

公司代码：605588

公司简称：冠石科技



**南京冠石科技股份有限公司
2024 年半年度报告**

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张建巍、主管会计工作负责人潘心月及会计机构负责人（会计主管人员）陈云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司可能面临的风险因素敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	50

备查文件目录	载有法定代表人、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。
	报告期内在《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
冠石科技、公司、本公司、股份公司	指	南京冠石科技股份有限公司
金世通	指	南京金世通光电科技有限公司，公司全资子公司
咸阳冠石	指	咸阳冠石科技有限公司，公司全资子公司
成都冠石	指	成都冠石科技有限公司，公司全资子公司
合邑电子	指	南京合邑电子有限公司，公司全资子公司
冠石新材料	指	南京冠石新材料有限公司，公司全资子公司
冠石显示	指	南京冠石显示科技有限公司，公司全资子公司
宁波冠石	指	宁波冠石半导体有限公司，公司全资子公司
冠石电子	指	南京冠石电子有限公司，公司控股子公司
美国冠石	指	Keystone Technology Company，金世通全资子公司
镇江冠翔	指	镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）
祥禾涌原	指	上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）
涌杰投资	指	上海涌杰私募投资基金合伙企业（有限合伙）
涌济铎创	指	上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）
泷新投资	指	上海泷新私募投资基金合伙企业（有限合伙）
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司及其下属企业
彩虹光电	指	咸阳彩虹光电科技有限公司
富士康	指	鸿海精密工业股份有限公司及其下属企业
MES 系统	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
ERP 系统	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
LCD	指	液晶显示器
OLED	指	有机发光二极管，又称有机电激光显示
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2024 年上半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南京冠石科技股份有限公司
公司的中文简称	冠石科技
公司的外文名称	Keystone Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Keystone Technology
公司的法定代表人	张建巍

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王顺利	李蕾
联系地址	南京经济技术开发区恒通大道60号	南京经济技术开发区恒通大道60号
电话	025-85581133	025-85581133
传真	025-85582222	025-85582222
电子信箱	wsl@njkeystone.com	wsl@njkeystone.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京经济技术开发区恒通大道60号
公司注册地址的历史变更情况	公司2002年成立时地址为南京市秦淮区御道街29号E楼E-206号；2016年3月16日，地址迁至南京经济技术开发区恒广路21号；2022年10月17日，因市区地名门牌整顿，原门牌（南京市栖霞区恒广路21号）取消，重新编制更改为南京经济技术开发区恒通大道60号，完成工商变更登记并换发营业执照。
公司办公地址	南京经济技术开发区恒通大道60号
公司办公地址的邮政编码	210038
公司网址	www.njkeystone.com
电子信箱	wsl@njkeystone.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	冠石科技	605588	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	656,739,020.67	416,745,338.08	57.59
归属于上市公司股东的净利润	20,305,666.46	29,268,565.77	-30.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,862,294.19	27,728,528.81	-42.79
经营活动产生的现金流量净额	47,297,462.72	-10,166,522.68	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,072,820,361.89	1,053,679,569.49	1.82
总资产	2,623,205,344.51	1,729,752,106.15	51.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.40	-30.00
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.40	-30.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.38	-42.11
加权平均净资产收益率(%)	1.91	2.87	减少0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.49	2.72	减少1.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期内，营业收入增加主要系拓展了新客户，产品销量增加导致销售额增加所致。
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润下降及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降主要系宁波光掩膜版项目前期投入费用增加，及较去年同期确认的股份支付费用增加所致。
- 3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期销售增加所致。
- 4、报告期末，总资产较上年末上升主要系本期银行借款增加引起货币资金增加，销售增长导致应收账款、存货增加。
- 5、报告期内，基本每股收益及稀释每股收益下降主要系本期归属于上市公司股东的净利润下降所致。
- 6、报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益下降主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,513,695.54	
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	-256,606.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	2,058,399.83	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,775.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	217,591.59	
减：所得税影响额	1,082,933.09	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,443,372.27	

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

□适用 √不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

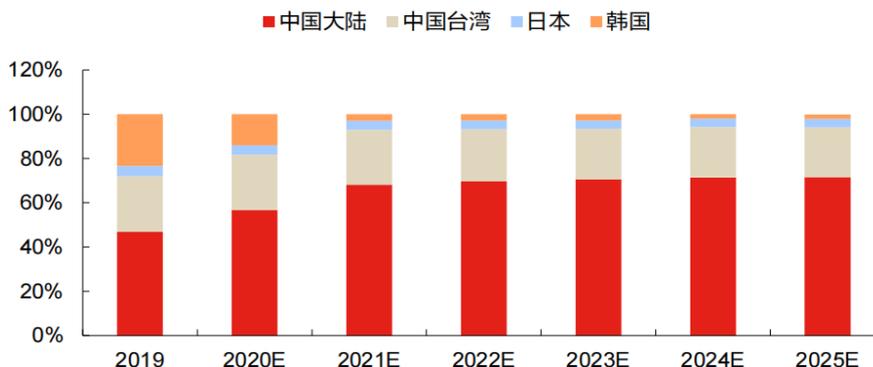
随着显示技术的不断更迭，LCD 是已成熟商业化的主流显示技术，同时 OLED 和 Mini-LED 等新技术逐步渗透，面板行业蓬勃发展。其上游的显示材料作为产业链中高附加值的核心环节之一逐步成为信息产业和材料市场的焦点。经过 30 年的发展，LCD 产业逐步从日本转移到韩国以及中国台湾，目前随着市场竞争加剧，日韩逐步退出，中国大陆凭借产业集群、资金实力、政策支持及行业后发优势快速成长，国内企业的崛起带动 LCD 产业链快速向大陆转移。据市场调查公司 DSCC 预测，预计 2027 年中国显示器出货量基准市场占有率将上升至 70%。

根据洛图科技（RUNTO）发布的《全球 LCD 电视面板市场月度追踪》报告，2024 年上半年，全球大尺寸液晶电视面板出货量为 118.4M 片，同比上涨 1.5%；出货面积达 87.2M 平方米，同比上涨 8.6%。洛图科技（RUNTO）分析认为，市场出货量能够维持一定程度的增长，主要原因是，在日韩系面板厂 Sharp 和 LGD 即将关停和出售的背景下，以及中国大陆面板厂商为追求全年效益，上半年坚决稳价涨价，市场预期相对明朗。因此，一方面，整机厂的面板采购订单提前释放；另一方面，3-5 月，面板厂高世代大线稼动率高位运行，平均达 85%-90%。供需两端的行为共同支撑了面板市场大盘不跌。

而出货面积的更高涨幅，则是由于电视面板以及整机的大尺寸化趋势带动了面板平均尺寸向上升级。根据洛图科技（RUNTO）数据显示，2024 年上半年，全球液晶电视面板的平均尺寸上升到 49.6 英寸，较 2023 年同期增加 1.6 英寸。在中国电视零售市场，今年上半年线上和线下市场的平均尺寸已经上升到了 66.3 和 66.9 英寸，同比 2023 年分别增长了 4.5 和 5.3 英寸；75 英寸在线上市场和线下市场同时成为了零售量第一大尺寸。接下来，面板市场的平均出货尺寸将呈螺旋式上升。

电视仍然是 LCD 面板下游应用市场中面积占比最大的应用。电视通常具有更大的尺寸，需要更大的面板面积，根据 WitsView 数据，2022 年电视在 LCD 面板终端产品的出货面积占比中超过 70%，显示器面积占比约 12%，随着智慧城市、5G、物联网等新技术的应用，商显市场将迎来更大的发展空间，对大尺寸 LCD 面板的需求也将不断增长。

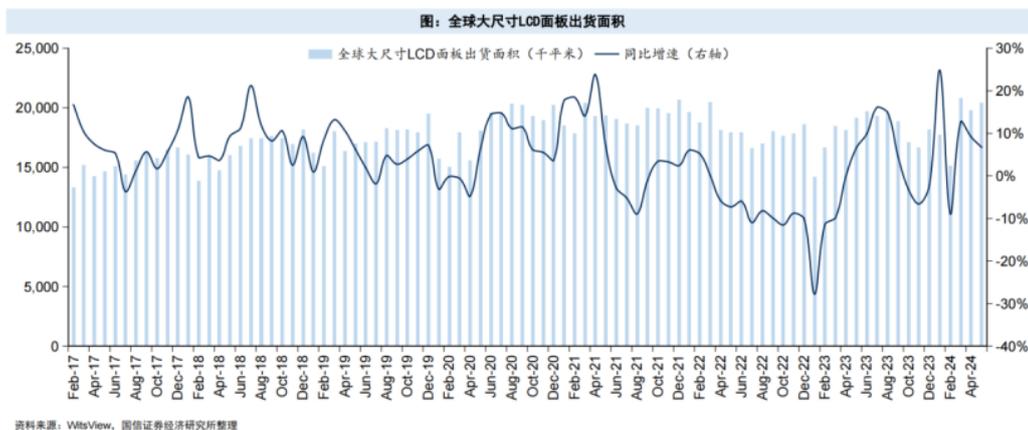
2019-2025E 全球 LCD 产能地区分布



数据来源：DIGITIMES Research，东方证券研究所

根据国信证券行业报告显示，5月全球大尺寸LCD面板出货面积同比增长6.72%，其中TV、Monitor、NoteBook、Tablet出货面积同比增长。供给方面，预计2024年全球大尺寸LCD产能面积较2023年增长2.31%；预计2025年全球大尺寸LCD产能面积较2024年增长0.21%。需求方面，2024年5月全球大尺寸LCD面板出货面积同比增长6.72%，其中全球LCD电视面板出货面积同比增长4.82%，全球LCD显示器面板出货面积同比增长13.13%，全球笔记本电脑面板出货面积同比增长14.14%，全球平板电脑面板出货面积同比增长14.54%。

全球电视平均尺寸约50寸左右，全球需求面积有望保持稳定增长。面板行业的下游需求不仅要观测需求量，更重要的是观测需求面积，需求面积由需求量和产品平均尺寸共同驱动，全球需求面积有望保持稳定增长。从需求量来看，尽管国内近年来由于地产行业调整，家电销量出现一定下滑，但电子行业是高度全球化的产业，而全球范围内的电视需求一直呈现相对稳定的水平，过去十年间全球电视销量每年稳定在2亿台左右，出货量级稳定。从平均尺寸角度来看，近年来在全球11代线投建并量产后，受益于技术进步带来的降本，大尺寸面板成本快速下降，下游消费者充分受益，换机时倾向购买观看体验更好的大尺寸电视，因而电视面板的大尺寸化趋势强劲。



（一）公司主营业务情况

公司主营业务为半导体显示器件及特种胶粘材料的研发、生产和销售，其中半导体显示器件包括偏光片、功能性器件、信号连接器、液晶面板、生产辅耗材等，主要应用于液晶电视、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能穿戴等带有显示屏幕的消费电子产品；特种胶粘材料包括胶带、搭扣、泡棉、保护膜、标签等各类产品，主要应用于工业、轨道交通及汽车行业。报告期内公司聚焦显示行业，目前已与京东方、华星光电、惠科、富士康等国内外显示面板制造龙头企业建立了良好的合作关系，产品最终应用于华为、小米、OPPO、VIVO、海信、创维、苹果、三星等知名消费电子品牌商的畅销机型。

本报告期内，公司积极拓展新客户，公司营业收入 656,739,020.67 元，较上年同期增长 57.59%，实现产、销齐升的局面。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要产品及服务

公司产品主要包括半导体显示器件及特种胶粘材料两大系列。

1、半导体显示器件

半导体显示器件是显示面板及其配套组件的重要组成部分，公司该类产品具体可细分为偏光片、功能性器件、信号连接器、液晶面板及生产辅耗材等多个品类。

（1）偏光片

偏光片全称为偏振光片，是所有显示屏幕均需使用的关键材料之一，其主要作用是使非偏极光（如自然光）产生偏极化，转变成偏振光，加上液晶分子扭转特性，达到控制光线的通过与否的功能，起到光开关的作用。

公司从事的偏光片业务是对偏光片卷材进行后端加工，通过 SLT 分条、裁断、检验、收取、面取和包装等多道工序，使得偏光片产品的尺寸及光学特性符合客户需求，工艺流程较为复杂。由于偏光片是液晶面板的核心组件之一，其产品质量稳定性将直接影响下游面板制造的生产良率及效率，因此对偏光片的性能和生产精度要求非常苛刻，偏光片加工具有较高的技术门槛。

经过多年的生产实践，公司已在偏光片加工领域积累了丰富的生产经验，并在关键生产环节实现技术突破或工艺改进，能够对偏光片产品的裁剪精度、直角度、吸收轴角度和翘曲度误差等指标精准控制，例如直角度误差控制在 0.05 度以内，吸收轴角度误差控制在 0.3 度以内，翘曲度误差控制在-8 到 20 毫米之间，公司产品性能保持业内领先水平。

目前，公司偏光片产品以矩形偏光片为主，加工能力覆盖 11 英寸至 100 英寸各类大小规格型号，产品最终适用于电视、显示器等终端应用，能够满足客户不同的采购需求。

（2）功能性器件

功能性器件通常采用模切方式生产，是将一种或多种材料（如光学保护膜、胶带、泡棉、石墨片、橡胶、金属箔片、硅胶等）进行分切、组合，再借助于模具，通过设备的压力作用形成预定规格的零部件，主要应用于智能手机、平板电脑的显示模组及相关配件，可实现粘贴、屏蔽、绝缘、缓冲、防护等特定功能。功能性器件产品对生产环境要求较高，需要在高洁净环境中生产。

公司具备高精密、高附加值功能性器件产品的生产能力，该类产品的生产工艺复杂、技术精密度高，生产门槛、技术壁垒相对较高。公司的功能性器件产品全部为根据客户需求专门定制的非标准零部件。

（3）信号连接器

公司的信号连接器产品主要包括整机线束、转接板、同轴线、屏幕测试线、FFC 柔性扁平电缆等，能够实现液晶模组与信号控制基板之间的信号传输功能。此外，公司还可根据客户需求设计转接装置，为客户提供全面的屏幕测试解决方案。

（4）液晶面板

液晶面板是由液晶玻璃（CELL）、偏光片、PCB 基板、柔性 IC、异方向性导电胶膜等材料组成，是液晶电视、智能手机、平板电脑等电子产品显示成像的核心部件。随着公司前次募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”的推进，报告期内液晶面板产量较去年同期有显著增长，整体呈现良性发展趋势。

（5）生产辅耗材

公司为下游显示面板制造企业提供生产环节所需要用到的部分辅材和耗材，主要产品包括缓冲材、感压纸、光电显示用胶带等。

2、特种胶粘材料

公司的特种胶粘材料主要包括胶带、搭扣、泡棉、保护膜、标签等各类产品，可广泛应用于工业、轨道交通及汽车行业。公司将上述各类特种胶粘材料通过模切工序加工为客户指定的形状，可以满足客户定制化需求。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在行业内具有较强的综合竞争力，具体表现在以下几个方面：

1、成本控制优势

为有效提高生产效率和经济效益，公司高度重视控制成本，具体体现在以下几个方面：

（1）通过多业务协同发展有效控制成本

公司主营业务在显示行业产业链上不断扩展，多条产品线已实现协同发展，可有效控制成本。在市场拓展方面，公司持续关注显示行业客户的实际业务需求，产品从初期的特种胶粘材料到 LCD 偏光片、再到 OLED 功能性器件，均是依托原有的供应链系统拓展业务，最大限度节省了市场开拓

成本。在原材料采购方面，公司拥有稳定和好的采购渠道，随着自身产品品类的不断完善，公司对主要原材料的采购量快速增长，使得自身议价能力不断增强，可降低原材料采购成本；在产能利用方面，公司在同产业链上拓展业务时已经充分考虑了新产品生产线与原有设备的通用化程度，使得产品的单位生产成本随设备产能充分利用而下降。

（2）通过自动化生产有效控制成本

公司生产使用国际先进的全自动生产线，除直接减少人力成本、降低生产能耗外，还能利用其高精度的导向、定位、调整、检测等功能有效提升产品良率。此外，使用自动化设备还可大幅缩短产品生产周期，实现快速交货，加速公司资金周转，从而降低流动资金使用成本。

（3）通过生产过程管理有效控制成本

公司在生产过程中使用 ERP 系统和 MES 系统，能够快速准确的获取和传递生产过程信息，避免因产品规格型号多、制程长而导致的人为统计延迟和错误，促使公司的生产经营活动和各项管理工作达到合理化、规范化、高效化、标准化作业。此外，公司还通过作业成本动因分析，优化作业流程和生产工艺，不断加强对重要增值作业的全方位管理，减少非增值作业环节，以精益成本管理为目标，实现资源的有效配置。

（4）通过研发设计有效控制成本

公司的研发与市场深度融合，在充分了解客户需求的基础上，研发团队在新产品开发初期即进行价值分析判断，将成本控制理念贯穿研发全过程，从新产品的设计、工艺、原材料等各个环节入手，充分论证其生产成本、采购成本、能源消耗等是否达到最优方案，确保新产品在投产后能够实现降本增效的目标。

2、产品质量控制优势

公司产品主要应用于显示面板制造领域，产品质量稳定性将直接影响下游显示面板生产良率，以及终端消费电子产品的性能，因此客户对公司产品质量有极高的要求，将产品质量稳定性作为筛选合格供应商的关键指标。公司为确保自身产品质量始终符合客户要求，在生产经营中严把质量关，通过了《质量管理体系（GB/T 19001-2016/ISO9001:2015）》《环境管理体系（GB/T 24001-2016/ISO14001:2015）》《汽车行业质量管理体系（IATF16949:2016）》等多个质量体系认证，并建立了《来料检验程序》《产品、环境监视和测量控制程序》《过程检验规范》《制程管制规范》《出荷检查规范》《出货检验程序》《不合格品控制程序》《顾客满意度调查控制程序》等多个科学的过程控制规范，将质量控制贯穿生产经营全过程。

公司的质量控制管理行之有效，各个部门职责明确，品质部负责对原材料进行检验，确保原材料品质能够满足规定的要求；生产部负责对产品生产过程中的质量控制节点进行实时监控，发现异常须立即排查解决，使生产过程始终处于受控状态；营销部负责产品售后质量跟踪，根据产品的最终使用效果和客户反馈情况建立产品质量档案。

凭借稳定的产品质量，公司现已进入多家显示行业龙头企业的合格供应商名录，为今后拓展业务、长久发展打下了坚实的基础。

3、技术研发优势

公司是国家高新技术企业，自成立以来始终致力于围绕核心业务进行技术研发，日益构建了完备的研发体系，形成了良好的研发机制。截至报告期末，公司拥有技术研发人员 103 名，技术骨干均具有多年相关行业从业经历，具备丰富的工艺设计及研发经验。公司研发部门负责对现有产品及孵化产品进行持续的技术改良和技术攻关，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司重视对核心技术的保护，截至目前已取得发明专利 4 件，实用新型专利 99 件，共有 9 件授权软件著作权。另外已受理共计 27 件，其中发明专利 8 件，实用新型专利 19 件。

公司的技术研发风格较为务实，服务于市场和产品，以满足客户需求为导向，以提升企业经济效益为目标，通过持续技术研发与改良，能够有效提升产品良率和生产效率，为报告期内实现业绩稳步增长夯实基础。

4、客户资源优势

公司秉承“科学发展、客户至上、合作共赢”的经营理念面向市场开拓业务，经过多年潜心耕耘，现已积累了大量的优质客户资源。

公司的直接客户主要为显示面板制造商，其中包括京东方、华星光电、惠科、富士康等国内外显示面板制造龙头企业并建立了良好的合作关系，产品最终应用于华为、小米、OPPO、VIVO、海信、创维、苹果、三星等知名消费电子品牌商的畅销机型。由于上述显示面板制造商和消费电子品牌商对进入其全球采购链的供应商的认定极为严苛，会全面考察产品质量、公司信誉、供应能力、财务状况、产品价格和社会责任等各重要方面，认定流程较长，供应商转换成本较高，因此除非供应商基本面发生重大不利变化，一般不会轻易更换，这也使得公司现有的优质客户资源十分稳定。

5、快速的客户响应优势

公司在长期的经营发展中积累了丰富的研发、生产、品质等应急处理经验及快速响应能力，为公司更好的服务客户奠定了基础。在人员方面，公司拥有一支专业素质高、技术能力强的客户服务团队，具备丰富产品开发、供应链开发及生产管理经验，能够根据客户的需求或问题在较短时间内进行反馈，提供最佳的解决方案，提升了客户满意度。在产品开发方面，公司已建立了多部门联动快速响应机制，能够做到 2 小时给出产品应对方案，24 小时给出产品改善方案，48 小时内将改善样品送达到客户端。在生产管理方面，公司将自动化生产纳入产品开发环节，依托先进的生产设备，实现自动化生产，满足大批量生产的条件，可根据客户的提出的需求，快速将产品样品进行批量化生产，当客户订单数量或者其他需求发生变更时，能够快速匹配资源，调整生产

计划，在满足产品品质的前提下给客户优质的服务。为了能更加快速的响应客户需求，公司已在南京、咸阳、成都等地的主要客户周边投资建厂，以满足客户“属地配套”的需求。

6、管理团队优势

公司拥有一支务实干练且具有相同价值观的管理团队，管理人员均具有丰富的行业经验和前瞻性的视野，对行业发展动态掌握及时、准确，能够敏锐地把握市场机遇。管理团队认同公司的企业文化，经营理念一致，专业优势互补，职责分工明确，具有极强的凝聚力和执行力。另外，公司通过建立涵盖研发、采购、生产、销售等全方位的标准化、目标化的业务流程规范管理，提升运营效率，能够有效的调动员工的积极性和创造性。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层围绕董事会制定的战略目标和年度经营计划，以创新为基础，以市场需求为导向，组织协调员工团队作战，为公司持续、稳健发展奠定良好基础，持续推动研发、生产、销售、管理等多维度提升。强化品质管理，加大人才培养力度，提升运营效率，开展主要工作如下：

报告期内公司完成了以下主要工作：

（一）偏光片产能保持稳定

公司偏光片产品以矩形偏光片为主，加工能力覆盖 11 英寸至 100 英寸各类大小规格型号，产品最终适用于电视、显示器等终端应用，能够满足客户不同的采购需求。公司现在的偏光片加工生产线以中大尺寸产线为主，产能状况稳定。我们深知，企业的持续发展离不开客户的支持和信任，因此，我们始终将客户的需求放在首位，致力于提供最优质的服务和解决方案。报告期内，公司成功签约新的行业龙头客户，为公司未来的发展注入了新的动力。

（二）光掩膜版项目

2023 年 5 月，公司全资子公司宁波冠石半导体有限公司与宁波前湾新区签署《投资协议书》，计划投资 16.10 亿元用于建设“光掩膜版制造项目”，该项目已于 2023 年 10 月份开工建设。截至本报告披露之日，该项目厂房建设基本完成。7 月中旬，首台电子束掩膜版光刻机顺利交付，该设备是光掩膜版 40 纳米技术节点量产及 28 纳米技术节点研发的重点设备，其他核心设备也按约定时间陆续交付并按计划节点进行安装调试。公司将继续按照已有的建设工作计划，持续稳定的推进各项工作，预计将分别于 2025 年实现 45 纳米光掩膜版的量产，2028 年实现 28 纳米光掩膜版的量产，全部达产后，年产半导体光掩膜版逾 1.25 万片，预计年营业收入将达 8.5 亿元。

光掩膜版项目建成投产后，公司将成为国内技术能力先进的独立光掩膜版生产企业，可填补国内先进制程光罩空白，打破国外高端光掩膜版的垄断局面，提高我国半导体光掩膜产业的安全和可控性。

（三）液晶面板产线满足市场需求

随着公司前次募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”的推进，已建成的液晶面板生产线顺利迈入了量产阶段，公司不遗余力地探索与创新，丰富产品种类，从超高清到大尺寸，每一款产品都是对市场需求的精准回应。同时，公司对产品结构进行了优化升级，每一款产品都更加符合客户端需求。

这些举措不仅满足了现有客户的差异化产品需求，还成功吸引了新的客户群体，客户群体的扩大，为公司带来了更多的订单与合作机会。较去年同期相比，该板块业务整体销售收入有显著的增长，我们坚信，通过不懈努力，公司积极拓展市场，扩大业务规模，为实现业务的持续增长而努力。

（四）进一步优化生产管理

在报告期内，公司针对生产过程管理采取了多项有效的管控措施，其中引入全自动生产线是一项重要举措。这一变革不仅带来了直接的人力成本降低和生产能耗的减少，还通过全自动生产线的高精度导向、定位、调整、检测等功能，显著提升了产品的良率。全自动生产线能够对产品的整个生产过程和质量进行全程监控，从而确保产品的优良品质。这些改进措施共同体现了公司在提升生产效率和产品质量方面的决心和成效。

（五）技术研发持续推进

公司研发部门负责对现有产品及孵化产品进行持续的技术改良和技术攻关，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司重视对核心技术的保护，截至目前已取得发明专利 4 件，实用新型专利 99 件，共有 9 件授权软件著作权。另外已受理共计 27 件，其中发明专利 8 件，实用新型专利 19 件。

（六）强化人才识别与梯队建设

为了响应业务发展的需要，公司对内部人才结构与培养策略进行了调整优化，并特别关注关键业务条线人才队伍的建设。我们将通过多维度综合评估，包括人员绩效结果、核心能力、潜能以及客户评价等，来全面了解员工的实力和潜力。基于这些评估结果，我们将建立关键业务条线的人才储备库，确保有充足的高质量人才支持业务的持续发展。

同时，我们将提供有针对性的培养计划，以满足员工个人成长和公司业务发展的双重需求。这些计划将注重提升员工的专业技能、领导力和团队协作能力，使他们能够更好地应对业务挑战并为公司创造更大价值。

通过这些措施，我们期望能够保证整体人才能力的向上与良性发展，推动人才的开发与留任。我们坚信，只有拥有稳定且高素质的人才队伍，才能支持业务的稳定发展并不断提升业务交付品质。

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

√适用 □不适用

2023年5月，公司全资子公司宁波冠石半导体有限公司与宁波前湾新区签署《投资协议书》，计划投资16.10亿元用于建设“光掩膜版制造项目”，该项目已于2023年10月份开工建设。

截至本报告披露之日，该项目厂房建设基本完成。2024年7月中旬，首台电子束掩膜版光刻机实现顺利交付，该设备是光掩膜版40纳米技术节点量产及28纳米技术节点研发的重点设备，其他核心设备也按约定时间陆续交付并按计划节点进行安装调试。公司将继续按照已有的建设工作计划，持续稳定的推进各项工作，预计将分别于2025年实现45纳米光掩膜版的量产，2028年实现28纳米光掩膜版的量产，全部达产后，年产半导体光掩膜版逾1.25万片，预计年营业收入将达8.5亿元。

上述重大事项相关风险提示如下：

1、经济效益无法达到预期的风险：本次投资项目建设周期较长，在项目建设过程中和项目完成后存在因政策变化、技术进步、市场波动等因素导致项目不能按期完工或投资收益未达预期的风险。

2、新增资产折旧摊销导致利润下滑的风险：本次投资项目计划总投资约为160,994.66万元，项目建成后相应折旧、摊销将有明显增加，项目在达产前或者建成后实际收益大幅低于预期时，公司将面临因新增资产折旧摊销增加而导致利润下滑的风险。

3、资金来源及财务风险：本次投资项目的投资资金来源包括但不限于自有资金、金融机构借款或其他融资方式，公司能否及时筹措到项目建设所需资金存在一定风险。此外，考虑到本次募项目投资规模大，随着项目持续投入，公司的银行融资需求或将不断上升，进而推高公司的资产规模、资产负债率和利息支出，对公司现金流管理造成压力。

4、市场环境变化风险：我国光掩膜版行业受宏观经济、市场供需状况、技术封锁、国际贸易争端等因素的叠加影响，其市场环境会出现一定的波动，若相关行业市场环境恶化，会对公司本次投资项目产生一定不利影响。

5、产业政策变化风险：光掩膜版作为半导体产业的上游核心材料，属于国家重点扶持和发展的战略性新兴产业。未来，如果因相关产业政策发生调整，将会对公司的经营业绩带来一定的影响。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	656,739,020.67	416,745,338.08	57.59
营业成本	582,207,686.45	349,987,646.57	66.35
销售费用	7,819,577.38	4,622,776.52	69.15
管理费用	21,714,007.79	17,914,204.97	21.21
财务费用	1,949,607.37	-3,161,316.19	不适用
研发费用	23,203,646.18	14,247,389.95	62.86
经营活动产生的现金流量净额	47,297,462.72	-10,166,522.68	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-497,781,408.26	-73,663,143.13	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	697,632,980.62	300,391,853.53	132.24

营业收入变动原因说明：主要系拓展了新客户，产品销量增加导致销售额增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期收入上升致使成本相应上升。

销售费用变动原因说明：主要系周转物资增加，招待费增加，销售人员增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系子公司宁波冠石人员增加，职工薪酬增加、股份支付增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损益较上期变动显著所致。

研发费用变动原因说明：主要系子公司宁波冠石项目研发人员增加，职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付的宁波冠石的项目款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行借款增加所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	891,246,641.62	33.98	415,378,552.22	24.01	114.56	注 1
交易性金融资产	104,399,249.86	3.98	50,379,776.46	2.91	107.22	注 2
应收票据	4,570,203.39	0.17	8,654,701.77	0.50	-47.19	注 3
应收账款	352,547,546.68	13.44	252,094,510.30	14.57	39.85	注 4
预付款项	4,279,869.67	0.16	15,248,115.72	0.88	-71.93	注 5
应收款项融资	2,195,568.60	0.08	3,842,126.65	0.22	-42.86	注 6
存货	227,467,163.83	8.67	133,696,454.65	7.73	70.14	注 7
其他流动资产	28,937,130.24	1.10	10,582,966.38	0.61	173.43	注 8
在建工程	122,390,239.20	4.67	32,910,119.81	1.90	271.89	注 9

递延所得税资产	16,406,384.04	0.63	11,272,530.59	0.65	45.54	注 10
短期借款	495,269,888.90	18.88	225,205,745.84	13.02	119.92	注 11
应付票据	-	-	500,000.00	0.03	-100.00	注 12
应付账款	288,374,752.45	10.99	153,492,225.07	8.87	87.88	注 13
合同负债	7,774,017.92	0.30	1,676,115.05	0.10	363.81	注 14
应交税费	6,295,835.77	0.24	1,233,791.85	0.07	410.28	注 15
一年内到期的非流动负债	100,614,291.02	3.84	76,741,585.55	4.44	31.11	注 16
长期借款	542,345,742.90	20.67	121,100,000.00	7.00	347.85	注 17

其他说明

注 1：货币资金本期期末数较上年期末数增加：主要系本期银行借款增加所致。

注 2：交易性金融资产本期期末数较上年期末数增加：主要系本期末使用暂时闲置资金投资理财理财产品增加所致。

注 3：应收票据本期期末数较上年期末数减少：主要系本期在手的信用等级较低的银行承兑汇票减少及已背书未到期不终止确认的票据减少所致。

注 4：应收账款本期期末数较上年期末数增加，主要系本期产品销售整体上升所致。

注 5：预付款项本期期末数较上年期末数减少，主要系本期末预付供应商采购款项较少所致。

注 6：应收款项融资本期期末数较上年期末数减少：主要系期末在手的信用等级较高的银行承兑汇票减少所致。

注 7：存货本期期末数较上年期末数增加，主要系销售收入增加，备货量增大，原材料和库存商品增加所致。

注 8：其他流动资产本期期末数较上年期末数增加，主要系本期末宁波冠石增值税留抵税额增加所致。

注 9：在建工程本期期末数较上年期末数增加，主要系宁波冠石项目持续投入所致。

注 10：递延所得税资产本期期末数较上年期末数增加，主要系本期可抵扣亏损及信用减值损失确认递延所得税资产增加所致。

注 11：短期借款本期期末数较上年期末数增加，主要系本期增加银行贷款以确保开展业务资金周转所致。

注 12：应付票据本期期末数较上年期末数减少：主要系本期使用银行承兑汇票结算减少所致。

注 13：应付账款本期期末数较上年期末数增加，主要系本期销售增加，备货量增大，原材料采购增加所致。

注 14：合同负债本期期末数较上年期末数增加，主要系本期预收销售商品货款增加所致。

注 15：应交税费本期期末数较上年期末数增加，主要系本期应交增值税、应交企业所得税增加所致。

注 16：一年内到期的非流动负债本期期末数增加，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

注 17：长期借款本期期末数较上年期末数增加，主要系本期增加银行贷款以确保宁波冠石项目正常开展所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 10,648,922.14（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.41%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	252,136,243.12	保证金
使用权资产	5,099,177.29	经营租入使用，权属非公司所有
应收票据	3,621,491.27	未终止确认的已背书或贴现的票据
无形资产	13,919,626.04	抵押资产
合计	274,776,537.72	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于2023年5月16日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于拟投资建设光掩膜版制造项目的议案》，同时公司与宁波前湾新区管理委员会（以下简称“宁波前湾新区”）签署《投资协议书》，投资16.10亿元建设主要生产45-28nm成熟制程的半导体光掩膜版制造项目。2023年6月13日公司召开2022年度股东大会审议通过上述事项。公司成立全资子公司宁波冠石作为项目实施主体，宁波冠石在浙江省土地使用权网上交易系统竞得“北部工业地块06-10d地块”国有建设用地使用权，该地块成交总价：人民币13,790,000元。具体情况详见公司分别于2023年5月17日、6月6日、6月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南京冠石科技股份有限公司关于拟投资建设光掩膜版制造项目的公告》（公告编号：2023-022）、《南京冠石科技股份有限公司项目投资进展公告》（公告编号：2023-036）、《南京冠石科技股份有限公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）。截至本报告期末，项目累计投入6.19亿元。

截至本报告披露之日，该项目厂房建设基本完成。2024年7月中旬，首台电子束掩膜版光刻机实现顺利交付，该设备是光掩膜版40纳米技术节点量产及28纳米技术节点研发的重点设备，其他核心设备也按约定时间陆续交付并按计划节点进行安装调试。公司将继续按照已有的建设工作计划，持续稳定的推进各项工作，预计将分别于2025年实现45纳米光掩膜版的量产，2028年实现28纳米光掩膜版的量产，全部达产后，年产半导体光掩膜版逾1.25万片，预计年营业收入将达8.5亿元。

(1).重大的股权投资
适用 不适用

(2).重大的非股权投资
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

投资项目名称	实施主体	预计总投资额	本期投入	累计投入	项目进度	资金来源
半导体光掩膜版制造项目	宁波冠石	160,994.66	20,484.32	61,891.75	厂房建设基本完成，项目按计划有序推进	自有资金、银行借款

(3).以公允价值计量的金融资产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	50,379,776.46	-256,606.60			352,463,080.00	298,187,000.00		104,399,249.86
应收款项融资	3,842,126.65			8,084.80			-1,638,473.25	2,195,568.60
合计	54,221,903.11	-256,606.60		8,084.80	352,463,080.00	298,187,000.00	-1,638,473.25	106,594,818.46

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%)
货币互换	450 万美元	379,776.46	-256,606.60		450 万美元	450 万美元	123,169.86	0.01
合计	450 万美元	379,776.46	-256,606.60		450 万美元	450 万美元	123,169.86	0.01
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。公司与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	本报告期累计影响税前利润人民币-256,606.60 元。							
套期保值效果的说明	公司采用货币互换业务，有效规避了外汇汇率波动风险							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	具体详见公司 2024 年 4 月 30 日披露的《南京冠石科技股份有限公司关于开展金融衍生品交易业务的公告》（公告编号：2024-028）							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司期末根据银行提供的衍生交易市值重估通知书确定持有的货币掉期合约的公允价值变动情况							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 4 月 30 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 5 月 29 日							

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资
适用 不适用

其他说明
无

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润
成都冠石科技有限公司	半导体显示器件及汽车领域配套产品	1,500.00	100%	45,316.29	9,895.58	16,438.60	-724.78
南京合邑电子有限公司	半导体显示器件	500.00	100%	13,129.00	9,405.97	2,745.46	388.36
宁波冠石半导体有限公司	半导体及集成电路领域	35,000.00	100%	88,048.48	33,591.72	-	-1,057.53

(七) 公司控制的结构化主体情况
 适用 不适用

五、 其他披露事项
(一) 可能面对的风险
 适用 不适用

(二) 其他披露事项
 适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024-5-28	具体情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南京冠石科技股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-035）	2024-5-29	审议通过了以下议案： 1. 关于《公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 2. 关于《公司 2023 年度监事会工作报告》的议案 3. 关于《公司 2023 年年度报告及其摘要》的议案 4. 关于《公司 2023 年度财务决算报告》的议案 5. 关于《公司 2024 年度财务预算报告》的议案 6. 关于《公司 2023 年度利润分配方案》的议案 7. 关于公司董事 2023 年度薪酬的议案 8. 关于公司监事 2023 年度薪酬的议案 9. 关于续聘会计师事务所的议案 10. 关于 2024 年度向金融机构申请综合授信额度的议案 11. 关于 2024 年度公司为全资子公司提供担保额度的议案 12. 关于为子公司提供信用担保的议案 13. 关于开展金融衍生品交易业务的议案 14. 关于修订《公司章程》的议案 15. 关于修订《董事会议事规则》的议案 16. 关于修订《股东大会议事规则》的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司回购注销 1 名股权激励对象尚未解锁的限制性股票 13,000 股, 该部分限制性股票已于 2024 年 6 月 3 日予以回购注销。公司已收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》	具体情况详见公司于 2024 年 6 月 5 日在上海证券交易所网站发布的《关于回购注销部分限制性股票完成的公告》(公告编号: 2024-037)。
公司于 2024 年 6 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十三次会议, 分别审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 同意公司回购注销 1 名股权激励对象已获授但尚未解除限售的 18,000 股限制性股票	具体情况详见公司于 2024 年 6 月 29 日在上海证券交易所网站发布的《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》(公告编号: 2024-043)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	128.00

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司的生产经营活动符合环境保护相关法规，未发生环保事故，不存在因环保问题被有关部门处罚的情形，不存在被调查的情况，不构成重大违法行为。

报告期内，公司主要投资、建设项目均已履行备案程序，并通过当地环保部门的环评审批，符合国家和地方产业政策和环境保护的相关规定。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司自成立以来，一直充分关注环境保护问题，以将公司打造成为“环境友好型企业”为目标，将环保治理提高到与经济效益同等的地位加以严格实施。公司制定并实施了《环境保护管理制度》《固体废弃物分类回收管理规定》《节约水电气管理规范》等规章制度，对可能造成环境污染的各个生产环节进行严格监控，力求将对生态环境的不利影响降到最小。此外，公司还通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司实施各类节能优化工作，努力实现减少碳排放，积极开展实施 1.365MWp 屋顶分布式光伏发电项目，优化公司电力结构，在降本增效同时，认真落实节能减排工作。根据设计方案，本项目的实施能够帮助公司 25 年节约标准煤 12,674 吨，减排二氧化碳 34,947 吨，减排二氧化硫 8.31 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张建巍	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月，上述股份锁定承诺不因职务变更、离职而终止；锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；锁定期满后，若本人仍担任公司的董事，在职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述锁定承诺。</p> <p>本人不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p>	2020-04-02	是	2024-08-12 / 长期	是	不适用	不适用

		<p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。</p>						
股份限售	门芳芳、王顺利	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述锁定承诺。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年减持的，其减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月。</p> <p>本人不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机</p>	2021-03-05	是	2024-08-12 / 长期	是	不适用	不适用

		构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。						
股份限售	镇江冠翔	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。 在锁定期满后，本企业在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。 若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。	2020-04-02	是	2024-08-12 / 长期	是	不适用	不适用
股份限售	泷新投资、涌杰投资、祥禾涌原、涌济锋创	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。 在锁定期满后，本企业在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。	2020-04-10	是	2022-08-12 / 长期	是	不适用	不适用
股份限售	杜宏胜、赵颖	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；本人在任期届满前离	2020-04-02	是	2022-08-12 / 长期	是	不适用	不适用

		<p>职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述锁定承诺。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年减持的，其减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月。</p> <p>本人不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。</p> <p>相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。</p>						
解决同业竞争	张建巍	<p>1、本人目前除持有冠石科技股份外，未直接或间接投资其它与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其它与冠石科技相同、类似的经营活动；</p> <p>2、本人未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>3、当本人及本人控制的企业与冠石科技之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的企业自愿放弃同冠石科技存在竞争的业务；</p>	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用

		<p>4、本人及本人控制的企业不向其他在业务上与冠石科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>5、上述承诺在本人持有冠石科技股份或担任冠石科技董事或高级管理人员期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给冠石科技造成的全部经济损失。</p>						
解决关联交易	张建巍	<p>1、自 2017 年 1 月 1 日起至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与冠石科技不存在其他重大关联交易；</p> <p>2、本人不会实施影响冠石科技的独立性的行为，并将保持冠石科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；</p> <p>3、本人将尽量避免与冠石科技之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；</p> <p>4、本人将严格遵守冠石科技《公司章程》及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照冠石科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；</p> <p>5、本人保证不会利用关联交易调节冠石科技的利润，不会通过影响冠石科技的经营决策来损害冠石科技及其他股东的合法权益。</p>	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
其他	张建巍	<p>在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；</p> <p>减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>锁定期满后两年内，拟减持股票的减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价）；</p> <p>在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持</p>	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用

		<p>有公司股份总数的 25%；</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起六个月内不得减持。</p>						
其他	泷新投资、 涌杰投资、 祥禾涌原、 涌济铎创	<p>在锁定期满后，各合伙企业拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；</p> <p>各合伙企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>在锁定期满后，各合伙企业在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>如各合伙企业未履行上述承诺事项减持并获得收益，所获得相关收益将归公司所有。</p>	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
其他	冠石科技	<p>本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司上市后稳定股价预案》，若本公司违反该预案，则本公司将：</p> <p>1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。</p>	2020-04-02	是	2024-08-12	是	不适用	不适用
其他	张建巍	<p>本人将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《南京冠石科技股份有限公司稳定股价预案》，若本人违反该预案，则本人将：</p> <p>1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替</p>	2020-04-02	是	2024-08-12	是	不适用	不适用

		代承诺，以尽可能保护投资者的权益。 2、本人将最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度本公司从公司已分得的税后现金股利总额。							
其他	董事（不含独立董事）、高级管理人员	本人将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《南京冠石科技股份有限公司稳定股价预案》，若本人违反该预案，则本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。	2020-04-02	是	2024-08-12	是	不适用	不适用	
其他	张建巍	若社会保险及住房公积金的主管部门要求发行人公司及/或合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）补缴社会保险、住房公积金或对发行人及/或其子公司处以罚款，以及有关部门及有关人员向发行人公司及/或子公司进行追索，本人将无条件全额承担在本次发行上市前应补缴的社会保险、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，以确保发行人及/或其子公司不会因此遭受任何损失。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	张建巍	本人将督促公司发行人及/或其合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）严格按照法律法规的规定规范公司用工，将劳务派遣用工总数保持至用工总数的10%以下；若发行人及/或其子公司因劳动用工劳务派遣受到相关部门的行政处罚或遭受其他损失的，本人愿意向公司发行人及/或其子公司进行无条件全额连带补偿，以确保发行人及/或其子公司不会因此遭受任何损失。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	全体董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、承诺若公司实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

1、因前期会计差错更正（详见公司于2023年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2023-016）），江苏证监局于2024年2月对公司下发了行政监管措施决定书[2024]7号——《江苏证监局关于对南京冠石科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》，对公司、张建巍、门芳芳、潘心月采取出具警示函的监督管理措施，并计入证券期货市场诚信档案，具体情况详见公司于2024年2月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于收到江苏证监局警示函的公告》（公告编号：2024-004）。公司已于2024年2月28日向江苏证监局提交了相关整改报告。

2、因前述“1”中的前期会计差错更正事项，上海证券交易所于2024年4月下发了《关于对南京冠石科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函（2024）0092号），对公司时任董事长张建巍、时任总经理门芳芳予以监管警示。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							1,000,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							436,045,742.90								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							436,045,742.90								
担保总额占公司净资产的比例（%）							40.64								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							报告期内对子公司担保，系南京冠石为子公司宁波冠石银行借款进行保证担保，担保最高额为人民币10亿元，银行根据借款人申请金额逐笔放款，截至2024年6月30日，实际借款发生额436,045,742.90元，余额436,045,742.90元。								

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年8月5日	50,110.05	45,586.79	45,586.79		19,476.79		42.72		298.09	0.65	
合计	/	50,110.05	45,586.79	45,586.79		19,476.79		/	/	298.09	/	

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心	生产建设	是	否	45,586.79	298.09	19,476.79	42.72	2025年3月	否	否	自2022年起,显示行业在下行周期内供需失衡,液晶电视、智能手机等终端市场需求下降,导致公司该募投项目所涉及的液晶面板产品订单、功能性器件产品订单增速不及预期,该项目达到预定可使用状态日期延期至2025年3月。公司在全面考量自身产能状况、市场需求动态以及宏观经济环境等多重实际因素的基础上,毅然决定主动调	-	-	否	不适用

												控产能建设的推进速度,因而可能对公司的募集资金投资项目的建设规划及其预期效益带来不利的影响,项目的可行性亦可能随之发生变化。公司对此高度重视,并将密切关注相关动态,以确保项目建设的稳健推进与预期效益的最大化实现。				
合计	/	/	/	/	45,586.79	298.09	19,476.79	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

 适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

 适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用总额度不超过人民币 1 亿元的部分闲置募集资金临时补充流动资金，期限不超过 12 个月。并且公司将根据募投项目的进展及需求情况及时归还资金至募集资金专户。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金临时补充流动资金的情况。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 9 月 8 日	2 亿元	2023 年 9 月 8 日	2024 年 9 月 7 日	10,000.00	否

其他说明

无

4、 其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 3 月 14 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，分别审议通过《关于终止 2023 年度向特定对象发行 A 股股票事项并撤回申请文件的议案》。自公司披露本次向特定对象发行股票预案以来，公司与相关中介机构积极推进相关工作。现综合考虑外部市场环境变化及公司发展实际需求等因素，经审慎分析与中介机构等各方充分沟通论证后，公司决定向上海证券交易所申请撤回向特定对象发行股票并在主板上市的申请文件。针对本次“光掩膜版制造项目”，公司将根据市场状况及公司整体发展规划，继续以自有或自筹资金先行投入。

公司于 2024 年 4 月 16 日收到上海证券交易所出具的《关于终止对南京冠石科技股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定》（上证上审（再融资）（2024）83 号），根据《上海证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》第十九条、《上海证券交易所股票发行上市审核规则》第六十三条（二）的有关规定，上海证券交易所决定终止对公司向特定对象发行股票的审核。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,509,800	68.62				-13,000	-13,000	50,496,800	68.61
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,509,800	68.62				-13,000	-13,000	50,496,800	68.61
其中：境内非国有法人持股	2,250,000	3.06						2,250,000	3.06
境内自然人持股	48,259,800	65.56				-13,000	-13,000	48,246,800	65.55
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	23,099,561	31.38						23,099,561	31.39
1、人民币普通股	23,099,561	31.38						23,099,561	31.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,609,361	100.00				-13,000	-13,000	73,596,361	100.00

2、股份变动情况说明

 适用 不适用

公司回购注销 1 名股权激励对象尚未解锁的限制性股票 13,000 股，该部分限制性股票已于 2024 年 6 月 3 日予以回购注销。公司已收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次回购注销完成后，公司股份总数由 73,609,361 股减少至 73,596,361 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱*娟	13,000	13,000	0	0	股权激励	该名激励对象尚未解锁的限制性股票13,000股已过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2024年6月3日予以注销。
合计	13,000	13,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,511
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
张建巍		45,833,333	62.28	45,833,333	无		境内 自然 人
镇江冠翔企业管理 中心（有限合伙）		2,250,000	3.06	2,250,000	无		其他
门芳芳		1,416,667	1.92	1,416,667	无		境内 自然 人
王顺利		500,000	0.68	500,000	无		境内 自然 人

苏州市恒宇机械电子有限公司	-51,300	432,900	0.59		无	境内非国有法人
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	-364,000	422,237	0.57		无	其他
上海涌杰私募投资基金合伙企业（有限合伙）	-240,800	286,691	0.39		无	其他
上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）	-240,000	286,591	0.39		无	其他
上海泷新私募投资基金合伙企业（有限合伙）	-213,200	265,242	0.36		无	其他
周颖	58,080	160,980	0.22		无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
苏州市恒宇机械电子有限公司	432,900	人民币普通股	432,900			
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	422,237	人民币普通股	422,237			
上海涌杰私募投资基金合伙企业（有限合伙）	286,691	人民币普通股	286,691			
上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）	286,591	人民币普通股	286,591			
上海泷新私募投资基金合伙企业（有限合伙）	265,242	人民币普通股	265,242			
周颖	160,980	人民币普通股	160,980			
UBS AG	145,961	人民币普通股	145,961			
赵能平	129,200	人民币普通股	129,200			
高盛公司有限责任公司	116,856	人民币普通股	116,856			
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	116,378	人民币普通股	116,378			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					

上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 张建巍持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）39.63%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，系其实际控制人；门芳芳持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）11.11%的合伙份额。 2. 上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）、上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）、上海涌杰私募投资基金合伙企业（有限合伙）及上海泷新私募投资基金合伙企业（有限合伙）受同一基金管理人上海涌铎投资管理有限公司管理。 3. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张建巍	45,833,333	2024-08-12		上市之日起满 36 个月
2	镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）	2,250,000	2024-08-12		上市之日起满 36 个月
3	门芳芳	1,416,667	2024-08-12		上市之日起满 36 个月
4	王顺利	500,000	2024-08-12		上市之日起满 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张建巍持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）39.63%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，系其实际控制人；门芳芳持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）11.11%的合伙份额。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

其它情况说明
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

1、合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：南京冠石科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	891,246,641.62	415,378,552.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	104,399,249.86	50,379,776.46
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,570,203.39	8,654,701.77
应收账款	七、5	352,547,546.68	252,094,510.30
应收款项融资	七、7	2,195,568.60	3,842,126.65
预付款项	七、8	4,279,869.67	15,248,115.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	67,342,115.32	89,120,229.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	227,467,163.83	133,696,454.65
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	28,937,130.24	10,582,966.38
流动资产合计		1,682,985,489.21	978,997,433.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	277,671,650.57	276,825,557.79

在建工程	七、22	122,390,239.20	32,910,119.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,099,177.29	5,447,751.68
无形资产	七、26	47,119,466.72	47,846,850.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,280,031.95	1,478,477.88
递延所得税资产	七、29	16,406,384.04	11,272,530.59
其他非流动资产	七、30	470,252,905.53	374,973,384.30
非流动资产合计		940,219,855.30	750,754,672.74
资产总计		2,623,205,344.51	1,729,752,106.15
流动负债：			
短期借款	七、32	495,269,888.90	225,205,745.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		500,000.00
应付账款	七、36	288,374,752.45	153,492,225.07
预收款项			
合同负债	七、38	7,774,017.92	1,676,115.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	11,302,946.28	15,703,623.74
应交税费	七、40	6,295,835.77	1,233,791.85
其他应付款	七、41	81,168,994.87	63,706,122.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	100,614,291.02	76,741,585.55
其他流动负债	七、44	4,632,113.59	4,758,651.00
流动负债合计		995,432,840.80	543,017,860.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	542,345,742.90	121,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,061,927.33	3,128,089.12

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	9,544,471.59	8,826,586.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		554,952,141.82	133,054,675.93
负债合计		1,550,384,982.62	676,072,536.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	73,596,361.00	73,609,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	647,924,746.36	644,141,819.36
减：库存股	七、56	11,234,877.12	11,557,166.00
其他综合收益	七、57	494,894.76	461,237.43
专项储备			
盈余公积	七、59	21,210,139.83	21,210,139.83
一般风险准备			
未分配利润	七、60	340,829,097.06	325,814,177.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,072,820,361.89	1,053,679,569.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,072,820,361.89	1,053,679,569.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,623,205,344.51	1,729,752,106.15

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

2、母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：南京冠石科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		554,933,202.20	340,352,546.42
交易性金融资产		100,123,169.86	50,379,776.46
衍生金融资产			
应收票据		4,326,661.39	8,426,274.88
应收账款	十九、1	407,654,891.99	217,001,973.73
应收款项融资		2,195,568.60	3,842,126.65
预付款项		2,395,471.41	13,610,795.90
其他应收款	十九、2	234,396,548.15	522,094,888.18
其中：应收利息			

应收股利			
存货		111,310,283.58	108,236,483.60
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,279.61	4,337,309.84
流动资产合计		1,417,442,076.79	1,268,282,175.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	439,604,808.96	138,569,256.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		144,565,319.30	148,439,080.99
在建工程		5,734,005.59	8,469,017.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		913,251.99	1,095,902.37
无形资产		19,690,467.67	19,987,564.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,352,359.47	6,769,126.14
其他非流动资产		806,995.95	159,883.70
非流动资产合计		617,667,208.93	323,489,831.70
资产总计		2,035,109,285.72	1,591,772,007.36
流动负债：			
短期借款		475,253,083.34	205,186,343.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			500,000.00
应付账款		232,096,649.68	132,323,687.35
预收款项			
合同负债		7,743,001.45	1,525,673.75
应付职工薪酬		5,277,785.23	8,193,325.86
应交税费		4,377,825.09	421,911.81
其他应付款		146,724,468.60	119,308,871.04
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		97,178,299.13	74,612,115.54

其他流动负债		4,498,520.46	4,637,093.64
流动负债合计		973,149,632.98	546,709,022.05
非流动负债：			
长期借款		106,300,000.00	121,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		430,103.65	392,719.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,578,616.38	8,028,105.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,308,720.03	129,520,825.01
负债合计		1,087,458,353.01	676,229,847.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,596,361.00	73,609,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		674,055,217.32	670,272,290.32
减：库存股		11,234,877.12	11,557,166.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,210,139.83	21,210,139.83
未分配利润		190,024,091.68	162,007,535.15
所有者权益（或股东权益）合计		947,650,932.71	915,542,160.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,035,109,285.72	1,591,772,007.36

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

3、合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		656,739,020.67	416,745,338.08
其中：营业收入	七、61	656,739,020.67	416,745,338.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		640,113,232.00	385,335,923.94
其中：营业成本	七、61	582,207,686.45	349,987,646.57

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,218,706.83	1,725,222.12
销售费用	七、63	7,819,577.38	4,622,776.52
管理费用	七、64	21,714,007.79	17,914,204.97
研发费用	七、65	23,203,646.18	14,247,389.95
财务费用	七、66	1,949,607.37	-3,161,316.19
其中：利息费用	七、66	6,375,017.14	2,763,229.48
利息收入	七、66	4,930,898.92	2,013,534.01
加：其他收益	七、67	4,939,345.10	430,132.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	540,860.17	845,930.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,260,933.06	746,037.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,358,958.45	228,516.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-269,048.35	-465,951.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-197,886.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,738,920.20	32,996,192.88
加：营业外收入	七、74	1,500.80	829.73
减：营业外支出	七、75	8,275.80	11,666.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,732,145.20	32,985,355.82
减：所得税费用	七、76	-1,573,521.26	3,716,790.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,305,666.46	29,268,565.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,305,666.46	29,268,565.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		20,305,666.46	29,268,565.77
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		494,894.76	220,912.50
1. 不能重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合 收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合 收益		494,894.76	220,912.50
(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		494,894.76	220,912.50
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,800,561.22	29,489,478.27
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		20,800,561.22	29,489,478.27
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.40

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

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

4、 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	636,907,839.03	340,242,302.33
减：营业成本	十九、4	580,125,688.06	290,481,439.16
税金及附加		996,053.69	760,696.15
销售费用		5,207,920.64	3,061,698.37
管理费用		12,682,203.65	12,597,428.42
研发费用		13,010,270.13	10,970,882.58
财务费用		-1,106,820.57	-3,428,763.05
其中：利息费用		4,450,889.60	2,524,600.04
利息收入		4,838,890.61	1,936,422.27
加：其他收益		4,170,956.89	297,035.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	531,232.77	660,140.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,260,933.06	746,037.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,116,444.87	235,998.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-225,871.56	53,386.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,751.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,846,219.46	27,793,271.34
加：营业外收入		0.01	829.24
减：营业外支出		1,105.86	202.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,845,113.61	27,793,898.49
减：所得税费用		3,537,809.81	3,148,627.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,307,303.80	24,645,271.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,307,303.80	24,645,271.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		33,307,303.80	24,645,271.30
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

5、合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		676,106,918.28	479,603,833.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		1,806,090.78	43,870.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	86,348,241.86	126,477,750.03
经营活动现金流入小计		764,261,250.92	606,125,453.94
购买商品、接受劳务支付的现金		529,543,047.08	377,565,967.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,210,402.65	49,440,689.19
支付的各项税费		12,399,501.67	17,974,358.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	101,810,836.80	171,310,961.25
经营活动现金流出小计		716,963,788.20	616,291,976.62
经营活动产生的现金流量净额		47,297,462.72	-10,166,522.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	298,187,000.00	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	七、78	2,060,291.79	2,102,490.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			105,850.00
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			
投资活动现金流入小计		300,247,291.79	312,208,340.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	199,219,140.05	20,871,483.56
投资支付的现金	七、78	352,450,060.00	365,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		246,359,500.00	
投资活动现金流出小计		798,028,700.05	385,871,483.56
投资活动产生的现金流量净额		-497,781,408.26	-73,663,143.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投			

资收到的现金			
取得借款收到的现金		911,045,742.90	386,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	354,876.33	558,684.53
筹资活动现金流入小计		911,400,619.23	387,058,684.53
偿还债务支付的现金		196,800,000.00	75,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,797,655.79	10,788,578.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,169,982.82	378,252.71
筹资活动现金流出小计		213,767,638.61	86,666,831.00
筹资活动产生的现金流量净额		697,632,980.62	300,391,853.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		459,554.32	4,367,598.20
五、现金及现金等价物净增加额	七、78	247,608,589.40	220,929,785.92
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	391,501,809.10	424,669,324.60
六、期末现金及现金等价物余额	七、78	639,110,398.50	645,599,110.52

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

6、母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		569,345,455.31	394,722,515.97
收到的税费返还		1,274,560.84	43,870.12
收到其他与经营活动有关的现金		606,254,313.15	271,785,553.86
经营活动现金流入小计		1,176,874,329.30	666,551,939.95
购买商品、接受劳务支付的现金		462,884,286.07	354,566,166.91
支付给职工及为职工支付的现金		37,403,707.95	25,656,665.09
支付的各项税费		4,261,693.19	8,532,292.63
支付其他与经营活动有关的现金		334,310,209.62	257,736,602.32
经营活动现金流出小计		838,859,896.83	646,491,726.95
经营活动产生的现金流量净额		338,014,432.47	20,060,213.00
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		280,187,000.00	185,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,050,664.39	1,916,840.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			69,577.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		282,237,664.39	186,986,418.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,171,516.46	10,426,557.69
投资支付的现金		630,187,000.00	244,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		633,358,516.46	254,426,557.69
投资活动产生的现金流量净额		-351,120,852.07	-67,440,139.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		445,000,000.00	366,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		354,876.33	558,684.53
筹资活动现金流入小计		445,354,876.33	367,058,684.53
偿还债务支付的现金		186,800,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,992,655.94	10,637,786.63
支付其他与筹资活动有关的现金		1,069,982.82	7,589.70
筹资活动现金流出小计		200,862,638.76	80,645,376.33
筹资活动产生的现金流量净额		244,492,237.57	286,413,308.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,294,837.81	4,145,008.98
五、现金及现金等价物净增加额		232,680,655.78	243,178,390.83
加：期初现金及现金等价物余额		322,233,664.36	346,815,960.27
六、期末现金及现金等价物余额		554,914,320.14	589,994,351.10

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

7、合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	73,609,361.00				644,141,819.36	11,557,166.00	461,237.43		21,210,139.83		325,814,177.87		1,053,679,569.49		1,053,679,569.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	73,609,361.00				644,141,819.36	11,557,166.00	461,237.43		21,210,139.83		325,814,177.87		1,053,679,569.49		1,053,679,569.49
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88	33,657.33				15,014,919.19		19,140,792.40		19,140,792.40
（一）综合收益总 额							33,657.33				20,305,666.46		20,339,323.79		20,339,323.79
（二）所有者投入 和减少资本	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88							4,092,215.88		4,092,215.88
1.所有者投入的普 通股	-13,000.00				-281,710.00	-322,288.88							27,578.88		27,578.88
2.其他权益工具持 有者投入资本															
3.股份支付计入所 有者权益的金额					4,064,637.00								4,064,637.00		4,064,637.00
4.其他															
（三）利润分配											-5,290,747.27		-5,290,747.27		-5,290,747.27
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准 备															
3.对所有者（或股 东）的分配											-5,290,747.27		-5,290,747.27		-5,290,747.27
4.其他															
（四）所有者权益															

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				1,039,125.00							1,039,125.00		1,039,125.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	73,099,561.00			630,455,632.36	575,568.49	15,877,066.15	308,199,836.61				1,028,207,664.61		1,028,207,664.61

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

8、 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,609,361.00				670,272,290.32	11,557,166.00			21,210,139.83	162,007,535.15	915,542,160.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,609,361.00				670,272,290.32	11,557,166.00			21,210,139.83	162,007,535.15	915,542,160.30
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88				28,016,556.53	32,108,772.41
(一) 综合收益总额										33,307,303.80	33,307,303.80
(二) 所有者投入和减少资本	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88					4,092,215.88
1. 所有者投入的普通股	-13,000.00				-281,710.00	-322,288.88					27,578.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,064,637.00						4,064,637.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-5,290,747.27	-5,290,747.27
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-5,290,747.27	-5,290,747.27
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	73,596,361.00				674,055,217.32	11,234,877.12			21,210,139.83	190,024,091.68	947,650,932.71

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,099,561.00				655,546,978.32				15,877,066.15	122,197,022.87	866,720,628.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,099,561.00				655,546,978.32				15,877,066.15	122,197,022.87	866,720,628.34
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					1,039,125.00					16,458,120.47	17,497,245.47
(一) 综合收益总额										24,645,271.30	24,645,271.30
(二) 所有者投入和减少资本					1,039,125.00						1,039,125.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,039,125.00						1,039,125.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-8,187,150.83	-8,187,150.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-8,187,150.83	-8,187,150.83
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	73,099,561.00				656,586,103.32				15,877,066.15	138,655,143.34	884,217,873.81

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

南京冠石科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2002年1月18日，统一社会信用代码：913201047331697519，法定代表人为张建巍，公司注册地和总部办公地址均为南京经济技术开发区恒通大道60号。本公司所发行人民币普通股A股股票已在上海证券交易所上市。

本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，主要从事半导体显示器件及特种胶粘材料的研发、生产和销售，主要产品为半导体显示器件和特种胶粘材料，其中半导体显示器件主要应用于液晶电视、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能穿戴等带有显示屏幕的消费电子产品，特种胶粘材料主要应用于工业、轨道交通及汽车行业。

本财务报表及附注经公司董事会于2024年8月28日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自本报告期末起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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现为应收票据、应收款项、其他应收款的损失准备计提方法，存货跌价准备，固定资产的折旧及无形资产的摊销方法，收入的确认政策等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 200 万元人民币及以上的
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 200 万元人民币的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 200 万元人民币的
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过 200 万元人民币的
重要的在建工程	单个项目的预算金额超 2000 万元的
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过 200 万元人民币的
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过 200 万元人民币的
重要的投资活动	单项金额超过 2000 万元人民币的
重要的非全资子公司	营业收入或利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值、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. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本集团及本集团控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

本集团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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日当月月初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，仍采用交易发生日当月月初汇率折算，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当月月初汇率折算，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，采用交易发生日的当期平均汇率（当期各交易日算术平均数）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当期平均汇率（当期各交易日算术平均数）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

适用 不适用

（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（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且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。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

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。

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。

3) 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。

(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（含属于金融负债的衍生工具），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（含属于金融负债的衍生工具），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（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值

为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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的有关过去事项、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。

本集团将金额超过 200 万元面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

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 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、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，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。

应收款项的组合类别及确定依据：

组合	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
组合 3：其他信用风险较低的组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账
组合 2：合并范围内关联方组合	除非有证据证明存在减值一般不计提坏账准备
组合 3：其他信用风险较低的组合	除非有证据证明存在减值一般不计提坏账准备

应收款项账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票和数字化应收账款债权凭证预期信用损失率 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

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. 承兑人为信用等级较高银行的银行承兑汇票，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. 承兑人为信用等级较低银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量

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（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）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（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）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（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）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（或其组成部分）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) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵消

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。

12. 应收票据

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

13. 应收账款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注“11. 金融工具”

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、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。本集团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；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；

本集团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不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（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5	4.75-19
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.5-19
运输工具	平均年限法	5	5	19
电子设备及其他	平均年限法	3	5	31.67

22. 在建工程

√适用 □不适用

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	需安装调试的机器设备
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工； （2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕； （2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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发生的可直接归属于需要经过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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、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。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司以形成立项任务书并履行完立项审批流程，作为开发阶段资本化的时点。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

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、尚未达到预定可使用状态的开发支出，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收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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。该等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。

29. 合同负债

适用 不适用

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。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证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。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32. 股份支付

适用 不适用

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的情况下，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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

34. 收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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。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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 具体方法

根据公司具体业务类型，公司主要收入确认方法分别如下：

- ①国内销售业务。公司将产品运至客户指定地点，客户确认交付后确认收入。
- ②出口销售业务。公司将产品运至港口，完成出口报关取得出口提单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(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（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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（如销售佣金等）。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（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(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。

36. 政府补助

适用 不适用

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。

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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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（属于为生产存货而发生的除外）。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，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团

采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的规定	无影响	0

其他说明

无

重要会计估计变更

适用 不适用

2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按当期应纳税所得额	税率详见下表，税收优惠情况详

		见附注六、2 税收优惠。
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
南京合邑电子有限公司 (以下简称“合邑电子”)	15%
成都冠石科技有限公司 (以下简称“成都冠石”)	15%
咸阳冠石科技有限公司 (以下简称“咸阳冠石”)	15%
金世通光电科技有限公司 (以下简称“金世通”)	25%
Keystone Technology Company (以下简称“美国冠石”)	联邦税 21%+州税
南京冠石新材料有限公司 (以下简称“冠石新材料”)	20%
南京冠石显示科技有限公司 (以下简称“显示科技”)	20%
宁波冠石半导体有限公司 (以下简称“宁波冠石”)	25%
南京冠石电子有限公司 (以下简称“冠石电子”)	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2022 年 12 月 12 日，本公司高新技术企业认证复审通过，证书编号 GR202232011720，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本公司 2024 年度适用的企业所得税率为 15%。

(2) 2021 年 11 月，本公司之子公司合邑电子高新技术企业认证复审通过，证书编号为 GR202132007287，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。新证书在办理中，合邑电子 2024 年度适用的企业所得税率暂按 15%。

(3) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司成都冠石、咸阳冠石 2024 年度适用企业所得税率为 15%。

(4) 享受小型微利企业税收优惠政策

①根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

②根据财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》第一条的规定条款：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司冠石新材料、显示科技、冠石电子属于小型微利企业，2024 年度适用上述税收优惠。

(5) 增值税税收优惠

根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本公司及子公司合邑电子属于先进制造业，2024 年度享有该优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,051.78	12,833.05
银行存款	639,096,346.72	391,488,976.05
其他货币资金	252,136,243.12	23,876,743.12
存放财务公司存款		
合计	891,246,641.62	415,378,552.22
其中：存放在境外的款项总额	2,184,944.04	5,125,085.42

其他说明

注 1：各期末其他货币资金余额均为使用受限货币资金，主要是保函保证金、票据保证金等。

注 2：外币货币资金明细情况详见本附注七、81 外币货币性项目。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,399,249.86	50,379,776.46	/
其中：			
银行结构性存款	104,276,080.00	50,000,000.00	/
其他	123,169.86	379,776.46	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			

合计	104,399,249.86	50,379,776.46	/
----	----------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

注 1：银行结构性存款，投资期限较短，以成本作为公允价值；

注 2：期末余额中其他为对货币互换业务进行市值重估确认的公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,494,203.39	8,654,701.77
商业承兑票据	76,000.00	
合计	4,570,203.39	8,654,701.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,621,491.27
合计		3,621,491.27

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,574,203.39	100.00	4,000.00	0.09	4,570,203.39	8,654,701.77	100.00			8,654,701.77
其中：										
商业承兑票据	80,000.00	1.75	4,000.00	5.00	76,000.00					
银行承兑票据	4,494,203.39	98.25			4,494,203.39	8,654,701.77	100.00			8,654,701.77
合计	4,574,203.39	/	4,000.00	/	4,570,203.39	8,654,701.77	/		/	8,654,701.77

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	80,000.00	4,000.00	5.00
合计	80,000.00	4,000.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	0	4,000.00				4,000.00
合计		4,000.00				4,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	371,102,197.02	264,569,149.25
1 年以内小计	371,102,197.02	264,569,149.25
1 至 2 年		822,719.43
2 至 3 年	2,723.97	750.04
3 至 4 年	2,802.86	16,888.74
4 至 5 年	26,556.07	30,452.43
5 年以上	46,559.40	35,825.00
合计	371,180,839.32	265,475,784.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	371,180,839.32	100.00	18,633,292.64	5.02	352,547,546.68	265,475,784.89	100	13,381,274.59	5.04	252,094,510.30
其中：										
账龄组合	371,180,839.32	100.00	18,633,292.64	5.02	352,547,546.68	265,475,784.89	100	13,381,274.59	5.04	252,094,510.30
合计	371,180,839.32	/	18,633,292.64	/	352,547,546.68	265,475,784.89	/	13,381,274.59	/	252,094,510.30

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	371,102,197.02	18,562,989.47	5.00
1-2 年			
2-3 年	2,723.97	817.19	30.00
3-4 年	2,802.86	1,681.72	60.00
4-5 年	26,556.07	21,244.86	80.00
5 年以上	46,559.40	46,559.40	100.00
合计	371,180,839.32	18,633,292.64	5.02

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,381,274.59	5,252,018.05				18,633,292.64
合计	13,381,274.59	5,252,018.05				18,633,292.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	98,077,685.11		98,077,685.11	26.42	4,903,884.26
第二名	44,542,556.34		44,542,556.34	12.00	2,227,127.82
第三名	39,899,676.81		39,899,676.81	10.75	1,994,983.84
第四名	38,246,061.66		38,246,061.66	10.30	1,912,303.08
第五名	25,163,256.45		25,163,256.45	6.78	1,258,162.82
合计	245,929,236.37		245,929,236.37	66.26	12,296,461.82

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,041,957.41	3,509,626.65
数字化应收账款债权凭证	153,611.19	332,500.00
合计	2,195,568.60	3,842,126.65

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,851,225.72	
合计	20,851,225.72	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,203,653.40	100.00	8,084.80	0.37	2,195,568.60	3,859,626.65	100.00	17,500.00	0.45	3,842,126.65
其中：										
银行承兑汇票	2,041,957.41	92.66			2,041,957.41	2,041,957.41	90.93			3,509,626.65
数字化应收账款债权凭证	161,695.99	7.34	8,084.80	5.00	153,611.19	350,000.00	9.07	17,500.00	5.00	332,500.00
合计	2,203,653.40	/	8,084.80	/	2,195,568.60	3,859,626.65	/	17,500.00	/	3,842,126.65

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 数字化应收账款债权凭证

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
数字化应收账款债权凭证	161,695.99	8,084.80	5.00
合计	161,695.99	8,084.80	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	17,500.00	-9,415.20				8,084.80
合计	17,500.00	-9,415.20				8,084.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:
 适用 不适用

8、 预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,228,104.54	98.79	14,784,141.47	96.96
1 至 2 年	51,765.13	1.21	461,719.42	3.03
2 至 3 年			2,254.83	0.01
3 年以上				
合计	4,279,869.67	100.00	15,248,115.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	924,253.52	21.60
第二名	553,491.19	12.93
第三名	547,538.57	12.79
第四名	181,702.21	4.25
第五名	177,741.82	4.15
合计	2,384,727.31	55.72

其他说明

 适用 不适用

9、 其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,342,115.32	89,120,229.26
合计	67,342,115.32	89,120,229.26

其他说明:

 适用 不适用

应收利息**应收利息分类**适用 不适用**重要逾期利息**适用 不适用**按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**按单项计提坏账准备:**适用 不适用**按单项计提坏账准备的说明:**适用 不适用**按组合计提坏账准备:**适用 不适用**按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**坏账准备的情况**适用 不适用**其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:**适用 不适用**其他说明:**

无

本期实际核销的应收利息情况适用 不适用**其中重要的应收利息核销情况**适用 不适用**核销说明:**适用 不适用**其他说明:**适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	67,961,323.72	92,773,440.91
1 年以内小计	67,961,323.72	92,773,440.91
1 至 2 年	985,867.98	56,578.98
2 至 3 年	224,394.34	197,988.83
3 至 4 年	1,158,870.33	2,232,600.00
4 至 5 年	2,134,211.61	10,400.00
5 年以上	354,200.04	213,800.04
合计	72,818,868.03	95,484,808.76

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代销商品款	67,715,703.37	88,481,531.90
保证金、押金	3,860,420.37	6,024,268.87
备用金、代缴社保及其他	1,242,744.29	979,007.99
合计	72,818,868.03	95,484,808.76

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,234,579.50		130,000.00	6,364,579.50
2024年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-887,826.79			-887,826.79

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,346,752.71		130,000.00	5,476,752.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,364,579.50	-887,826.79				5,476,752.71
合计	6,364,579.50	-887,826.79				5,476,752.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	67,290,561.33	92.42	代销商品款	1年以内	3,364,528.07

第二名	1,140,000.00	1.57	押金	3-4 年	684,000.00
第三名	1,130,000.00	1.55	押金	2-5 年	839,000.00
第四名	763,000.00	1.05	保证金	1-2 年	76,300.00
第五名	255,834.36	0.35	备用金	1 年内	12,791.72
合计	70,579,395.69	96.94	/	/	4,976,619.79

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	138,405,766.48	1,145,510.33	137,260,256.15	75,474,394.71	1,416,176.53	74,058,218.18
在产品	8,902,944.50		8,902,944.50	6,017,556.87		6,017,556.87
库存商品	82,325,360.31	1,021,397.13	81,303,963.18	54,375,376.84	754,697.24	53,620,679.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	229,634,071.29	2,166,907.46	227,467,163.83	135,867,328.42	2,170,873.77	133,696,454.65
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,416,176.53	38,485.74		309,151.94		1,145,510.33
在产品						
库存商品	754,697.24	266,699.89				1,021,397.13
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,170,873.77	305,185.63		309,151.94		2,166,907.46

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	直接出售的，按单个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； 用于生产加工的，按相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；	本期已领用或销售

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产
 适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

一年内到期的债权投资
 适用 不适用

一年内到期的其他债权投资
 适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	27,121,717.21	8,495,081.29
预缴所得税	977,580.90	978,667.27
待摊费用	837,832.13	1,109,217.82
合计	28,937,130.24	10,582,966.38

其他说明：

无

14、 债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

无

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、 其他非流动金融资产
 适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、 固定资产
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	277,671,650.57	276,825,557.79
固定资产清理		
合计	277,671,650.57	276,825,557.79

其他说明：

无

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	147,086,522.37	194,216,505.88	14,721,956.74	11,626,496.76	367,651,481.75
2. 本期增加金额		13,367,827.47	-57,720.02	753,820.75	14,063,928.20
(1) 购		8,159,870.73	-57,720.02	753,820.75	8,855,971.46

置					
(2) 在建工程转入		5,207,956.74			5,207,956.74
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		987,777.78			987,777.78
(1) 处置或报废		987,777.78			987,777.78
4. 期末余额	147,086,522.37	206,596,555.57	14,664,236.72	12,380,317.51	380,727,632.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,249,092.84	46,673,577.95	8,181,644.08	7,721,609.09	90,825,923.96
2. 本期增加金额	3,823,545.86	7,592,940.99	835,721.80	793,034.60	13,045,243.25
(1) 计提	3,823,545.86	7,592,940.99	835,721.80	793,034.60	13,045,243.25
3. 本期减少金额		815,185.61			815,185.61
(1) 处置或报废		815,185.61			815,185.61
4. 期末余额	32,072,638.70	53,451,333.33	9,017,365.88	8,514,643.69	103,055,981.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	115,034,047.59	153,145,222.24	5,646,870.84	3,828,751.10	277,671,650.57
2. 期初账面价值	118,837,429.53	147,542,927.93	6,540,312.66	3,904,887.67	276,825,557.79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金世通标准厂房和食堂	25,746,554.16	办理中

(5). 固定资产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

22、 在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	122,390,239.20	32,910,119.81
工程物资		
合计	122,390,239.20	32,910,119.81

其他说明：

无

在建工程
(1). 在建工程情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心建设项目	5,645,574.43		5,645,574.43	8,267,815.25		8,267,815.25
宁波光掩膜版制造项目	114,053,346.85		114,053,346.85	20,601,886.57		20,601,886.57
长沙 HKC 车间	0		0	2,129,314.01		2,129,314.01
成都厂区设备安装	2,513,488.64		2,513,488.64	1,668,201.84		1,668,201.84
其他零星设备采购	177,829.28		177,829.28	242,902.14		242,902.14

合计	122,390,239.20		122,390,239.20	32,910,119.81		32,910,119.81
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心建设项目	500,000,000.00	8,267,815.25	2,585,715.92	5,207,956.74		5,645,574.43	36.28	在建				自有资金、募集资金

宁波 光掩 膜版 制造 项目	1,609,946,600.00	20,601,886.57	93,451,460.28			114,053,346.85	30.36	在 建	2,782,854.00	2,782,854.00	100	自有 资 金、 银 行 借 款
合计	2,109,946,600.00	28,869,701.82	96,037,176.20	5,207,956.74		119,698,921.28	/	/	2,782,854.00	2,782,854.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
----	-------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	6,843,280.78	6,843,280.78
2. 本期增加金额	636,088.39	636,088.39
(1) 租入	636,088.39	636,088.39
3. 本期减少金额		
(1) 终止租赁		
4. 期末余额	7,479,369.17	7,479,369.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,395,529.10	1,395,529.10
2. 本期增加金额	984,662.78	984,662.78
(1) 计提	984,662.78	984,662.78
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,380,191.88	2,380,191.88
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,099,177.29	5,099,177.29
2. 期初账面价值	5,447,751.68	5,447,751.68

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术			合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,669,492.99	2,111,788.65			53,781,281.64
2. 本期增加金额		77,669.90			77,669.90
(1) 购置		77,669.90			77,669.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	51,669,492.99	2,189,458.55			53,858,951.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,253,812.44	680,618.51			5,934,430.95
2. 本期增加 金额	699,552.96	105,500.91			805,053.87
(1) 计提	699,552.96	105,500.91			805,053.87
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,953,365.40	786,119.42			6,739,484.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	45,716,127.59	1,403,339.13			47,119,466.72
2. 期初账面 价值	46,415,680.55	1,431,170.14			47,846,850.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
 适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

28、 长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	1,478,477.88		129,760.96	68,684.97	1,280,031.95
合计	1,478,477.88		129,760.96	68,684.97	1,280,031.95

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,166,907.46	307,039.55	2,170,873.77	309,452.11
信用减值损失	24,113,790.29	3,618,477.62	19,759,427.44	2,964,939.85
可抵扣亏损	33,587,266.75	7,499,571.43	17,750,877.72	3,734,648.75
股份支付	24,897,269.50	3,744,045.68	23,101,154.50	3,470,253.43
递延收益	9,544,471.59	1,431,670.74	8,826,586.81	1,323,988.03
租赁负债	6,580,960.55	987,144.07	6,069,823.28	910,473.50
合计	100,890,666.14	17,587,949.09	77,678,743.52	12,713,755.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	2,654,753.31	398,212.99	3,780,639.01	567,095.85
交易性金融资产公允价值变动	123,169.86	18,475.48	379,776.46	56,966.47
使用权资产	5,099,177.24	764,876.58	5,447,751.68	817,162.76
合计	7,877,100.41	1,181,565.05	9,608,167.15	1,441,225.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	17,587,949.09	16,406,384.04	12,713,755.67	11,272,530.59
递延所得税负债	1,181,565.05		1,441,225.08	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,902.20	3,926.65
可抵扣亏损	14,096,158.19	13,614,466.48
合计	14,104,060.39	13,618,393.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	470,252,905.53		470,252,905.53	374,973,384.30		374,973,384.30
合计	470,252,905.53		470,252,905.53	374,973,384.30		374,973,384.30

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	252,136,243.12	252,136,243.12	其他	保函保证金、票据保证金	23,876,743.12	23,876,743.12	其他	保函保证金、票据保证金
应收票据	3,621,491.27	3,621,491.27	其他	未终止确认的已背书或贴现的票据	4,540,756.05	4,540,756.05	其他	未终止确认的已背书或贴现的票据
使用权资产	7,479,369.17	5,099,177.29	其他	经营租入使用，权属非公司所有	6,843,280.78	5,447,751.68	其他	经营租入使用，权属非公司所有
无形资产	14,203,700.00	13,919,626.04	抵押	抵押资产				
合计	277,440,803.56	274,776,537.72	/	/	35,260,779.95	33,865,250.85	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	495,269,888.90	225,205,745.84
合计	495,269,888.90	225,205,745.84

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

33、 交易性金融负债
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

34、 衍生金融负债
 适用 不适用

35、 应付票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0	500,000.00
合计	0	500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	288,374,752.45	153,492,225.07
合计	288,374,752.45	153,492,225.07

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,774,017.92	1,676,115.05
合计	7,774,017.92	1,676,115.05

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,686,964.65	63,934,482.33	68,367,905.45	11,253,541.53
二、离职后福利-设定提存计划	16,659.09	3,288,688.15	3,255,942.49	49,404.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	15,703,623.74	67,223,170.48	71,623,847.94	11,302,946.28

(2). 短期薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,514,319.21	60,170,114.75	64,815,857.29	10,868,576.67
二、职工福利费	161,501.10	1,154,366.46	965,176.47	350,691.09
三、社会保险费	11,144.34	1,759,664.12	1,740,825.69	29,982.77
其中：医疗保险费	9,191.20	1,565,403.78	1,549,975.78	24,619.20
工伤保险费	1,378.65	94,248.16	91,801.99	3,824.82
生育保险费	574.49	100,012.18	99,047.92	1,538.75
四、住房公积金		850,337.00	846,046.00	4,291.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,686,964.65	63,934,482.33	68,367,905.45	11,253,541.53

(3). 设定提存计划列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,084.60	3,179,976.18	3,148,249.78	47,811.00
2、失业保险费	574.49	108,711.97	107,692.71	1,593.75
3、企业年金缴费				
合计	16,659.09	3,288,688.15	3,255,942.49	49,404.75

其他说明：

 适用 不适用

40、 应交税费
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,796,591.05	68,987.03
企业所得税	1,459,655.85	337,434.89
个人所得税	688,905.01	245,530.42
城市维护建设税	165,186.69	17,631.98
教育费附加	117,752.45	12,594.30
房产税	200,255.12	205,419.27
印花税	609,709.30	
其他	257,780.30	346,193.96
合计	6,295,835.77	1,233,791.85

其他说明：

无

41、 其他应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	81,168,994.87	63,706,122.63
合计	81,168,994.87	63,706,122.63

应付利息
 适用 不适用

应付股利
 适用 不适用

其他应付款
按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代销商品款	40,837,927.01	31,350,547.82
工程设备款	24,446,800.01	16,538,137.31
限售股回购义务	11,226,686.40	11,557,166.00
租赁物业费	391,054.22	989,087.83
运费	858,388.94	358,508.72
待报销款项及其他	3,408,138.29	2,912,674.95
合计	81,168,994.87	63,706,122.63

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SOLUTION ADVANCED TECHNOLOGY CO., LTD.	3,144,718.80	未结算
深圳市易天自动化设备股份有限公司	2,177,510.00	未结算
合计	5,322,228.80	/

其他说明：

 适用 不适用

42、 持有待售负债
 适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	97,095,257.80	73,799,851.39
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,519,033.22	2,941,734.16
合计	100,614,291.02	76,741,585.55

其他说明：

无

44、 其他流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,010,622.32	217,894.95
已背书未终止确认的票据款	3,621,491.27	4,540,756.05
合计	4,632,113.59	4,758,651.00

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、 长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	436,045,742.90	
保证借款		
信用借款	106,300,000.00	121,100,000.00
合计	542,345,742.90	121,100,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

 适用 不适用

注：公司本报告期末长期借款中抵押借款年利率为 2.80%，信用借款年利率 3.10%至 3.30%。

46、 应付债券
(1). 应付债券
 适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
 适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明
 适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

 适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、 租赁负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	6,782,032.38	6,304,036.37
减：未确认融资费用	201,071.83	234,213.09
减：一年内到期的租赁负债	3,519,033.22	2,941,734.16
合计	3,061,927.33	3,128,089.12

其他说明：

无

48、 长期应付款
项目列示
 适用 不适用

长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、 预计负债
 适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	8,826,586.81	1,200,000.00	482,115.22	9,544,471.59	政府补助
合计	8,826,586.81	1,200,000.00	482,115.22	9,544,471.59	/

其他说明：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
场平补贴款	798,481.51			25,483.44			772,998.07	与资产相关

2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金项目及计划	2,027,726.69			129,429.36			1,898,297.33	与资产相关
2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补第二批	749,378.61			55,509.54			693,869.07	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批	5,251,000.00			264,550.02			4,986,449.98	与资产相关
2022 年成都市中小企业成长工程补助项目		1,200,000.00		7,142.86			1,192,857.14	与资产相关
合计	8,826,586.81	1,200,000.00	-	482,115.22	-	-	9,544,471.59	-

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,609,361.00				-13,000.00	-13,000.00	73,596,361.00

其他说明：

详见“第七节、一、2、股份变动情况说明”

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	642,542,123.36		281,710.00	642,260,413.36
其他资本公积	1,599,696.00	4,064,637.00		5,664,333.00
合计	644,141,819.36	4,064,637.00	281,710.00	647,924,746.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期已于 2024 年 6 月 3 日回购注销涉及公司 1 名激励对象尚未解锁的限制性股票 13000 股，故减少股本溢价 281,710.00 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	11,557,166.00		322,288.88	11,234,877.12
合计	11,557,166.00		322,288.88	11,234,877.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期回购注销涉及公司 1 名激励对象尚未解锁的限制性股票 13000 股，2023 年授予价格 22.67 元/股，故本期减少库存股 294,710.00 元。

(2) 本期分配 2023 年度现金股利 0.072 元/股，2023 年实行的限制性股票股权激励中预计 383040 股未来可解锁，故本期减少库存股 27,578.88 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他								

综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	461,237.43	33,657.33				33,657.33		494,894.76
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	461,237.43	33,657.33				33,657.33		494,894.76
其他综合收益合计	461,237.43	33,657.33				33,657.33		494,894.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、 专项储备
 适用 不适用

59、 盈余公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,210,139.83			21,210,139.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,210,139.83			21,210,139.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	325,814,177.87	287,118,421.67
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	325,814,177.87	287,118,421.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	20,305,666.46	52,215,980.71
减:提取法定盈余公积		5,333,073.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,290,747.27	8,187,150.83
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	340,829,097.06	325,814,177.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	655,503,741.44	582,193,035.63	416,616,283.78	349,983,340.72
其他业务	1,235,279.23	14,650.82	129,054.30	4,305.85

合计	656,739,020.67	582,207,686.45	416,745,338.08	349,987,646.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
半导体显示器件	608,380,358.71	541,590,991.33
特种胶粘材料	35,304,936.00	31,128,730.95
其他	13,103,725.96	9,487,964.17
按经营地区分类		
内销	566,008,846.20	488,357,481.91
外销	90,730,174.47	93,850,204.54
按商品转让的时间分类		
某一时点转让	656,739,020.67	582,207,686.45
按销售渠道分类		
直销	656,739,020.67	582,207,686.45
合计	656,739,020.67	582,207,686.45

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	435,143.97	338,114.38
教育费附加	310,516.25	241,510.22
房产税	624,010.53	527,188.00
土地使用税	426,404.75	245,986.16

印花税	1,243,653.26	191,672.71
其他	178,978.07	180,750.65
合计	3,218,706.83	1,725,222.12

其他说明：

无

63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,443,307.67	1,932,387.74
业务招待费	2,135,849.96	1,388,002.37
保险费		2,830.19
周转物资费用	1,776,540.91	698,618.77
差旅交通及通讯费	290,146.36	267,294.47
仓储运杂费	281,028.11	192,879.49
折旧及摊销	103,030.11	71,774.84
检验检测费		1,057.00
租赁水电及办公费	120,808.15	10,522.09
股份支付	444,360.00	57,409.56
服务费	116,067.31	
其他	108,438.80	
合计	7,819,577.38	4,622,776.52

其他说明：

无

64、 管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,302,678.97	8,278,867.87
折旧及摊销	2,692,330.41	1,862,508.64
咨询服务费	1,375,990.11	1,275,012.21
招待费	1,328,239.49	1,877,180.21
股份支付	2,821,717.00	1,039,125.00
办公杂费	1,225,921.49	1,456,778.85
租赁物业及装修费	609,427.70	844,648.00
差旅交通费	709,054.93	775,704.34
绿化费	280,987.47	260,389.39
其他	367,660.22	243,990.47
合计	21,714,007.79	17,914,204.97

其他说明：

无

65、 研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,794,545.99	9,318,654.12
职工薪酬	10,111,845.04	4,338,492.55
固定资产折旧	580,827.29	441,103.49
股份支付	682,640.00	
其他费用	33,787.86	149,139.79
合计	23,203,646.18	14,247,389.95

其他说明：
无

66、 财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,375,017.14	2,763,229.48
减：利息收入	4,930,898.92	2,013,534.01
加：汇兑损失	-737.32	-4,096,270.12
加：其他支出	506,226.47	185,258.46
合计	1,949,607.37	-3,161,316.19

其他说明：
无

67、 其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	482,115.22	280,765.68
与收益相关的政府补助	592,400.32	103,000.00
代扣个人所得税手续费返还	217,591.73	46,366.45
增值税进项加计抵减	3,647,237.83	
合计	4,939,345.10	430,132.13

其他说明：
本期计入其他收益的政府补助情况详见本附注十一、政府补助

68、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		140.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,058,399.83	1,939,064.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,517,539.66	-1,093,273.90
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	540,860.17	845,930.79

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,260,933.06	746,037.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,260,933.06	746,037.36
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,260,933.06	746,037.36

其他说明：

无

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,000.00	2,226.75
应收账款坏账损失	-5,252,018.05	3,802,740.43
其他应收款坏账损失	887,644.40	-3,576,450.71
应收款项融资坏账损失	9,415.20	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-4,358,958.45	228,516.47

其他说明：

无

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-269,048.35	-465,951.75
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-269,048.35	-465,951.75

其他说明：

无

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		-197,886.26
其中：固定资产处置收益		-197,886.26
合计		-197,886.26

其他说明：

适用 不适用

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付款项及其他	1,500.80	829.73	1,500.80
合计	1,500.80	829.73	1,500.80

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,402.97	

其中：固定资产处置损失		1,402.97	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
无法收回款项及其他	8,275.80	10,263.82	8,275.80
合计	8,275.80	11,666.79	8,275.80

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,560,332.19	3,866,555.61
递延所得税费用	-5,133,853.45	-149,765.56
合计	-1,573,521.26	3,716,790.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	18,732,145.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,809,821.78
子公司适用不同税率的影响	-1,025,909.92
调整以前期间所得税的影响	-347,149.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,318.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	72,850.09
加计扣除	-3,368,451.83
所得税费用	-1,573,521.26

其他说明：

适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目
(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代销商品款	58,999,855.55	99,221,297.09
保证金	18,132,000.00	25,119,773.25
政府补助	4,087,290.92	152,148.43
利息收入	4,930,898.92	1,867,500.47
代收代付款项及其他	198,196.47	117,030.79
合计	86,348,241.86	126,477,750.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代销商品款	84,879,671.56	121,905,915.95
保证金	120,900.00	32,929,400.00
期间费用付现	16,343,017.38	13,858,168.28
备用金及其他	467,247.86	2,617,477.02
合计	101,810,836.80	171,310,961.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	298,187,000.00	310,000,000.00
理财产品投资收益	2,060,291.79	2,102,490.43
合计	300,247,291.79	312,102,490.43

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	199,219,140.05	20,871,483.56
购买理财产品	352,450,060.00	365,000,000.00
合计	551,669,200.05	385,871,483.56

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产保证金	246,359,500.00	
合计	246,359,500.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴分红个税	354,876.33	558,684.53
合计	354,876.33	558,684.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴分红个税	355,272.82	7,589.70
租赁费	520,000.00	370,663.01
股份回购注销	294,710.00	
合计	1,169,982.82	378,252.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	225,205,745.84	415,000,000.00	5,084,864.93	150,020,721.87		495,269,888.90
长期借款	121,100,000.00	496,045,742.90	5,703,690.04	5,703,690.04	74,800,000.00	542,345,742.90
一年内到期的非流	76,741,585.55	0.00	76,268,783.28	52,396,077.81		100,614,291.02

动负债						
租赁负债	3,128,089.12	0.00	891,697.93		957,859.72	3,061,927.33
其他应付款	11,557,166.00	0.00	0.00		330,479.60	11,226,686.40
合计	437,732,586.51	911,045,742.90	87,949,036.18	208,120,489.72	76,088,339.32	1,152,518,536.55

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,305,666.46	29,268,565.77
加：资产减值准备	269,048.35	465,951.75
信用减值损失	4,358,958.45	-228,516.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,045,243.25	11,841,285.70
使用权资产摊销	984,662.78	808,238.41
无形资产摊销	805,053.87	655,176.78
长期待摊费用摊销	129,760.96	183,880.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		197,886.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,402.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,260,933.06	-746,037.36
财务费用（收益以“－”号填列）	6,382,840.69	-1,469,726.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-540,860.17	-845,930.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,133,853.45	-149,765.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-93,770,709.18	6,655,628.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-85,771,688.68	15,042,998.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	184,545,851.29	-72,605,920.39
其他	2,948,421.16	758,359.32

经营活动产生的现金流量净额	47,297,462.72	-10,166,522.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	639,110,398.50	645,599,110.52
减: 现金的期初余额	391,501,809.10	424,669,324.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	247,608,589.40	220,929,785.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,110,398.50	391,501,809.10
其中: 库存现金	14,051.78	12,833.05
可随时用于支付的银行存款	639,096,346.72	391,488,976.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	639,110,398.50	391,501,809.10
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	252,136,243.12	23,876,743.12	特定用途
合计	252,136,243.12	23,876,743.12	/

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	112,761,742.86
其中：美元	15,477,733.67	7.1268	112,491,656.36
欧元	35,251.50	7.6617	270,086.42
日元	2.00	0.0447	0.09
应收账款	-	-	23,064,821.60
其中：美元	3,236,350.34	7.1268	23,064,821.60
其他应收款			
其中：美元			
应付账款	-	-	41,356,749.02
其中：美元	5,583,780.10	7.1268	39,794,484.02
日元	34,950,000.00	0.0447	1,562,265.00
其他应付款			3,164,299.20
美元	479,241.00	7.1268	3,164,299.20

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司在境外拥有一家孙公司 Keystone Technology Company，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,183,998.13	765,860.99
----------------------	--------------	------------

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,603,998.13(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,794,545.99	9,318,654.12
职工薪酬	10,111,845.04	4,338,492.55
固定资产折旧	580,827.29	441,103.49
股份支付	682,640.00	
其他费用	33,787.86	149,139.79
合计	23,203,646.18	14,247,389.95
其中：费用化研发支出	23,203,646.18	14,247,389.95
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
合邑电子	南京市	500.00	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
成都冠石	成都市	1,500.00	成都市	生产经营	100		设立
咸阳冠石	咸阳市	1,000.00	咸阳市	生产经营	100		设立
金世通	南京市	1,500.00	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
美国冠石	美国加州		美国加州	贸易		100	同一控制下取得公司控制权
冠石新材料	南京市	100.00	南京市	生产经营	100		设立
显示科技	南京市	2,000.00	南京市	生产经营	100		设立
宁波冠石	宁波市	35,000.00	宁波市	生产经营	100		设立
冠石电子	南京市	1,000.00	南京市	生产经营	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
 适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：
 适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

4、 重要的共同经营
 适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用 不适用

6、 其他
 适用 不适用

十一、政府补助
1、 报告期末按应收金额确认的政府补助
 适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

 适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延	8,826,586.81	1,200,000.00		482,115.22		9,544,471.59	与资

收益							产相关
合计	8,826,586.81	1,200,000.00		482,115.22		9,544,471.59	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	482,115.22	280,765.68
与收益相关	3,031,580.32	103,000.00
合计	3,513,695.54	383,765.68

其他说明：

其中，本年涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本期收到的政府补助	计入当期损益的金额	列报项目	与资产相关/与收益相关
场平补贴款		25,483.44	其他收益、递延收益	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金项目及计划		129,429.36	其他收益、递延收益	与资产相关
2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补第二批		55,509.54	其他收益、递延收益	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批		264,550.02	其他收益、递延收益	与资产相关
2022 年成都市中小企业成长工程补助项目款	1,200,000.00	7,142.86	其他收益、递延收益	与资产相关
宁波杭州湾新区财政局投资合作 23 年贷款贴息补贴	2,439,180.00	2,439,180.00	财务费用	与收益相关
重点人群增值税退税	491,400.00	491,400.00	其他收益	与收益相关
宁波前湾新区经信局 23 年度新区工业企业风云榜奖励	100,000.00	100,000.00	其他收益	与收益相关
就补资金	1,000.32	1,000.32	其他收益	与收益相关
合计	4,231,580.32	3,513,695.54		—

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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

本集团承受汇率风险主要与美元、日元、欧元有关，除少部分业务以美元、日元、欧元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额和日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。外币货币性项目折算成人民币的金额列示如下：

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金-美元	110,306,712.32	69,021,682.74
货币资金-日元	0.09	0.10
货币资金-欧元	270,086.42	277,048.43
应收账款-美元	23,064,821.60	13,253,567.71
其他应收款-美元	0.00	13,088.83
应付账款-美元	39,794,484.02	12,685,852.51
应付账款-日元	1,562,265.00	
其他应付款-美元	3,164,299.20	3,394,320.23

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 信用风险

于 2024 年 6 月 30 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，具体包括：

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。

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。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	4,455,962.21	4,455,962.21	3,306,411.32	3,306,411.32
所有外币	对人民币贬值 5%	-4,455,962.21	-4,455,962.21	-3,306,411.32	-3,306,411.32

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	应收票据	3,621,491.27	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	应收款项融资	20,851,225.72	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	24,472,716.99	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,851,225.72	
合计	/	20,851,225.72	

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,621,491.27	3,621,491.27
合计	/	3,621,491.27	3,621,491.27

其他说明

√适用 □不适用

无

十三、公允价值的披露
1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		123,169.86	104,276,080.00	104,399,249.86
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产		123,169.86	104,276,080.00	104,399,249.86
(1) 债务工具投资			104,276,080.00	104,276,080.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		123,169.86		123,169.86
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,195,568.60	2,195,568.60
持续以公允价值计量的资产总额		123,169.86	106,471,648.60	106,594,818.46
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	123,169.86	市值重估确认的公允价值

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

适用 不适用

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	104,276,080.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
应收款项融资	2,195,568.60	公允价值与账面价值的差异较小，故采用面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额作为公允价值

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张建巍	其他
门芳芳	其他
王顺利	其他
杜宏胜	其他
赵颖	其他
马学锋	其他
潘心月	其他

马晓叶	其他
张建桥	其他
范红岩	其他
蒋莉芳	其他
南京冠石投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
南京冠腾进出口贸易有限公司	其他
南京华生皓光电科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张建巍、马学锋、蒋丽芳	500	2021-6-11	2024-6-10	是

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,221,067.38	1,389,581.54

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

(3). 其他项目
 适用 不适用

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							14,400.00	556,416.00
合计							14,400.00	556,416.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干	/	/	限制性股票首次授予价格每股 22.67 元，自限制性股票首次授予登记完成之日 2023 年 9 月起分三年解锁	授予价格为 25 元，服务期为 2019-2027 年，截至 2024 年 6 月 30 日合同剩余 35 个月

其他说明

股份支付总体情况

（1）2023 年限制性股票激励情况

公司于 2023 年 9 月 18 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司 2023 年股票期权激励计划，拟向激励对象授予限制性股票 509,800.00 股，首次授予价格为 22.67 元/股。本次激励计划分三期行权，分别自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月及 36 个月后可行权，可行权比例分别为 20%、40%、40%。2023 年度第一个行权期的股权激励无法达成，对应的股票份额 101,960.00 股已失效。2023 年度，预计激励对象中 1 个人离职，对应的剩余两个行权期的份额 10,400.00 股失效。2023 年度确认股份支付费用 1,599,696.00 元。2024 年上半年，预计激励计划中 1 人离职对应的剩余两个行权期的份额 14,400.00 股失效。2024 半年度确认股份支付费用 3,025,512.00 元

（2）2019 年股份支付情况

2019 年 6 月 21 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司注册资本从 1,146 万元增至 1,200 万元，新增注册资本全部由镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）以货币资金方式实缴。本次增资系为了通过员工持股平台镇江冠翔对有限公司骨干员工实施股权激励，股权激励的授予日为 2019 年 6 月 21 日，授予价格为 25 元/股出资额，参考外部投资者对有限公司的估值（9.12 亿元），确定激励股权公允价值为 76.00 元/股出资额，每股支付费用为 51.00 元，股份支付费用在 2019-2027 年期间分 8 年按月摊销，2024 半年度确认股份支付费用 1,039,125.00 元。

2、以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	2019 年的股份支付参考预计最近的引入外部投资者的公允价值，2023 年股份支付参考授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,563,645.50

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、本期股份支付费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	444,360.00	
管理人员	2,821,717.00	
研发人员	682,640.00	
生产人员	115,920.00	
合计	4,064,637.00	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况
 适用 不适用

6、其他
 适用 不适用

十六、承诺及或有事项
1、重要承诺事项
 适用 不适用

2、或有事项
(1). 资产负债表日存在的重要或有事项
 适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：
 适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息
报告分部的确定依据与会计政策
 适用 不适用

报告分部的财务信息
 适用 不适用

公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

 适用 不适用

其他说明
 适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	417,366,985.61	226,768,569.75
1 年以内小计	417,366,985.61	226,768,569.75
1 至 2 年		1,285,334.02
2 至 3 年	2,723.97	750.04
3 至 4 年	2,802.86	16,888.74
4 至 5 年	37,684.38	30,452.43
5 年以上	46,559.40	35,825.00
合计	417,456,756.22	228,137,819.98

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	417,456,756.22	100.00	9,801,864.23	2.06	407,654,891.99	228,137,819.98	100.00	11,135,846.25	4.88	217,001,973.73
其中:										
账龄组合	194,542,939.02	46.60	9,801,864.23	5.04	184,741,074.79	220,567,218.05	96.68	11,135,846.25	5.05	209,431,371.80
合并范围内关联方	222,913,817.20	53.40			222,913,817.20	7,570,601.93	3.32			7,570,601.93
合计	417,456,756.22	/	9,801,864.23	/	407,654,891.99	228,137,819.98	/	11,135,846.25	/	217,001,973.73

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	194,453,168.41	9,722,458.41	5.00
1-2年			
2-3年	2,723.97	817.19	30.00
3-4年	2,802.86	1,681.72	60.00
4-5年	37,684.38	30,147.51	80.00
5年以上	46,559.40	46,559.40	100.00
合计	194,542,939.02	9,801,664.23	5.04

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11,135,846.25	-1,333,982.02				9,801,864.23
合计	11,135,846.25	-1,333,982.02				9,801,864.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	214,162,876.28		214,162,876.28	51.30	
第二名	38,815,238.50		38,815,238.50	9.30	1,940,761.93
第三名	38,246,061.66		38,246,061.66	9.16	1,912,303.08
第四名	25,163,256.45		25,163,256.45	6.03	1,258,162.82
第五名	10,547,070.05		10,547,070.05	2.53	527,353.50
合计	326,934,502.94		326,934,502.94	78.32	5,638,581.33

其他说明
无

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	234,396,548.15	522,094,888.18
合计	234,396,548.15	522,094,888.18

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	216,188,365.51	504,060,573.36
1 年以内小计	216,188,365.51	504,060,573.36
1 至 2 年	5,250,023.10	10,605,408.86
2 至 3 年	6,344,447.55	4,782,104.18
3 年以上		
3 至 4 年	6,914,482.86	1,902,074.58
4 至 5 年	1,090,400.00	6,066,345.73
5 年以上	367,200.04	213,800.04
合计	236,154,919.06	527,630,306.75

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	225,555,458.89	436,328,703.04
代销商品款	8,079,105.68	88,481,531.90
保证金、押金	2,256,900.04	2,422,400.04
备用金、代缴社保及其他	263,454.45	397,671.77
合计	236,154,919.06	527,630,306.75

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	5,405,418.57		130,000.00	5,535,418.57
2024年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,907,047.66			-3,907,047.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,628,370.91		130,000.00	1,758,370.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,535,418.57	-3,777,047.66				1,758,370.91
合计	5,535,418.57	-3,777,047.66				1,758,370.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	103,793,190.85	43.95	合并范围内关联方	0-2年	
第二名	76,526,003.46	32.41	合并范围内关联方	0-4年	
第三名	27,975,360.63	11.85	合并范围内关联方	1年以内	
第四名	8,931,875.04	3.78	合并范围内关联方	1年以内	
第五名	7,617,701.39	3.23	代销商品款	1年以内	380,885.07

合计	224,844,131.37	95.22	/	/	380,885.07
----	----------------	-------	---	---	------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	439,604,808.96		439,604,808.96	138,569,256.96		138,569,256.96
对联营、合营企业投资						
合计	439,604,808.96		439,604,808.96	138,569,256.96		138,569,256.96

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京金世通光电科技有限公司	15,857,458.43			15,857,458.43		
南京冠石新材料有限公司	1,046,264.85			1,046,264.85		
咸阳冠石科技有限公司	10,057,960.00	115,920.00		10,173,880.00		
成都冠石科技有限公司	15,152,950.00	305,900.00		15,458,850.00		
南京合邑电子有限公司	46,387,003.68	478,492.00		46,865,495.68		
宁波冠石半导体有限公司	50,067,620.00	300,135,240.00		350,202,860.00		
合计	138,569,256.96	301,035,552.00		439,604,808.96		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	631,859,997.99	575,129,248.80	340,170,498.78	290,430,249.61
其他业务	5,047,841.04	4,996,439.26	71,803.55	51,189.55
合计	636,907,839.03	580,125,688.06	340,242,302.33	290,481,439.16

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：半导体显示器件	591,296,224.25	539,610,663.85
特种胶粘材料	35,303,348.54	31,437,942.34
其他	10,308,266.24	9,077,081.87
按经营地区分类		
其中：内销	546,151,797.26	486,394,579.80
外销	90,756,041.77	93,731,108.26
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	636,907,839.03	580,125,688.06
按销售渠道分类		
其中：直销	636,907,839.03	580,125,688.06
合计	636,907,839.03	580,125,688.06

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,048,772.43	1,753,414.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,517,539.66	-1,093,273.90
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	531,232.77	660,140.93

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,513,695.54	
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	-256,606.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	2,058,399.83	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各		

项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,775.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	217,591.59	
减：所得税影响额	1,082,933.09	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,443,372.27	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.91	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.22	0.22

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：张建巍

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日