83
合同资产	银川隆基光伏科技有限公司	16,821,094.00	841,054.70	8,163,788.00	408,189.40
合同资产	隆基乐叶光伏科技(西咸新区)有限公司	16,764,740.00	838,237.00	5,958,560.00	297,928.00
合同资产	银川隆基硅材料有限公司	5,196,180.00	259,809.00	1,878,693.00	93,934.65
合同资产	陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	4,676,000.00	233,800.00	2,876,686.80	143,834.34
合同资产	禄丰隆基硅材料有限公司	4,300,120.00	215,006.00	28,055,850.00	1,402,792.50
合同资产	隆基绿能科技股份有限公司	3,913,451.51	195,672.58	179,440.00	8,972.00
合同资产	宁夏隆基乐叶科技有限公司	3,001,800.00	150,090.00	1,028,800.00	51,440.00
合同资产	西安隆基乐叶光伏科技有限公司	2,564,600.00	128,230.00	3,889,600.00	194,480.00
合同资产	NWestern Solar VIETNAM COMPANY LIMITED	2,003,392.41	100,169.62	-	-
合同资产	佛山市石金科技有限公司	1,401,000.00	70,050.00	-	-

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	丽江隆基硅材料有限公司	1,356,880.00	67,844.00	546,528.00	27,326.40
合同资产	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	1,209,000.00	60,450.00	21,200.00	1,060.00
合同资产	泰州隆基光伏科技有限公司	1,032,000.00	51,600.00	-	-
合同资产	云南石金炭素有限公司	900,000.00	45,000.00	-	-
合同资产	曲靖隆基硅材料有限公司	813,614.00	40,680.70	17,252,555.00	862,627.75
合同资产	腾冲隆基硅材料有限公司	368,197.40	18,409.87	904,609.00	45,230.45
合同资产	保山隆基硅材料有限公司	221,147.60	11,057.38	2,618,774.40	130,938.72
合同资产	宁夏隆基硅材料有限公司	209,910.00	10,495.50	344,040.00	17,202.00
合同资产	西安隆基氢能科技有限公司	130,640.00	6,532.00	-	-
合同资产	无锡隆基氢能科技有限公司	122,000.00	6,100.00	1,289,300.00	64,465.00
合同资产	楚雄隆基硅材料有限公司	69,000.00	3,450.00	961,000.00	48,050.00
合同资产	嘉兴隆基乐叶光伏科技有限公司	-	-	225,245.18	11,262.26
预付款项	隆基绿能科技股份有限公司	14,280.00	-	1,194,749.56	-
预付款项	西安隆基乐叶光伏科技有限公司	2,933.63	-	-	-
预付款项	沈阳隆基电磁科技股份有限公司	-	-	6,223,241.77	-

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
合同负债	鄂尔多斯市隆基硅材料有限公司	199,945,490.38	-
合同负债	隆基乐叶光伏科技(西咸新区)有限公司	129,301,884.54	62,021,044.25
合同负债	马来西亚隆基私人有限公司	81,133,098.76	154,918,270.12
合同负债	鄂尔多斯市隆基光伏科技有限公司	61,774,111.50	-
合同负债	禄丰隆基硅材料有限公司	26,215,752.05	5,885,398.07
合同负债	云南石金炭素有限公司	23,911,858.41	28,672,566.37
合同负债	华坪隆基硅材料有限公司	15,939,247.69	6,811,061.94
合同负债	曲靖隆基硅材料有限公司	9,431,415.93	8,035,132.73
合同负债	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	6,128,433.67	2,537,831.91
合同负债	宁夏隆基乐叶科技有限公司	5,344,466.39	13,605,442.33
合同负债	楚雄隆基硅材料有限公司	3,341,416.00	8,720,176.94
合同负债	隆基绿能科技股份有限公司	3,195,451.33	122,566.37
合同负债	银川隆基光伏科技有限公司	2,551,575.23	13,862,743.35
合同负债	佛山市石金科技有限公司	1,858,407.08	7,438,938.05



项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
合同负债	保山隆基硅材料有限公司	1,115,044.24	13,362.83
合同负债	芜湖隆基光伏科技有限公司	955,752.21	-
合同负债	滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	955,752.21	-
合同负债	西安隆基乐叶光伏科技有限公司	705,112.38	10,809,477.90
合同负债	陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	538,938.05	-
合同负债	隆基乐叶光伏科技有限公司	477,876.11	13,287,964.60
合同负债	越南电池科技有限公司	274,689.83	-
合同负债	大连久卉科技有限公司	150,900.83	150,900.83
合同负债	西安隆基清洁能源有限公司	88,495.57	61,946.90
合同负债	银川隆基硅材料有限公司	38,938.05	6,418,230.09
合同负债	丽江隆基硅材料有限公司	-	5,694,690.25
合同负债	无锡隆基氢能科技有限公司	-	885,398.24
合同负债	宁夏隆基硅材料有限公司	-	779,650.89
合同负债	青海隆基乐叶光伏科技有限公司	-	767,159.42
合同负债	江苏隆基乐叶光伏科技有限公司	-	2,913.36
应付账款	苏州久禹自动化设备有限公司	-	366,308.50
应付账款	沈阳隆基电磁科技股份有限公司	11,601,951.23	-
应付账款	佛山市石金科技有限公司	3,767,399.86	466,509.64
应付账款	宁夏中旺清洁服务有限公司	3,757,634.36	16,879.64
应付账款	大连久卉科技有限公司	871,150.00	871,150.00
应付账款	西安隆基清洁能源有限公司	22,012.59	-
应付账款	滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	194.69	-
其他应付款	大连久卉科技有限公司	250,000.00	250,000.00

### 十三、 股份支付

#### 1. 股份支付总体情况

于2020年10月22日，本公司董事会批准了《关于向激励对象首次授予股票期权》议案，向187名符合条件的激励对象授予股份期权。等待期分别为12个月、24个月、36个月，于等待期开始日起每年归属的限制性股票比例分别为50%、30%、20%。

于2023年10月27日，本公司董事会批准了《关于第二期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，向359名符合条件的激励对象授予股份期权。等待期分别为12个月、24个月、36个月，于等待期开始日起每年归属的限制性股票比例分别为40%、30%、30%。

2020年授予的股票激励计划：

授予对象类别	本年授予数量	本年行权数量	本年解锁数量	本年失效数量
生产人员	-	-	-	880.00
销售服务人员	-	-	-	1,200.00
行政管理人员	-	-	-	104,400.00
研发技术人员	-	-	-	16,560.00
<b>合计</b>	-	-	-	<b>123,040.00</b>

2023年授予的股票激励计划:

授予对象类别	本年授予数量	本年行权数量	本年解锁数量	本年失效数量
生产人员	576,000.00	-	-	-
销售服务人员	585,000.00	-	-	-
行政管理人员	1,216,000.00	-	-	-
研发技术人员	1,730,000.00	-	-	10,000.00
<b>合计</b>	<b>4,107,000.00</b>	-	-	<b>10,000.00</b>

年末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	年末发行在外的股票期权(2020年授予)		年末发行在外的股票期权(2023年授予)	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
生产人员	36.335元	自股票期权首次授权日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止,最长不超过48个月。	24.77元	自股票期权首次授予之日起至全部行权或注销之日止,最长不超过50个月。
销售服务人员	36.335元		24.77元	
行政管理人员	36.335元		24.77元	
研发技术人员	36.335元		24.77元	

## 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	本年
授予日权益工具公允价值的确定方法	运用BS模型对授予日股票期权公允价值进行测算
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险利率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	业绩预期达到可行权条件
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	截至2023年12月31日,股份支付计入资本公积累计金额为48,386,357.36元

### 3. 本年股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	899,620.14	-
销售服务人员	1,143,224.39	-
行政管理人员	1,403,398.93	-
研发技术人员	2,597,660.47	-
合计	6,043,903.93	-

## 十四、 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	每10股派发现金红利3.00元（含税）

本次权益分派预案如下：本公司目前总股本为233,499,640股，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。本次权益分配共预计派发现金红利70,049,892.00元。

### 2. 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

本集团并无须作披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	405,503,830.55	396,753,866.38
1-2年	89,969,727.50	117,307,233.59
2-3年	18,511,387.79	5,464,410.00

账龄	年末账面余额	年初账面余额
3-4年	231,536.00	24,327.87
4-5年	327.87	-
5年以上	9,109,153.35	9,138,255.84
合计	523,325,963.06	528,688,093.68

注：不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

## (2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,047,933.35	1.73	9,047,933.35	100.00	-
按组合计提坏账准备	514,278,029.71	98.27	43,732,451.79	8.50	470,545,577.92
其中：以账龄作为信用风险特征组合	473,793,920.05	90.54	43,732,451.79	9.23	430,061,468.26
合并范围内关联方	40,484,109.66	7.73	-	-	40,484,109.66
合计	523,325,963.06	100.00	52,780,385.14	-	470,545,577.92

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,077,035.84	1.72	9,077,035.84	100.00	-
按组合计提坏账准备	519,611,057.84	98.28	43,539,356.19	8.38	476,071,701.65
其中：以账龄作为信用风险特征组合	479,183,766.54	90.64	43,539,356.19	9.09	435,644,410.35
合并范围内关联方	40,427,291.30	7.64	-	-	40,427,291.30
合计	528,688,093.68	100.00	52,616,392.03	-	476,071,701.65

### 1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	3,569,897.51	3,569,897.51	100.00	预计无法收回
滁州华鼎新能源有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00	100.00	预计无法收回

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,388,828.00	1,388,828.00	1,388,828.00	1,388,828.00	100.00	预计无法收回
河北宁远新能源科技有限公司	994,000.00	994,000.00	994,000.00	994,000.00	100.00	预计无法收回
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	744,865.96	744,865.96	744,865.96	100.00	预计无法收回
无锡恩源新材料有限公司	440,341.88	440,341.88	440,341.88	440,341.88	100.00	预计无法收回
晋城市硕阳光电有限公司	260,000.00	260,000.00	260,000.00	260,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>9,077,035.84</b>	<b>9,077,035.84</b>	<b>9,047,933.35</b>	<b>9,047,933.35</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2) 以账龄作为信用风险特征组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	365,733,545.89	18,286,677.29	5.00
1-2年	89,307,727.50	17,861,545.50	20.00
2-3年	18,459,562.79	7,383,825.11	40.00
3-4年	231,536.00	138,921.60	60.00
4-5年	327.87	262.29	80.00
5年以上	61,220.00	61,220.00	100.00
<b>合计</b>	<b>473,793,920.05</b>	<b>43,732,451.79</b>	<b>—</b>

## (3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款-坏账准备	52,616,392.03	193,095.60	29,102.49	-	-	52,780,385.14
<b>合计</b>	<b>52,616,392.03</b>	<b>193,095.60</b>	<b>29,102.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,780,385.14</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 281,120,787.19 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 42.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 17,962,445.42 元。

## 2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	788,601,166.98	661,919,792.25
<b>合计</b>	<b>788,601,166.98</b>	<b>661,919,792.25</b>

### 2.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联往来款	782,367,676.93	656,730,242.82
保证金及押金	3,765,115.00	2,160,665.00
电价补贴	1,412,477.22	1,280,103.30
社会保险金	716,308.40	574,700.46
住房公积金	687,449.70	554,304.80
投资意向金	-	1,000,000.00
备用金	-	2,466.75
其他	204,704.72	612,991.20
<b>合计</b>	<b>789,153,731.97</b>	<b>662,915,474.33</b>

#### (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	787,731,983.72	661,006,004.23
1-2年	1,421,748.25	909,470.10
2-3年	-	-
3-4年	-	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>789,153,731.97</b>	<b>662,915,474.33</b>

#### (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	789,153,731.97	100.00	552,564.99	0.07	788,601,166.98
其中：以账龄作为信用风险特征组合	6,786,055.04	0.86	552,564.99	8.14	6,233,490.05

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	782,367,676.93	99.14	-	-	782,367,676.93
合计	789,153,731.97	100.00	552,564.99	—	788,601,166.98

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	662,915,474.33	100.00	995,682.08	0.15	661,919,792.25
其中：以账龄作为信用风险特征组合	6,185,231.51	0.93	995,682.08	16.10	5,189,549.43
关联方组合	656,730,242.82	99.07	-	-	656,730,242.82
合计	662,915,474.33	100.00	995,682.08	—	661,919,792.25

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,364,306.79	268,215.34	5.00
1-2年	1,421,748.25	284,349.65	20.00
合计	6,786,055.04	552,564.99	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	995,682.08	-	-	995,682.08
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-443,117.09	-	-	-443,117.09

本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	552,564.99	-	-	552,564.99

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款-坏账准备	995,682.08	-443,117.09	-	-	-	552,564.99
<b>合计</b>	<b>995,682.08</b>	<b>-443,117.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>552,564.99</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
连城凯克斯科技有限公司	关联方往来款	614,965,228.46	1年以内	77.93	-
连智(大连)智能科技有限公司	关联方往来款	78,750,310.81	1年以内	9.98	-
釜川(无锡)智能科技有限公司	关联方往来款	25,000,000.00	1年以内	3.17	-
大连连集科技有限公司	关联方往来款	23,412,887.66	1年以内	2.97	-
中山市汇创精密科技有限公司	关联方往来款	21,000,000.00	1年以内	2.66	-
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>763,128,426.93</b>	<b>—</b>	<b>96.71</b>	<b>-</b>



### 3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	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	471,010,209.06	-	471,010,209.06	412,043,510.20	-	412,043,510.20
对联营、合营企业投资	516,687,335.80	-	516,687,335.80	432,030,576.87	-	432,030,576.87
<b>合计</b>	<b>987,697,544.86</b>	<b>-</b>	<b>987,697,544.86</b>	<b>844,074,087.07</b>	<b>-</b>	<b>844,074,087.07</b>

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	减值准备 年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准 备年末 余额
			追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
连城晶体技术公司（美国）	62,769,870.00	-	34,737,500.00	-	-	-	97,507,370.00	-
大连威凯特科技有限公司	10,349,836.73	-	-	-	-	19,099.86	10,368,936.59	-
连城凯克斯科技有限公司	110,277,039.26	-	-	-	-	3,964,621.56	114,241,660.82	-
连智（大连）智能科技有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
江苏连银新材料有限公司	79,760,000.00	-	-	79,760,000.00	-	-	-	-
中科磁控（北京）科技有限公司	9,650,000.00	-	-	-	-	-	9,650,000.00	-
无锡连强智能装备有限公司	21,030,006.42	-	-	-	-	5,477.44	21,035,483.86	-
大连连集科技有限公司	15,300,000.00	-	-	-	-	-	15,300,000.00	-
无锡釜川科技股份有限公司	77,356,489.54	-	-	-	-	-	77,356,489.54	-
中山市汇创精密科技有限公司	20,400,000.00	-	-	-	-	-	20,400,000.00	-
陕西星北能源科技有限公司	150,268.25	-	-	-	-	-	150,268.25	-

被投资单位	年初余额	减值准备 年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准 备年末 余额
			追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
连科半导体有限公司	-	-	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	-
合计	412,043,510.20	-	134,737,500.00	79,760,000.00	-	3,989,198.86	471,010,209.06	-

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	减值 准备 年初 余额	本年增减变动								年末余额	减值 准备 年末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业												
拉普拉斯新能源科技股份有限公司	290,735,910.20	-	-	-	67,807,732.07	-	9,381,779.04	-	-	-	367,925,421.31	-
大连久卉科技有限 公司	11,478,112.26	-	-	-	-282,484.19	-	-	-	-	-	11,195,628.07	-
深圳市石金科技股 份有限公司	129,816,554.41	-	-	-	7,749,732.01	-	-	-	-	-	137,566,286.42	-
合计	432,030,576.87	-	-	-	75,274,979.89	-	9,381,779.04	-	-	-	516,687,335.80	-

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,216,134,377.97	956,482,291.44	896,268,760.47	743,557,738.92
其他业务	66,068,012.90	29,728,484.27	37,031,747.04	19,972,634.25
合计	1,282,202,390.87	986,210,775.71	933,300,507.51	763,530,373.17

##### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：晶体生长及加工设备	1,216,134,377.97	956,482,291.44
配件及其他	66,068,012.90	29,728,484.27
按经营地区分类		
其中：国内	1,047,579,246.79	852,317,732.25
国外	234,623,144.08	133,893,043.46
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	1,282,202,390.87	986,210,775.71
某一时段内转让	-	-

##### (3) 与履约义务相关的信息

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备	客户验收时	对于不同客户收取预付款 10%-30%，到货款 30%-40%，验收款 30%-40%，质保金 10%；部分客户存在超过一年的分期付款条款	产品	是	无	提供 1 年的产品质量保证
销售配件及辅材(内销)	客户签收时	对于不同客户货到付款或需要支付一定比例的预付款	产品	是	无	提供 3 个月至 1 年的产品质量保证

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售配件及辅材(外销)	出口报关时	对于不同客户货到付款或需要支付一定比例的预付款	产品	是	无	提供 3 个月至 1 年的产品质量保证

#### 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,274,979.89	28,963,424.35
处置长期股权投资产生的投资收益	40,240,000.00	8,312,735.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	4,000,697.33
债务重组收益	-577,428.00	-715,728.00
满足终止确认条件的票据贴现息	-1,727,843.14	-2,320,515.99
购买外汇理财产品取得的投资收益	-	263,200.00
<b>合计</b>	<b>113,209,708.75</b>	<b>38,503,813.55</b>

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	61,260,727.75	出售子公司股权及报废长期资产损益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	40,650,720.37	未能对公司产生持续影响的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,547,146.60	理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,102.49	
债务重组损益	-765,341.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,771,529.94	
小计	106,493,885.48	
减: 所得税影响额	12,004,509.22	
少数股东权益影响额(税后)	2,403,953.85	
<b>合计</b>	<b>92,085,422.41</b>	—

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	19.43	2.92	2.92
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	16.80	2.52	2.52

大连连城数控机器股份有限公司

二〇二四年四月二十五日

附：

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。