

公司代码：688035

公司简称：德邦科技



**烟台德邦科技股份有限公司  
2024 年年度报告**

## 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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“四、风险因素”部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人解海华、主管会计工作负责人于杰及会计机构负责人（会计主管人员）张城嘉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

公司2024年度利润分配预案如下：公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数。截至2025年3月31日，公司总股本为14,224.00万股，扣除回购专用证券账户中股数1,327,158股后的股本为140,912,842股，以此为基数，拟派发现金红利总额人民币35,228,210.50元（含税）。

综上，2024年度公司合计分红金额35,228,210.50元，占2024年度合并报表归属于上市公司股东净利润的36.16%。如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	52
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	75
第六节	重要事项.....	83
第七节	股份变动及股东情况.....	108
第八节	优先股相关情况.....	119
第九节	债券相关情况.....	120
第十节	财务报告.....	121

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司、德邦科技	指	烟台德邦科技股份有限公司
深圳德邦	指	深圳德邦界面材料有限公司，公司全资子公司
威士达半导体	指	威士达半导体科技（张家港）有限公司，公司全资子公司
东莞德邦	指	东莞德邦翌骅材料有限公司，公司控股子公司
昆山德邦	指	德邦（昆山）材料有限公司，公司全资子公司
苏州德邦	指	德邦（苏州）半导体材料有限公司，公司全资子公司
四川德邦	指	四川德邦新材料有限公司，公司全资子公司
德邦国际	指	德邦科技国际有限公司（Darbond Technology International PTE. LTD.），公司全资子公司
泰吉诺	指	苏州泰吉诺新材料科技有限公司，公司控股子公司
德邦新材料	指	烟台德邦新材料有限公司，公司全资子公司
烟台京东方	指	烟台京东方材料科技有限公司
康汇投资	指	烟台康汇投资中心（有限合伙）
德瑞投资	指	烟台德瑞投资中心（有限合伙）
大基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
长江晨道	指	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）
南通华泓	指	南通华泓投资有限公司
晋江冯源	指	晋江冯源绘芯股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名：平潭冯源绘芯股权投资合伙企业（有限合伙）
元禾璞华	指	江苏惠泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）
君海荣芯	指	江苏惠泉君海荣芯投资合伙企业（有限合伙）
安徽超摩启源基金	指	安徽超摩启源创业投资基金合伙企业（有限合伙）
员工持股平台	指	烟台康汇投资中心（有限合伙）和烟台德瑞投资中心（有限合伙）
信越化学	指	信越化学工业株式会社
三星电机	指	三星电机有限公司
德国汉高	指	德国汉高公司（Henkel AG & Company KGaA）
汉高乐泰	指	汉高乐泰（中国）有限公司
富乐	指	美国富乐公司（H. B. Fuller）
陶氏化学	指	美国陶氏化学公司（Dow Chemical）
戴马斯	指	美国戴马斯公司（Dymax Corporation）
日月新	指	苏州日月新半导体有限公司
小米科技	指	小米科技有限责任公司
OPPO	指	广东欧珀移动通信有限公司
传音	指	深圳传音控股股份有限公司
股东大会	指	烟台德邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	烟台德邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	烟台德邦科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	《烟台德邦科技股份有限公司章程》
ESG	指	环境、社会与公司治理 (Environment, Social and Governance)
02 专项	指	“极大规模集成电路制造技术及成套工艺”项目，因次序排在国家重大专项所列 16 个重大专项第二位，在行业内被称为“02 专项”
先进封装	指	处于前沿的封装形式和技术。目前，带有倒装芯片 (FC) 结构的封装、晶圆级封装 (WLP)、系统级封装 (SiP)、2.5D 封装、3D 封装等均被认为属于先进封装范畴
模组	指	由数个基础功能元件组成的特定功能组件
功率器件	指	用于电力设备的电能变换和控制电路的大功率的分立器件
Low-k	指	在半导体制造中，低 k 是相对于二氧化硅具有较小相对介电常数 (k, kappa) 的材料
TCB	指	计算机内保护装置的总体，包括硬件、固件、软件和负责执行安全策略的组合体 (Trusted Computing Base)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	烟台德邦科技股份有限公司
公司的中文简称	德邦科技
公司的外文名称	Darbond Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Darbond
公司的法定代表人	解海华
公司注册地址	山东省烟台市经济技术开发区开封路3-3号（C-41小区）
公司注册地址的历史变更情况	1、2003年1月23日，公司成立，注册地址为“烟台留学人员创业园区”； 2、2012年6月28日，公司注册地址变更为“烟台开发区金沙江路98号（F-3小区）”； 3、2016年11月4日，公司注册地址变更为“山东省烟台市经济技术开发区开封路3-3号（C-41小区）”。
公司办公地址	山东省烟台市经济技术开发区开封路3-3号（C-41小区）
公司办公地址的邮政编码	265618
公司网址	www.darbond.com
电子信箱	dbkj@darbond.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	于杰	翟丞
联系地址	山东省烟台市经济技术开发区珠江路66号正海大厦29层	山东省烟台市经济技术开发区珠江路66号正海大厦29层
电话	0535-3469988	0535-3467732
传真	0535-3469923	0535-3469923
电子信箱	dbkj@darbond.com	dbkj@darbond.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 ( <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ) 上海证券报 ( <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ) 证券时报 ( <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ) 证券日报 ( <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> )
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股 (A股)	上海证券交易所科创板	德邦科技	688035	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
	签字会计师姓名	唐琳、陈奎
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路318号东方国际金融广场2号楼24层
	签字的保荐代表人姓名	王国胜、李天雄
	持续督导的期间	2022年9月19日-2025年12月31日

## 六、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	1,166,752,095.17	931,975,150.19	25.19	928,520,323.32
归属于上市公司股东的净利润	97,429,117.04	102,946,215.94	-5.36	123,005,835.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,657,037.64	87,650,670.12	-4.56	100,286,071.88
经营活动产生的现金流量净额	378,978,438.28	38,878,563.51	874.77	-82,904,554.07
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	2,294,036,142.65	2,270,384,327.59	1.04	2,205,120,896.30
总资产	2,969,733,400.69	2,740,678,337.69	8.36	2,583,694,754.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益（元/股）	0.69	0.72	-4.17	1.06
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.72	-4.17	1.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.59	0.62	-4.84	0.87
加权平均净资产收益率（%）	4.30	4.60	减少0.3个百分点	11.97

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.69	3.92	减少0.23个百分点	9.76
研发投入占营业收入的比例 (%)	5.73	6.65	减少0.92个百分点	5.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司持续加大新产品研发投入，产品系列得到进一步的完善；持续推进原有产品技术提升，产品竞争力得到进一步的巩固提升；持续加大市场开拓力度，新应用和新客户不断增多；持续优化内部管理体系，业务效率不断提升；持续高质量推进募投项目建设，新增产能有效满足增量业务的需求。报告期内，公司所处各细分市场挑战与机遇并存，半导体行业复苏带动下游稼动率回升，消费电子行业全年小幅增长，新能源汽车继续保持较快发展势头，人工智能、人形机器人等新兴产业蓬勃发展。公司深耕市场，紧抓机遇，报告期内实现营业收入 116,675.21 万元，同比增长 25.19%。

报告期内，公司集成电路、智能终端、高端装备板块的毛利率保持稳步上升态势，新能源板块毛利率则有所降低，综合毛利率略有降低。公司持续加大海内外市场开发、IT 建设、技术研发以及对核心人员的激励等方面的投入，相关费用支出同比有所增加。报告期内实现归属于母公司所有者的净利润为 9,742.91 万元，同比下降 5.36%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长 874.77%。随着营业收入的增加，销售商品收到的现金流入显著提升。同时，公司持有的票据到期托收及贴现业务增加，进一步促进了经营活动现金流入的增长，从而使得经营活动现金流量净额大幅增加。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	203,143,856.58	259,831,507.62	321,052,273.82	382,724,457.15
归属于上市公司股东的净利润	13,784,585.53	19,926,141.56	26,735,371.24	36,983,018.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,175,058.85	17,682,316.69	24,212,064.41	30,587,597.69
经营活动产生的现金流量净额	76,064,809.86	108,079,019.46	-991,264.91	195,825,873.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

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	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
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	-422,108.10		-55,199.08	-69,479.29
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	3,984,294.80		10,693,077.62	12,998,081.72
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	90,702.08		380,703.48	2,530,849.06
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	6,630,319.45		9,511,102.14	2,033,729.65
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	6,372,709.96		-2,376,320.14	8,959,429.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,738,808.97		2,863,452.96	3,726,225.66
少数股东权益影响额（税后）	145,029.82		-5,634.76	6,621.24
合计	13,772,079.40		15,295,545.82	22,719,763.48

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益	5,228,707.08	系增值税进项税额加计扣除金额。
其他收益	7,515,661.84	系与资产相关的政府补助在本报告期内的摊销金额。

## 十、非企业会计准则财务指标情况

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	332,295,483.35	278,760,702.08	-53,534,781.27	6,520,383.18
应收款项融资	156,723,386.86	42,442,071.79	-114,281,315.07	-
其他非流动金融资产	-	18,000,000.00	18,000,000.00	-
合计	489,018,870.21	339,202,773.87	-149,816,096.34	6,520,383.18

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司是一家专业从事高端电子封装材料研发及产业化的平台型高新技术企业。主要产品包括集成电路封装材料、智能终端封装材料、新能源应用材料、高端装备应用材料四大类别。产品形态为电子级粘合剂和功能性薄膜材料，广泛应用于半导体、消费电子、动力电池、光伏等新兴行业领域。公司凭借卓越的技术实力和创新能力，荣获国家专精特新重点“小巨人”企业和“国家知识产权示范企业”称号，2024 年度获得“国家级制造业单项冠军企业”荣誉称号。

2024 年，面对复杂多变的市场环境，公司始终秉持以市场为导向、以客户为中心、以创新为驱动的理念，持续进行技术升级和产品线完善，不断加强产品推广和综合服务能力，持续推行大项目、大客户战略，巩固和拓展市场份额。与此同时，公司还着力打造企业软实力，通过优化内部运营管理、推行长效激励机制、构建集团文化等举措，增强企业凝聚力与竞争力，通过智能制造、数字化转型、降本增效等方式，进一步提升公司管理水平与业绩水平。

报告期内，公司实现营业收入 116,675.21 万元，较去年同比增长 25.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,742.91 万元，较去年同期减少 5.36%。报告期末，公司总资产 296,973.34 万元，较上年度末增长 8.36%；归属于上市公司股东的净资产 229,403.61 万元，较上年度末增长 1.04%。

#### （一）丰富产品矩阵，深耕下游市场

公司以集成电路封装材料技术为引领，聚焦集成电路封装、智能终端封装、新能源应用、高端装备应用四大应用领域，产品线贯穿电子封装从零级至三级不同封装级别，覆盖全层级客户需求，服务行业头部客户。公司根据不同市场的需求特点，制定差异化的市场策略，提高产品的市场占有率，在激烈的市场竞争中增强核心优势。2024 年，公司在四大产品应用领域的市场情况如下：

##### 1、集成电路封装材料

受逻辑芯片和存储芯片增长推动，全球半导体市场呈现明显复苏趋势。国内 7 纳米和 5 纳米制程技术逐渐突破，但对比国际 3 纳米、2 纳米制程仍存在较大差距，为达到先进制程的同等性能，异构、高集成封装成为主要方式和手段，如何实现更小尺寸、更低功耗成为新的挑战。在此背景下，公司紧跟行业趋势，持续丰富产品线，推出创新解决方案，如晶圆 UV 膜、固晶胶和导热界面材料等，不断拓展应用场景。同时，公司积极突破国外技术垄断，实现国产化替代，DAF/CDAF 膜、芯片级 Underfill、Lid 框粘接材料等先进封装材料均实现小批量交付。此外，公司与客户深度合作，形成“在产一代，研发一代，预研一代”的模式，满足下游前沿需求。通过这些举措，公司在集成电路封装材料领域不断提升竞争力，为未来增长奠定坚实基础。

##### 2、智能终端封装材料

随着消费电子产品向微型化、高集成度方向加速迭代，智能终端对封装材料的散热性、轻薄化及可靠性要求持续升级。公司紧抓智能手机、TWS 耳机等传统市场持续恢复机遇，依托“以点带面”战略，以 TWS 耳机为突破口深度绑定核心客户，同步向智能手表、AR/VR 整机等产品线延伸，形成“标杆案例-技术复用-全生态渗透”的拓展路径。通过建立定制化研发响应机制，公司实现与头部客户新品开发周期的精准匹配，在材料耐高温、抗折弯等关键技术指标上取得突破，目前新型封装材料已在多家 TOP 智能终端厂商完成认证并实现批量交付，细分领域市占率同比大幅提升。

##### 3、新能源封装材料

随着全球新能源汽车和储能产业的快速发展，动力电池和储能电池封装材料市场需求持续增长，行业迎来重要的发展十字路口。公司积极应对技术迭代加速、行业“内卷”、价格下行等挑战，聚焦封装材料主业，深耕动力电池和储能电池下游市场，持续提升核心竞争力。公司通过加大研发投入，突破高性能、高安全性、高性价比等关键技术，推出多款适应新型电池工艺的创新产品，满足客户的性能需求。同时，公司深化与头部动力电池、储能电池企业的战略合作，积极拓展国内外市场，市场份额稳步提升。在光伏领域，公司积极优化供应链，与上游原材料供应商建立稳定合作，降低原材料成本，针对下游光伏组件厂商需求，提供定制化解决方案，提升客户粘性。

#### 4、高端装备封装材料领域

公司积极把握新能源与智能化转型机遇，持续拓展轨道交通、新能源汽车制造等高增长市场，推动业务多元化布局。同时，公司紧跟工业 4.0 与绿色制造趋势，在弹性密封、螺纹锁固、电机结构粘接、维修 MRO 等应用领域加速产品创新与客户覆盖，逐步构建全场景解决方案能力，为未来业务增长注入新动能。

### （二）加大研发投入，筑牢核心竞争力

#### 1、研发投入情况

报告期内，公司研发投入达 6,685.02 万元，较上年同期增长 7.90%，研发费用占营业收入比例为 5.73%。持续增长的投入，为技术创新与产品升级提供资金保障，通过创新产品助力公司提升市场竞争力与品牌影响力。

公司高度重视科研人才队伍的建设，加大引才力度、完善培养体系，打造高水准的科研队伍，为研发项目推进、技术突破提供人才支撑。截至报告期末，公司共拥有国家级海外高层次专家 2 人，研发团队扩充至 155 人，同比增幅为 15.67%，占公司总人数的 20.53%。

#### 2、主要研发成果

##### （1）用于 SSD 固态硬盘的双组份高导热凝胶

2024 年，公司双组份高导热凝胶实现了从实验室到小试、到中试再到量产的突破。该产品是为国际知名高宽带存储器半导体公司开发的一款用于 SSD 固态硬盘中的芯片散热材料，公司在产品导热性能设计、泵出面积控制、产品适用性方面取得了显著的创新突破，这款双组份高导热凝胶产品是国内同行中为数不多通过国际芯片厂家的可靠性验证的产品，并实现了规模化供货，为国内半导体封装领域突破国外技术封锁贡献了一份力量。

##### （2）导电固晶膜(Conductive Die Attach Film, CDAF)

2024 年，公司成功研制出芯片级封装材料——导电固晶膜(Conductive Die Attach Film, CDAF)，为国内首家实现量产应用的供应商。相对于传统固晶胶的点胶工艺，CDAF 以其平整度、可选厚度、无溢出、高导热等优异性能，应用于各种集成电路芯片先进封装如 POP，叠晶封装、高宽带存储器，要求高导热的芯片封装，以及功率器件封装，大大提高了芯片封装良率，为解决高密度芯片和先进封装更有效地散热，提高电性能以及在成本优化方面提供了更好的解决方案，实现了国内芯片封装领域的导电固晶膜（CDAF）材料的国产替代。

##### （3）用于高速大芯片倒装封装的高性能底部填充胶（Underfill）

高性能底部填充材料（底填）是芯片封装核心材料之一，2024 年公司在底填领域取得新突破。在某国际领先封测厂的测试中，公司一款高性能量产底填和两款新开发的倒装芯片底填都通过了高速大芯片倒装封装全套工艺测试和可靠性验证，在该客户的应力测试和模拟中，与国际先进标杆产品相比，公司上述底填的综合性能表现出色。

##### （4）LIPO 立体屏幕封装技术应用光敏树脂材料

2024 年，公司推出适用于手机屏幕超窄四等边封装应用的光敏树脂材料，该材料通过特种增韧以及多官能度助剂的自主结构设计与合成技术，使得材料在具有柔韧性的同时兼有极好的耐高温性，可以在低能量辐射中固化，同时对不同基材均具有极佳的附着力；该产品的核心技术指标达到了国际领先水平，可以满足手机、手表等先进屏幕封装窄边框和高可靠性的制造需求，并已成为小米手机最新屏幕工艺“LIPO 立体屏幕封装技术”量产供货，并获小米科技颁发 2024 年度“合作创新奖”。

##### （5）PUR 产品的创新突破

2024 年，公司持续推出一系列具有竞争力的新技术与新产品，生物基、高导热、超软、磁热、耐黄变、耐化学品、UV 压敏型 PUR、低表面能粘接等技术的创新突破，满足了客户的多元化需求，提升了公司在行业中的竞争力，赢得了苹果、华为、小米科技、OPPO、传音等重要客户的认可，实现了 PUR 产品 2024 年度销售业绩的突破性快速增长，公司由此荣获华为公司颁发的 2024 年“技术突破奖”。

### （三）加快国内布局，开拓海外市场

报告期内，公司所处的市场环境展现出两大突出特点：国内市场需求持续稳步增长，供应链国际化拓展进程显著提速，为公司业务发展营造了极为广阔的空间。公司敏锐洞察并牢牢把握市

场机遇，一方面全力加快国内各基地建设的节奏，进一步夯实本土业务根基；另一方面以更高的效率推进海外战略布局，不断开辟新的海外市场，拓宽业务版图。报告期内主要进展如下：

1、公司昆山基地全面投产，昆山基地是公司在长三角地区作出的重要战略部署，也是公司致力于建设行业领先的高端专用电子材料智能制造工厂重要里程碑。昆山基地的全面投产，显著提高了公司生产效率和产品稳定性，提升了公司高端电子封装材料的供给能力；眉山基地建设有序推进，作为数字化智能制造工厂，也将为公司增效降本、智能制造等目标的达成发挥重要作用。

2、公司募投项目之一“新建研发中心建设项目”开工建设，公司将以新建研发中心为平台，依托公司的研发团队，整合行业优质的技术研发资源，对行业前沿性技术进行深入研究，提高公司后端技术及工艺研发对前端产品生产的支持服务能力。

3、公司积极开拓海外市场，贴近国际供应链，积极参与国际竞争与合作，以优质的产品和服务，加快实现公司的国际化发展战略。公司以“德邦国际”为投资主体在越南建立“越南德邦科技研发中心”，通过与当地合作伙伴建立紧密的合作关系，以及开展本土化营销活动，公司成功提升了品牌在海外的知名度和影响力。未来，公司将继续巩固国内产能优势，深化海外市场开拓，推动公司业务持续稳定增长。

#### （四）拓展投资并购，驱动外延增长

2024年2月公司以自有资金出资3,000万元投资安徽超摩启源基金（占比10%），通过投资安徽超摩基金为重要切入点，充分发挥其强大的资本聚集效应，成功吸引并撬动了政府资金、市场化投资机构等大量社会资本的参与。公司借助专业投资机构在半导体和新材料等相关领域的资源优势和投资能力，深入开展间接投资活动，全面探索产业链上下游的战略布局，筛选和培育具有高成长潜力和战略价值的项目，确保公司项目储备的质量和数量，持续提升公司的市场竞争力和持续盈利能力，在保证公司主营业务发展的前提下，进一步探索和发现新的业务机会和增长点。

2024年10月公司与北京京东方材料科技有限公司、中节能万润股份有限公司、烟台业达经济发展集团有限公司签署《关于烟台京东方材料科技有限公司之股东协议》，约定共同出资设立烟台京东方材料科技有限公司开展电子专用材料的研发与销售业务，其中公司计划投资14,400万元，占比18%。本次设立合资公司，能够充分发挥各方资源优势，彼此赋能，有助于提高公司市场竞争力，符合公司的发展战略要求。

2024年12月公司以现金方式收购泰吉诺89.42%的股权，以深化公司在半导体封装材料领域的布局。作为公司重要的资本运作手段，此次收并购不仅有助于快速整合行业资源、吸收前沿技术，更推动公司向业务多元化方向发展。公司始终以“成为全球高端封装材料引领者”为愿景，持续加大在先进封装材料领域的研发与资金投入。产品包括晶圆处理材料、固晶材料、半导体倒装芯片封装材料等AI芯片、高端芯片的高算力芯片封装材料。导热材料在先进封装中占据重要地位，对提升芯片性能和可靠性至关重要。本次收购，正是公司在先进封装材料领域加快战略步伐的重要举措。

#### （五）深化回报举措，护航公司价值成长

1、公司着眼于长远和可持续发展，并综合考虑公司实际情况，实施科学、持续、稳定的回报规划。在符合利润分配条件的情况下，自公司上市以来，持续保持现金分红金额占归属于上市公司股东净利润比例30%以上，为投资者提供连续、稳定的现金分红，给投资者带来长期的投资回报，增强投资者价值获得感。

2、为全面践行“以投资者为本”这一上市公司核心发展理念，公司制定了2024年度“提质增效重回报”专项行动方案。该方案从经营策略优化、公司治理、股东回报机制完善等多个维度精准切入，致力于全方位提升公司运营水平。在方案实施过程中，公司定期对落实情况及成效展开严谨的半年度评估，依据评估结果动态调整策略。通过持续推进专项行动，有力推动公司实现高质量发展，显著提升投资价值。公司始终将切实履行上市公司责任、维护全体股东利益作为重要使命，积极投身资本市场建设，与各方携手共同促进资本市场平稳健康发展。

3、截至报告期末，公司基于对未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，累计回购股份 1,327,158 股，支付的资金总额为人民币 5,406.17 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用），通过此种方式，提振市场信心，维护股价稳定。

#### （六）优化运营举措，夯实管理根基

1、公司持续深化供应链管理工作，从需求预测、库存计划以及供应链执行等关键环节发力，不断完善内部计划管理体系，合理优化库存周转率。与此同时，公司大力推动供应商管理体系的落地实施，强化过程管控力度，实施周期性供应商绩效评价，通过优胜劣汰法则，不断优化供应商资源池。通过这些举措，公司能够有效应对全球复杂政治经济因素引发的原料供应风险，确保公司在快速发展阶段的高质量交付，保障公司供应链的高效运行。

2、公司以“1+N”为主线、“BIP 系统”为核心持续加大 IT 建设战略投入，致力于完善数字化平台以提升数字化运营能力，支撑集团化、规模化、国际化发展：依托 BIP 系统打通销售、采购、生产、财务等核心系统数据壁垒，构建多维成本分析模型，实现产品成本实时监控与动态优化，为经营决策提供精准数据；借助 BIP 和 BPM 系统平台达成集团对子公司“四统一”管理（统一主数据、业务流程、核算标准、分析模型）；持续开发完善集团级 BI 驾驶舱，利用数据穿透功能实时监控各子公司运营指标；重构销售管理数字化体系并开发渠道数字化管理平台，完善销售全流程数字化，实现经销商自助下单与物流全过程跟踪，提升渠道订单交付效率与精准性；巩固数据中心基础支撑能力，引入存储双活架构与信息安全防护体系，保障核心业务系统 99.99%的可用性。

3、公司始终致力于积极探寻契合自身发展的人力资源体系、流程、方法以及工具，全力推动公司人力资源管理朝着更高水平、更深层次迈进。秉持以价值创造者为本的核心理念，公司高度关注员工需求，通过多样化的方式激发员工潜能，力求实现员工与企业的协同共进、共同发展，为企业源源不断地输送优质人力资本，注入强劲发展动力。为进一步吸引、留住和激励优秀人才，公司引入了股权激励机制。针对在公司发展过程中做出突出贡献以及具备高潜力的核心员工，授予其一定数量的公司股权。这不仅使员工能够切实分享公司发展带来的红利，增强他们对公司的归属感和忠诚度，更将员工的个人利益与公司的长远利益紧密绑定。员工持有股权后，会以更加积极主动的态度投入工作，充分发挥自身的创造力和主观能动性，与公司一同迎接挑战、共享成功，从而有力推动公司战略目标的实现。

#### 非企业会计准则业绩变动情况分析 & 展望

适用 不适用

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

公司专注于高端电子封装材料的研发及产业化，产品形态为电子级粘合剂和功能性薄膜材料，可实现结构粘接、导电、导热、绝缘、保护、电磁屏蔽等复合功能，是一种关键的封装装联功能性材料，广泛应用于晶圆加工、芯片级封装、功率器件封装、板级封装、模组及系统集成封装等不同封装工艺环节和应用场景。公司产品分类为集成电路封装材料、智能终端封装材料、新能源应用材料、高端装备应用材料四大类别。

#### 公司不同类别产品具体情况如下：

##### 1、集成电路封装材料

集成电路封装材料是电子封装技术领域的关键环节，贯穿设计、工艺、测试等多环节，对下游应用发展起制约作用，属于技术密集型产业，是先进封装技术发展的基础，直接影响晶圆、芯片及半导体器件的良率和质量，具有高技术含量与工艺难度。其技术难点在于对材料的理化、工艺及应用性能要求极高，需满足特殊工艺。器件经高温高湿处理后要耐 260℃无铅回流焊，封装材料不能脱层、龟裂或损伤芯片，且封装后器件要通过高温、高湿、老化等可靠性测试。这要求材料对不同材质有特定粘接性、韧性、弹性与强度。此外，封装材料还需具备导电、导热等功

能，在高纯度、超低卤含量及超低重金属含量方面也有严格要求，这些因素共同增加了技术实现的难度。

公司致力于为集成电路封装提供晶圆固定、导电、导热、保护及提高芯片使用可靠性的综合性产品解决方案，并持续研发满足先进封装工艺，如：倒装芯片封装（Flip chip）、晶圆级封装（WLP）、系统级封装（SiP）和 2.5D 封装、3D 封装等要求的系列产品，开发出集成电路封装领域的关键材料。

应用领域	产品名称	细分应用分类	产品简介
集成电路封装材料	晶圆 UV 膜	晶圆级封装系列产品	晶圆 UV 膜包括晶圆 UV 减薄膜、晶圆 UV 划片膜，主要是在 TSV/3D 晶圆减薄工艺中，用于粘接、保护、捡取晶圆，以便于晶圆减薄的辅助保护类膜材料。
	芯片固晶材料	芯片级封装系列产品	芯片固晶材料包括芯片固晶导电胶、绝缘胶、固晶胶膜（DAF/CDAF）等，主要应用于芯片封装的固晶、堆叠工艺。
	芯片倒装材料	芯片级封装系列产品	芯片倒装材料包括芯片级底部填充胶、Lid 框粘接材料、导热材料等，主要应用于倒装芯片与基板的连接，基板与 Lid 框的粘接，以及芯片与 Lid 框的散热。

## 2、智能终端封装材料

随着智能终端产品朝着高度集成化、微型化、轻薄化、多功能化以及大功率化的方向发展，智能终端封装材料面临着诸多技术难点。设备追求轻薄化（厚度 $<7\text{mm}$ ）的同时需保证结构强度（能承受 1.8m 高度跌落），实现两者的力学平衡颇具挑战；在全天候佩戴场景下，材料既要具备良好的生物兼容性，又要通过 85℃、85%RH 环境测试以保证环境耐受性，达成两者的协同突破并非易事；对于大功率模组，将散热和电磁屏蔽效能这两种功能有效集成到封装材料中也是技术难题。此外，材料性能标准极为严苛，需在经历 50 万次弯折循环后粘接强度衰减 $<10\%$ ，在汗液中浸泡 30 天离子析出量 $<3\text{ppm}$ ，经受 $-40^{\circ}\text{C}$ 至 $125^{\circ}\text{C}$ 的冷热冲击后无分层现象等。

智能终端封装材料深度适配 AI 驱动的新一代智能硬件形态，全面覆盖智能手机、智能眼镜、智能戒指、TWS 耳机等智能终端设备，为屏幕显示、多模态感知交互（视觉/声学/触觉）、大功率散热模组提供结构粘接、信号导通、热管理及环境防护等复合功能。在生成式 AI 推动终端设备向微型化、高算力演进的产业趋势下，公司材料解决方案成为实现设备轻薄化与高可靠性（IP68 防水）的核心支撑。

目前公司的智能终端封装材料广泛应用于智能手机、平板电脑、智能穿戴设备等移动智能终端的屏显模组、摄像模组、声学模组、电源模块等主要模组器件及整机设备的封装和装联工艺过程中，提供结构粘接、导电、导热、密封、保护、材料成型、防水、防尘、电磁屏蔽等复合性功能，是智能终端领域封装与装联工艺最为关键的材料之一。

应用领域	产品名称	细分应用分类	产品简介
智能终端封装材料	电子封装材料	手机、平板、TWS 耳机、智能手表手环、VR/AR 设备、笔记本电脑、声学模组、摄像模组等封装材料	智能终端封装材料主要包括结构粘接用 PUR、双组份丙烯酸、遮光盲孔胶、灌封填缝用改性丙烯酸结构胶、新一代极窄边框封装材料等

	面板显示封装材料	LCD、OLED、Miniled 模组封装材料	显示封装材料包括 LCD 封装用 Tuffy 胶、UV 胶、氟化液、导电胶、紫外光固化胶等。OLED 制程承载膜。Miniled 封装用有机硅灌封胶等
	EMI 电磁屏蔽材料	电磁屏蔽系列产品	EMI 电磁屏蔽材料主要用于整机组装工艺中的信号屏蔽，防止元器件工作过程中产生信号相互干扰。
	板级封装材料	板级封装系列产品	板级封装材料主要包含板级底部填充胶、红胶、密封胶、共型覆膜、低压注塑热熔胶、导热、导电材料等，主要应用于电路板芯片及电子元器件的连接、固定、密封与保护、导电、散热、电磁屏蔽等。

### 3、新能源封装材料

作为动力电池和储能电池的关键材料，封装材料在电池性能和安全性中扮演着至关重要的角色。其核心功能是确保电池组件在极端条件下（如振动、冲击、温度变化）始终保持稳固连接，从而提升电池整体结构稳定性和可靠性。同时，封装材料需在高低温环境中表现出优异的耐温性，避免因温度波动导致的性能衰减或失效。此外，在保证高强度、高可靠性的前提下，还需实现轻量化设计，助力电池能量密度的提升。

在动力电池与储能电池 Pack 的设计中，封装材料不仅承担着电芯与 Pack 壳体之间可靠连接和固定的关键作用，还逐步取代传统的机械连接方式，成为提升电池性能和安全性核心材料。为满足多样化的应用需求，封装材料需具备一系列优异的综合性能，包括高强度、良好的耐化学药品性、出色的耐老化性、高效的阻燃绝缘性以及优异的导热性等。这些性能确保了电池在复杂工况下的稳定运行和长期可靠性。目前，市场上的电池封装材料已形成多元化的产品体系，主要包括结构粘接、导热粘接、密封、灌封保护、绝缘保护等不同系列。每种材料根据其独特的性能特点，在具体应用场景中各有侧重。

公司多年来深耕动力电池和储能电池领域，专注于为电池模组提供全方位的综合产品解决方案，并通过持续创新不断优化产品性能，如：模组结构粘接、模组导热粘接、模组灌封保护、绝缘涂层、可拆卸密封、元器件保护等。

光伏行业胶粘剂的关键性能包括高透光性、耐候性、粘附性、密封性、抗 PID 性能和兼容性。这些性能确保光伏组件在户外复杂环境下长期稳定运行，同时提高发电效率。在光伏领域，光伏叠晶材料可以为光伏电池提供粘接、导电、降低电池片间应力等功效，并应用于大尺寸及中小尺寸的光伏电池，是实现光伏叠瓦封装工艺、实现高导电性能、高可靠性的关键材料之一。光伏叠晶材料的技术难点主要在于，在叠瓦封装的应用环境下，光伏叠晶材料需要满足：A. 特殊的高导电率要求，接触电阻稳定性高；B. 材料的初固和终固强度较高，耐机械载荷，耐室外环境老化，以提升叠瓦组件产品的可靠性；C. 湿热和低温环境下组件功率衰减低；D. 优化产品工艺性能如细度、流动性，提升材料印刷性能；E. 更高纯度封装材料的使用有助于提高导电效率。

应用领域	产品名称	细分应用分类	产品简介
新能源封装材料	双组份聚氨酯结构胶	电池电芯粘接、模组粘接、电池Pack导热粘接系列产品	双组份聚氨酯结构胶主要用于动力电池、储能电池的电芯之间、电芯与箱体和液冷板、Pack 之间的散热、密封及保护。

	紫外光绝缘涂层	新能源电池电芯外壳绝缘防护	紫外光绝缘涂层主要应用于电芯外壳高效绝缘防护，电气绝缘和物理防护。
	胶带	电池电芯封装胶带系列产品	胶带产品主要应用于电池电芯制造中，电芯材料与铝塑膜粘接。
	光伏叠晶材料	高效叠瓦光伏电池片导电胶系列产品	光伏叠晶材料是主要用于光伏叠瓦粘接及连通电路过程中，可以起到持久粘接、导电、降低电池片间应力的作用。

#### 4、高端装备应用材料

公司高端装备应用材料专注于为轨道交通、汽车制造、工程机械、船舶、电力等关键制造领域提供高性能产品与解决方案。在轨道交通领域，公司研发的高铁用粘接材料凭借卓越的粘接性、耐油性、耐冲击性、耐磨性及耐低温性能，已成为高铁建设中不可或缺的核心材料。在汽车制造领域，公司创新开发的螺纹锁固与结构填充材料，能够有效锁紧金属螺纹、填补组件间隙，并具备大间隙固化、耐高温、优异力学性能及高稳定性等特点，广泛应用于传统燃油车及新能源汽车的电机、电控系统及轻量化材料领域。此外，公司紧跟新能源与智能化发展趋势，持续拓展在新能源汽车、高端装备制造等新兴领域的应用，为客户提供更高效、更环保的解决方案。

应用领域	产品名称	细分应用分类	产品简介
高端装备应用材料	单组份环氧结构胶	电机磁芯粘接系列	单组份环氧结构胶产品主要用各种各类电机磁芯粘接，如汽车电机包括驱动电机、BSC 电机、EPC 电机、刹车电机和天窗电机等磁芯粘接。
	螺纹锁固厌氧胶	螺纹锁固系列产品	螺纹锁固胶系列广泛应用于螺纹锁固的零部件，金属螺母、螺栓及螺钉的锁固及密封。
	水性双组份环氧结构胶	工业维修 MRO 耐磨损系列	水性双组份环氧结构胶系列产品以高耐磨陶瓷、硅钛合金等为主材的高性能聚合耐磨材料，固化后与基体的结合强度高，适应各种粉尘、大、小颗粒等冲蚀磨损工况。

	双组份环氧结构胶	工业维修 MRO 背衬填充材料系列	双组份环氧结构胶系列产品适用于破碎机衬板与机体之间，在设备受到破碎矿石的冲击或载荷振动时，起到缓冲减震作用。抗高载荷冲击，也用于球机、棒机耐衬板与筒体间的结构补强。
--	----------	-------------------	--

2024 年公司主营业务收入构成情况如下表所示：

单位：万元

产品类别	2024 年		2023 年	
	金额	占比	金额	占比
集成电路封装材料	13,548.98	11.63%	9,626.32	10.37%
智能终端封装材料	25,868.07	22.20%	17,587.47	18.95%
新能源应用材料	68,510.53	58.80%	58,532.87	63.05%
高端装备应用材料	8,577.20	7.36%	7,086.29	7.63%
合计	116,504.78	100.00%	92,832.96	100.00%

注：数据若有尾差，为四舍五入所致。

## (二) 主要经营模式

### 1、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，采购部门根据产品生产计划、库存情况、物料需求等与合格供应商签订年度框架合同或直接下发订单。公司通过市场情况、向供应商询价以及商业谈判的方式最终确定采购价格。对于研发提出的新物料采购需求，采购部门根据研发 BPM 提交的生产物资采购申请从 BIP 中录入采购订单，如物料选定为新供应商，则按照新供应商准入要求评价新供应商，通过试样、现场稽核、生产能力评估等供应商考察程序，最终纳入采购日期维护管理体系。物料需求产生时，采购部根据物料清单确定物料库存，做出采购计划，向合格供应商进行采购。

### 2、生产模式

公司实行以销定产和需求预测相结合的生产模式，以保证生产计划与销售情况相适应。销售部根据市场需求量，提供月度、季度、年度产品销售预测并确保准确率。综合管理部根据销售预测制定年度、季度、月度、周生产计划，并分析市场需求波动及生产计划达成情况，及时调整生产计划。生产车间根据生产计划与生产指令组织生产。在生产经营过程中，各部门紧密配合，确保降低因客户订单内容、需求变动以及交期变动、产销不平衡等原因而造成的损失。

公司以银粉、银铜粉等粉体材料类，多元醇、有机硅树脂、丙烯酸酯、多异氰酸酯等基体树脂类，离型膜、PET 膜等基材膜、固化剂等助剂为原材料，以针筒、胶桶等为辅助包装材料，以电力、天然气为主要能源供应，以反应釜、涂布机等工艺设备为主要生产设备，为客户提供应用于不同封装工艺环节的高端电子封装材料。

### 3、销售模式

公司产品的销售模式包括直销模式、经销模式。公司设有专门的销售部门，具体负责产品的市场开拓、营销、与市场部的对接以及售后服务等营销管理工作。部分客户因对产品的性能需求较高，要求对其供应链体系进行管控，公司产品需要通过客户在可靠性、功能性、苛刻环境耐受性等方面的验证测试，方能进入其供应商名录，以获取订单。

### (1) 直销模式

根据下游主要重点客户的分布情况，公司形成了以山东及江浙沪为中心的华东销售网络和以宁德、深圳为中心的华南销售基地，并在不断拓展其他销售区域的客户。公司主要通过老客户推荐、服务商推荐、参加展会及潜在客户咨询等方式开拓客户。客户直接采购模式下，直接向公司下达采购订单，公司按要求直接向客户发货。公司在客户签收产品后，根据经双方确认的对账单确认收入。境外直销模式下，在货物已经报关出运，在取得经海关审验的产品出口报关单时，客户取得货物控制权，公司确认收入。对于部分直销客户，应其库存管理及响应要求，公司采用寄售销售模式，具体流程为：公司在收到客户发货通知后，按照通知要求在约定的时间内将货物运至客户指定仓库指定存放区域；货物入库前，双方对合同货物的数量、规格、型号、外观包装等进行查验，确认货物数量、规格型号无误、外观无破损。入库后，客户按照实际需求领用货物，公司在客户实际领用并取得客户对账确认的凭据时确认销售收入。

### (2) 经销模式

公司的经销模式为买断式经销。报告期内，公司经销收入系通过签署经销协议的授权经销商进行。为进一步拓展市场和客户资源，提升公司产品市场覆盖率，公司选取部分有市场经营和客户资源基础的合作方发展为经销商。公司与经销商签署经销协议，对经销商所服务的客户范围及销售的产品范围等进行管理。

经销模式下，经销商具有较为高效的客户管理能力，可以更好地满足需求变化较快且订单较为零散的中小客户的需求以及供货要求及时的部分大客户的需求。利用经销商模式，公司可以节约销售资源及人力成本，使公司销售资源主要集中于终端核心客户，提高销售效率，扩大了公司产品的市场覆盖率和知名度。对于经销客户，公司将货物发至客户后，在取得客户签收确认的凭据时确认销售收入。

## 4、研发模式

研发模式是公司创新的核心，也是企业在竞争中脱颖而出的关键。公司的研发模式主要以市场为导向，以客户为中心，注重技术创新和成果转化，通过持续的研发投入、人才引进、产学研合作以及知识产权保护等，确保公司在行业中的地位和市场竞争优势。

2024 年在新产品的开发上：（1）更重视团队的协同作用，尤其在公司战略大项目上，铁三角一体化的深化实践，不仅提升了市场响应速度，更增强了用户满意度；（2）针对紧急技术攻关的项目，采取多团队并行联合攻关的模式，提高研发效率，快速推出新产品；（3）通过持续优化研发人员绩效考核模式，结果导向，数据说话，变减为加，更好地激发了团队潜力、提升研发效率并推动创新；（4）通过介入客户终端产品前期设计，凭借对产品配方的技术储备、产品快速迭代改良、客户适配，形成了较强的市场竞争力；（5）通过应用测试分析人才的引进及测试分析设备的高投入，不断提升应用及理化分析测试验证能力，能够快速对产品工艺性和模拟器件的可靠性开展测试验证，加快产品定型和在客户端的导入。

### (三) 所处行业情况

#### 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司产品作为新材料产业体系中的前沿、关键材料，广泛应用于集成电路封装、智能终端封装、光伏组件封装和动力电池封装等新兴行业领域。行业涵盖领域广、应用行业跨度大，是支撑中国制造实现突破的基础之一，对我国集成电路、智能终端、光伏制造、新能源电池等产业发展具有显著的助力作用，是我国重点支持和发展的行业之一。

（1）集成电路封装作为集成电路行业的重要环节，其地位至关重要。封装不仅是芯片制造的最后一步，也是芯片与外部世界连接的关键桥梁。它不仅保护芯片免受物理和化学损伤，还确保芯片在不同环境下的稳定性和可靠性。随着集成电路技术的不断进步，封装技术也在不断发展，从传统的封装形式到先进的封装技术，如 3D 封装、异构封装等，这些技术的应用使得芯片的性能和功能得到了极大的提升。封装技术的创新对于提高芯片的集成度、降低功耗、提升性能等方面起到了关键作用。此外，封装技术的发展还推动了集成电路产业的分工与合作，促进了产业链的完善和升级。因此，集成电路封装在集成电路行业中占据着不可替代的地位，是推动行业发展的关键力量之一。

近年来，随着高性能计算（HPC）、人工智能（AI）和 5G 通信等技术的需求日益增长，先进封装领域的发展也相应加速。传统的通过减小晶体管尺寸来提升芯片性能的方法正逐渐遭遇经济效益的局限，集成电路产业正在探索新的发展路径。先进封装技术通过增加 I/O 数量、提高数据传输效率和系统集成度，成为突破现有限制的关键。随着先进封装技术推动封装材料需求的持续增长，市场份额也在逐年扩大，并预计将保持增长态势。根据 QYResearch 数据显示，2024 年全球先进半导体封装材料市场规模为 136.1 亿美元，预计 2031 年增长至 280.5 亿美元，CAGR 达 10.2%。

集成电路封装材料是电子封装技术中的核心要素，它覆盖了从设计到工艺再到测试的整个技术流程，并对下游应用的进展起到决定性作用。集成电路封装材料面临的技术挑战主要在于封装材料必须具备卓越的理化特性、工艺适应性以及应用性能。封装材料需要具备对不同材质的优良粘接性、适当的韧性、弹性和强度。在功能性方面，集成电路封装材料往往具备导电、导热、电磁屏蔽以及光敏等多种特殊功能。同时，对于高纯度、极低卤素含量和极低重金属含量等方面也有着严格的要求。

(2) 智能终端及穿戴设备的高速迭代（如折叠屏手机、AR/VR 眼镜）推动封装材料向高性能、轻薄化与柔性化方向升级。5G 高频通信、AI 算力提升及高密度集成需求，催生对先进封装技术（3D 封装、晶圆级封装）的依赖，材料需具备更高散热性、抗电磁干扰及耐弯折特性。同时，环保政策驱动绿色材料（可回收基板、低能耗胶黏剂）成为行业重点。根据 DIResearch 研究统计，2024 年全球电子封装材料市场规模预计约为 378.7 亿元人民币，其中中国市场占比 40%。受益于汽车智能化、智能穿戴及数据中心等下游电子领域需求的爆发，中国电子封装材料市场增速领先。国际市场中，日韩企业（信越化学、三星电机）主导高端封装基板、陶瓷材料等核心领域，技术壁垒显著；欧美企业把控芯片粘结材料等关键工艺。国内厂商如深南电路、兴森科技在封装基板领域加速突破，长电科技、通富微电的封装测试环节已具国际竞争力，但高端材料国产化率不足 10%，柔性基板、高纯度金属仍依赖进口。国内产业链呈现区域集聚效应（长三角、珠三角），政策扶持下国产替代率逐步提升，但技术差距需长期追赶。

封装材料是半导体产业链自主可控的关键环节，突破“卡脖子”技术（如芯片粘结材料、高端基板）对保障供应链安全至关重要。其发展将带动上游高纯度材料、下游智能终端制造的协同升级，助力“中国制造 2025”与数字经济战略。政策层面，国家大基金三期（34,400,000 万元）重点支持技术研发，企业需聚焦技术突破（绿色材料、3D 封装）、产业链垂直整合（材料-制造-应用闭环）及国际化合作（“一带一路”布局），加速高端替代，提升全球竞争力，为智能终端产业的高质量发展提供核心支撑。

(3) 随着全球新能源产业的快速发展，动力电池和储能电池行业已进入规模化、标准化和高效化的发展阶段，动力电池作为新能源汽车的核心部件，储能电池作为可再生能源存储的关键载体，其市场需求持续增长，行业规模不断扩大。封装材料作为电池 Pack 设计中的关键材料，直接影响电池的安全性、能量密度和使用寿命，当前行业对封装材料的要求日益提高，不仅需要满足高强度、轻量化、耐老化等性能需求，还需适配客户产线的高效生产要求，实现快速流转和稳定性能。在这一背景下，公司凭借多年的技术积累和行业深耕，专注于为动力电池和储能电池提供高性能封装材料解决方案，公司产品以高强度、低密度轻量化为核心特点，能够显著提升电池 Pack 的能量密度和结构稳定性，同时具备优异的工艺性能，操作时间可灵活适配客户产线，满足自动化生产需求。此外，公司的产品经过严格的老化测试，确保在高温、高湿等极端环境下强度不衰减，保障电池的长期可靠性和安全性，同时导热系列产品可以有效支持电池的热管理需求。

近年来，在新能源行业在快速发展的同时，也面临着“内卷”加剧和价格下行的压力。为应对这一挑战，公司积极推动产品自我迭代，专注于开发高性价比的封装材料解决方案。公司通过技术创新和工艺优化，不断提升产品性能，在保持高强度、低密度轻量化、耐老化等核心优势的同时，进一步降低成本，以满足客户对高性能和经济效益的双重需求。

光伏行业正处于从“政策驱动”向“市场驱动”转型的关键时期，同时从“规模扩张”迈向“高质量发展”。行业已完成三年的市场调整，进入新一轮上升周期。分布式光伏市场持续扩张，预计新增装机量将达到 103GW，占全国新增总装机的 40%以上。同时，行业加速全球化布局，企业通过海外建厂、收购等方式规避贸易壁垒。转换效率提升：尽管 N 型电池量产效率已突破 25%，但进一步提升仍面临技术瓶颈。钙钛矿、叠层电池等新兴技术虽潜力巨大，但稳定性、

规模化生产仍待突破；硅料、玻璃等关键环节面临产能过剩与价格波动风险，供应链稳定性成为关键；光伏组件需满足长期运行的可靠性要求，涉及抗老化、抗 PID 等性能。

(4) 高端装备行业正处于从传统制造向智能制造转型的关键阶段，技术创新成为行业发展的核心驱动力。行业内企业持续加大研发投入，推动产品性能和质量的提升，智能制造装备、新能源汽车与环保装备等领域增长尤为显著。高端装备行业具有技术密集、资本密集和人才密集的特点，涵盖航空、航天、精密仪器、智能装备等多个高技术领域，是衡量国家制造业水平的重要标志。然而，行业面临诸多技术门槛，核心技术自主研发能力不足、产业链配套不完善和高端人才短缺是主要挑战。企业需突破高端装备设计、制造、测试等环节的关键技术，如高端数控机床的精密加工技术、工业机器人的核心零部件制造技术等。同时，行业对多学科知识的综合运用要求极高，涉及机械工程、电子工程、自动化控制、计算机科学等多个领域，企业需具备跨学科的研发能力和技术整合能力。

## 2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司致力于为行业领先客户持续提供满足前沿应用需求及先进工艺要求的产品，致力于成长为全球高端封装材料的引领者。具体而言：

(1) 在集成电路封装材料领域。公司始终围绕国内头部客户，依靠多年的技术积累，在晶圆 UV 膜材料、芯片固晶材料、导热界面材料等多领域推动了国产化进程，在晶圆 UV 膜、芯片固晶材料、导热界面材料等关键领域实现国产化并批量出货。客户资源优质，与通富微电、华天科技、长电科技等国内知名封测企业合作，市场份额逐步扩大。2024 年，公司产品验证及导入持续推进，DAF/CDAF 膜、芯片级 Underfill、Lid 框粘接材料等先进封装材料均实现小批量交付。公司收购泰吉诺，拓宽高端导热界面材料在高算力、先进封装等应用领域的布局，进一步深化技术创新与市场布局。随着全球半导体市场回暖和国内集成电路产业快速发展，公司市场份额有望进一步提升，凭借丰富的产品线、雄厚的技术实力和优质的客户资源，持续扩大市场份额，推动行业高质量发展。公司承担了多项集成电路领域的国家重大科技和重点科研项目等，对于加快集成电路材料的国产化进程起到了积极的推动作用。

(2) 在智能终端封装材料方面，国内供应商在技术研发上已取得长足进步，在中低端领域已占据主要份额，但在国内外知名品牌供应链的高端应用领域，汉高乐泰、富乐、戴马斯、陶氏化学等国外供应商仍处于主导地位。公司的智能终端封装材料产品已进入国内外知名品牌供应链并实现大批量供货，与国外供应商全面展开直接竞争，公司在智能终端封装材料领域渗透率提升空间大。公司智能终端封装材料已切入众多头部客户，并涵盖 TWS 耳机、手机、屏显、充电、AR/VR 等多领域，其中 TWS 耳机已在国内外头部客户获得了较高的市场份额。当前，虽然下游稼动率整体处于弱复苏的态势，但公司产品在下游大客户手机端仍有较大提升空间，公司也陆续在国内外头部客户的 Pad 充电、键盘等应用点上实现突破并开始小批量导入。

(3) 在新能源封装材料领域，公司积极应对行业竞争与市场变化，不断优化产品结构和成本，提升服务能力，巩固了在国内市场的领先优势。同时，公司也在加速国际化布局，积极拓展海外客户及海外业务，通过国际化战略进一步扩大业务版图，提升全球市场份额。公司深耕新能源产业链，与国内头部客户如宁德时代、比亚迪、中创新航、蜂巢能源、亿纬、欣旺达、国轩高科等建立了长期稳定的合作关系，为其提供了高性能、高可靠性的封装材料解决方案，涵盖结构粘接、导热粘接、灌封保护、绝缘涂层等多个领域。通过与下游主机厂的深度合作，德邦科技不仅满足了客户对电池安全性、能量密度和耐久性的严苛要求，还通过持续的产品迭代和工艺优化及成本优化，进一步巩固了在市场的竞争优势。

(4) 在高端装备封装材料领域，公司积极拓展布局新能源汽车制造行业、轨道交通行业、工程机械行业、智慧家电行业、军工设备行业、电动工具行业以及冶金矿山行业等领域应用推广，产品类别涵盖聚氨酯、环氧、丙烯酸、硅胶以及多元杂化胶等体系产品。公司与国内外行业领先客户保持紧密合作，新产品研发进展顺利、客户端验证情况良好。在高端装备应用材料领域，公司通过定制化解决方案与高效服务，有效推动了其产品在上述领域的应用与渗透，进一步拓展了业务版图。在汽车轻量化、轨道交通、工程机械等细分领域，公司市场份额稳步增长，成为这些领域的重要供应商之一。同时，在新能源汽车制造、智慧家电等新兴领域，公司的市场份额也在不断扩大，进一步提升了其在高端装备行业的地位。

### 3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

#### (1) 集成电路领域

先进封装技术成为提升芯片性能的关键，如倒装芯片封装、晶圆级封装、系统级封装和 2.5D/3D 封装等。这些技术通过增加 I/O 数量、提高数据传输效率和系统集成度，满足了高性能计算、人工智能和 5G 通信等技术的需求。同时，芯片制造工艺也在不断进步，更小的制程工艺如 7 纳米和 5 纳米制程将进一步普及。集成电路封装材料行业快速发展，国内封装材料企业在部分产品性能、规格上已达到或接近国际先进水平，打破了海外垄断，助力国产替代。集成电路行业朝着更高效、更集成、更智能化的方向发展，形成了设计、制造、封装测试等环节协同发展的产业生态。同时，随着集成电路技术的不断进步，新的应用场景如人工智能芯片、物联网芯片等不断涌现，推动了集成电路行业与其他行业的融合发展。集成电路企业通过与上下游企业的紧密合作，形成了“设计-制造-封装测试”一体化的商业模式，提高了产业链的协同效率和竞争力。企业通过并购、重组等方式，实现了资源整合和优势互补，提升了企业的综合实力。

#### (2) 智能终端领域

AI 大模型技术取得了革命性进展，为智能终端提供了更强大的智能处理能力，终端交互方式、服务方式等都发生了深度变革。例如，智能终端设备能够通过语音、图像、手势等多种方式与用户进行交互，实现了更加自然、便捷的人机交互体验。同时，物联网技术的发展也使得各种智能终端设备能够相互连接、相互协同，实现了全场景、全区域的智慧化连接。新一代智能终端产品不断涌现，如 AI 手机、AIPC、AI 可穿戴设备、AI 车载终端、北斗终端、智能工业终端等。这些产品以强感知、强计算、强交互、强体验提升为目标，能够执行多元化复杂任务，为用户提供强智能服务。智能终端行业进入了“万物智联、协同智慧”的全新发展阶段，形成了智能终端设备制造商、电信运营商、互联网企业、内容提供商等多方参与的产业生态。各方通过合作与竞争，共同推动智能终端行业的发展，为用户提供更加丰富、便捷的产品和服务。智能终端企业通过与内容提供商、服务提供商的合作，为用户提供了更加全面、个性化的服务。智能终端企业通过建立开放的开发者平台，吸引了大量的开发者参与应用开发，丰富了智能终端的应用生态。

#### (3) 新能源领域

新能源汽车领域，散热技术不断改进，油冷技术因其优越的散热效率和抗腐蚀性，正在成为未来散热系统的宠儿。同时，电驱动系统也在不断进化，“多合一电驱动系统”因其出色的适用性、成本效益和空间利用等特点，成为新的技术趋势。此外，电池技术也在不断创新，新能源汽车产业快速发展，形成了包括整车制造、电池生产、电机电控、充电设施等在内的完整产业链。同时，随着新能源汽车市场的不断扩大，相关的配套产业如新能源汽车售后服务、电池回收利用等也得到了快速发展。新能源汽车行业形成了整车企业、电池企业、科技企业等多方参与的产业生态。各方通过合作与竞争，共同推动新能源汽车行业的发展。例如，华为和小米科技等科技企业凭借其在人工智能、物联网等领域的技术优势，强势进入新能源汽车领域，为行业带来了新的活力和创新。新能源汽车企业通过与充电设施运营商、电池供应商等的合作，推出了“车电分离”“换电模式”等新的商业模式，为用户提供了更加便捷、高效的新能源汽车使用体验。一些企业还通过建立新能源汽车智能网联平台，实现了车辆的远程监控、故障诊断、智能调度等功能，提升了新能源汽车企业的运营效率和服务质量。

#### (4) 高端装备领域

高端装备制造业朝着智能化、信息化、高端化方向发展，智能制造装备业成为未来很长一段时期内我国经济发展和工业发展的重要推动力。例如，工业机器人、自动化成套生产线等产品不断升级，具备了更高的精度、速度和智能化水平。同时，高端装备的数字化转型也在加速，通过物联网、大数据、人工智能等技术，实现了装备的远程监控、故障预测、智能维护等功能。高端装备制造业涵盖了航空航天、海洋工程、轨道交通、智能制造等多个领域，形成了多个具有国际竞争力的产业集群。例如，中国的高铁装备、航空航天装备等在国际市场上具有较高的知名度和市场份额。高端装备行业形成了装备制造、系统集成、服务提供商等多方参与的产业生态。各方通过合作与竞争，共同推动高端装备行业的发展。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

高端电子封装材料不仅承担着粘合、密封、保护等传统角色，还需具备导电、导热、屏蔽、绝缘、防水和耐汗液等特殊功能。针对不同的应用领域：集成电路封装、智能终端封装、新能源动力电池封装、光伏电池封装等，产品需求各异，其核心技术主要集中于配方设计和复配，涉及基体树脂的选择与改性、填料的挑选与复配、表面处理以及助剂的选择与复配等方面。在这些元素间的精密配合技术及工艺混合技术是高端电子封装材料的核心竞争力所在。

材料企业的创新对高分子合成技术、实验室配方调配、材料实验数据储备与处理等方面有较高的要求，需要行业内企业具备核心研发能力，并根据客户需求研究开发出满足特定要求的产品。功能性封装材料行业具备覆盖范围广、细分品种多的特征，材料研发需要经过长期且持续的积累过程，随着人工智能和机器人技术的进步，未来的封装材料生产将更加趋向智能化和自动化，以提高生产效率，降低人工成本，提高产品品质。随着双碳战略的实施，绿色环保越来越重要，高污染、高能耗的产品、产能将被替代和淘汰，绿色环保的水基型、热熔型、无溶剂型、紫外光固化型、高固含量型、生物降解型等环境友好型封装材料产品将得到广泛应用。

经过二十多年的技术积累和沉淀，公司建立了涵盖环氧、有机硅、丙烯酸、聚氨酯电子级树脂、填料、助剂等的复配改性技术平台，能够复配出具有不同理化性能和功能性的材料，并迅速实现产品的升级换代。公司也实现了特种单体、树脂等的自主合成及改性，推进了关键原材料的国产化进程，并提升了产品的核心竞争力。在国家高层次海外引进人才的带领下，公司的核心技术团队在集成电路封装、智能终端封装、新能源应用等领域取得了突破性进展，并建立了完整的研究生产体系和相关核心技术，包括低致敏高分子材料合成、树脂及特殊粘接剂自主合成、专有增韧剂合成、高分子材料接枝改性技术、防静电晶圆切割易捡取技术、高导热界面材料的润湿分散技术等。

2024 年公司的热成型硅胶 CIPG 技术，进一步突破了回弹、黏连两个技术难点，产品达到国内先进水平。UV 压敏技术取得突破，通过将 UV 技术与聚氨酯技术巧妙结合，推出的 UV 压敏型材料，拓宽了产品使用工艺窗口，为客户提供了更为灵活和高效的粘接解决方案，受到市场的认可。通过不断试验摸索与探究，公司开发出具备高抗黄变的透明聚氨酯材料，解决了传统透明胶材在长期紫外线照射下变黄的问题，应用于透明壳体类产品的粘接需求。公司通过配方设计的创新、MS 与 EP 杂化技术的突破，推出的产品具有宽温域、高延伸、低模量以及粘接密封二合一等特点，解决了目前新能源电池封装领域高温和低温应用的痛点，在国内头部新能源汽车厂商多款新能源车型上批量使用。公司通过特种增韧以及多官能度助剂的自主结构设计与合成技术，开发出的光敏树脂材料在具有柔韧性的同时兼有极好的耐温性，可以在低能量辐射中固化，同时对不同基材均具有极佳的附着力，满足手机等先进屏幕封装窄边框和高可靠性的制造需求。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021	高端电子封装材料
单项冠军产品	2024	动力电池用双组分聚氨酯封装材料

##### 2、报告期内获得的研发成果

具体内容详见下表

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增	累计数量

	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	70	28	788	336
实用新型专利	2	1	44	42
外观设计专利	0	0	1	1
软件著作权	0	0	6	6
其他	0	0	0	0
合计	72	29	839	385

### 3、研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	66,850,172.00	61,956,533.72	7.90
资本化研发投入	0	0	不适用
研发投入合计	66,850,172.00	61,956,533.72	7.90
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.73	6.65	降低 0.92 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	不适用

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4、在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	半导体用精密涂布膜材料研发	2,000.00	281.64	1,736.76	应用拓展阶段	研发适用于包括 CIS 传感器、OLED 面板、MEMS 传感器、LED 框架、IRCF 等各领域用 UV 减粘胶带	国际先进	UV 减粘膜主要应用于 CIS 传感器、OLED 面板、MEMS 传感器、LED 框架、IRCF 等半导体封装领域。
2	电芯粘接耐电解液材料研发	1,800.00	318.54	1,566.22	应用拓展阶段	研发耐电解液腐蚀，高粘接力，不与电解液反应，不影响锂电池电性能，提高锂电池性能材料	国际先进	电芯粘接耐电解液材料主要用于电芯内部和外部的粘接、密封和固定，起到保护电芯和提高电芯性能的作用，应用于智能手机、笔记本电脑等电子产品、新能源动力电池、储能电池等领域。
3	电子丙烯酸材料研发	2,100.00	599.40	1,627.37	应用拓展阶段	研发不含致敏单体，具有高粘接力、高可靠性及较好的耐化性材料	国际先进	该技术产品具有低致敏性，在智能终端可穿戴电子产品制造领域中应用广泛，适用于制造各种穿戴电子产品，如 TWS 耳机、智能手表等。
4	电子组装防护特种有机硅材料研发	1,200.00	378.40	1,009.53	应用拓展阶段	研发施胶可满足点胶、喷胶等多种不同条件需求，施胶后 15min 可通过气密性测试验证，粘接强度 $\geq 4\text{MPa}$ 材料	国际先进	电子组装防护特种有机硅材料，具有优异的耐高温、耐化学性、抗 UV 等特性，能够有效保护电子元器件，提高电子产品的稳定性和可靠性，延长其使用寿命。广泛应用于手机、平板电脑、LED 灯具、汽车电子、医疗电子等领域。
5	高导热聚合	3,200.00	722.28	2,775.96	应用拓展阶段	原材料国产化，研发可自动化点胶，具有高可靠性和高覆盖	国内领先	高导热聚合物热界面材料是一种高性能的散热材料，可以有

	物热界面材料开发及产业化和原材料国产化					率的导热界面材料		效地提高电子元器件的散热能力，保障电子产品的稳定性和可靠性。在电子、通信、汽车、工业控制等领域得到广泛应用。
6	光伏叠晶材料研发	1,600.00	389.42	1,422.53	应用拓展阶段	研发粘接强度高，模量低，体积电阻率低，210 电池不碎片的材料	国内领先	光伏叠晶材料是太阳能电池制造的关键材料之一，主要应用于太阳能电池、环保节能、新能源、科技创新等领域。
7	新能源动力电池用粘接材料研发	1,800.00	676.88	1,654.24	应用拓展阶段	研发具有超高性价比、高粘度、高强度、适宜模量、优异的耐老化性能以及系列化的导热性材料	国际先进	广泛应用于新能源动力电池以及储能电池的粘接，可以提高电池组件的连接和固定效果，保证电池组件的安全和稳定性。
8	电子环氧及聚酰胺材料研发	1,200.00	621.15	843.69	应用拓展阶段	在国内规模组装厂商推广，已通过客户验证	国内领先	广泛应用于温度敏感元器件的结构粘接，可以提高封装组件的耐湿热和抗跌落效果，保证封装组件的稳定性。
9	摄像头模组用 AA 制程材料研究开发项目	500.00	171.62	211.32	应用拓展阶段	研发适用于摄像模组封装过程中的具有高粘接强度，高可靠性的一系列 AA 制程胶黏剂	国内领先	广泛应用于摄像模组封装过程中，提高包含图像传感器、镜座、马达、镜头等零配件的组装准确性，保证摄像模组的使用稳定性。
10	反应型聚氨酯热熔胶材料研发	800.00	584.82	584.82	应用拓展阶段	研发适用于电子消费品类组装与结构粘接的材料；在主流智能手机及耳机领域，车载电子类占据较大市场份额	国内领先	适用于消费电子类的结构粘接，减少螺丝等应用，增加结构的密封性，减轻器件的重量，提高使用体验。
11	高导热导电胶关键技术研究及产品开发	500.00	109.55	109.55	应用拓展阶段	导热 $>40\text{W/m}\cdot\text{K}$ ，应用于国内高阶 IC 封装产品	国际先进	随着薄型化、微型化、高密度等封装需求，封装材料导热性相对提高，现有材料难以满足，故需要开发更高导热封装材料。

合计	/	16,700.00	4,853.70	13,541.99	/	/	/	/
----	---	-----------	----------	-----------	---	---	---	---

情况说明

无

## 5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	155	134
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	20.53	19.14
研发人员薪酬合计	3,606.24	2,848.17
研发人员平均薪酬	23.27	21.26

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数（人）
博士研究生	6
硕士研究生	67
本科	53
专科	25
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数（人）
30岁以下（不含30岁）	49
30-40岁（含30岁，不含40岁）	82
40-50岁（含40岁，不含50岁）	20
50-60岁（含50岁，不含60岁）	3
60岁及以上	1

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6、其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、研发优势

公司专注于高端电子封装材料的研发和产业化，深知高端电子封装材料的技术研发和新产品开发能力对企业持续经营的重要性，因此积极布局集成电路、智能终端、新能源等前沿领域。在国家高层次海外引进人才领衔的核心科研团队长期钻研下，公司在集成电路封装、智能终端封装、新能源应用等领域实现技术突破，在高端电子封装材料领域构建起了完整的研发体系，掌握核心技术并拥有完全自主知识产权。公司先后承担了“02专项”“国家重点研发计划”“A工程”和“高质量发展专项”等多个国家级重大科研项目。

公司始终坚持以自有技术建立自有品牌为目标，通过自主开发掌握了行业内领先的配方技术和工艺技术，并通过持续不断的改进，确保工艺的成熟稳定、产品性能的持续提升；通过关键材料的结构设计与自主合成，在确保成本优势的基础上提升公司核心竞争力；通过联合实验室共建、人才双向流动、标准共建等产学研活动的开展，实现企业与高校的优势互补与协同创新。经过多年的技术积累，公司已建立起较为完备的高端电子封装材料产品体系，并与行业领先客户建

立长期合作关系，凭借强大的研发实力、可靠的产品质量和优质的客户服务，进入到知名品牌客户的供货体系，并成为客户信赖的合作伙伴；公司紧跟行业趋势，通过持续的研发投入、人才的持续引入和创新，不断提升研发能力，巩固核心竞争力，保持了技术领先和产品迭代的优势，以应对日益激烈的市场竞争，实现可持续发展。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司获得授权专利共计 385 个，其中发明专利 336 个、实用新型专利 42 个，并荣获“国家知识产权示范企业”称号；在国际专利布局方面，公司积极申请 PCT 专利，在关键市场国家，如美国、日本、英国、德国、法国等国家成功获得 PCT 授权专利；在标准制定方面，主导和参与制定国际、国家、行业等标准 6 个；在科技成果方面，公司通过新产品新技术科技成果鉴定或评价 1 项，且达到国际领先水平。

## 2、人才优势

公司通过多年在高端电子封装材料领域的研发实践，组建了一批高素质的核心管理团队和专业化的核心技术团队。在国家高层次海外引进人才的带领下，公司的核心技术团队在集成电路封装、智能终端封装、新能源应用等领域取得了突破性进展，并建立了完整的研究生产体系和相关核心技术。公司核心管理团队在战略规划、行业发展、人才培养、团队建设、销售与市场等方面拥有丰富经验，在封装材料及相关行业的丰富经验为公司的业务发展带来了全球先进乃至领先的视角。

公司持续加大后备人才引进和培养，整合优势资源，进一步提升公司整体综合实力。最近三年，公司研发人员数量分别为 119 人、134 人、155 人，占员工总数的比重分别为 18.51%、19.14%、20.53%，研发人才队伍不断扩充。团队规模逐渐扩大的同时，团队能力培养初见成效，公司构建了结构化、多元化、体系化的培养体系，有效提升员工的综合素质能力，为保持公司核心竞争力提供了人才保障。

## 3、生产优势

公司具备快速的市场响应能力，公司下游应用领域存在较为明显的产品周期短、技术更新换代快、消费热点切换迅速的特点，这就要求上游材料供应商具有快速研发能力，以适配客户的产品工艺需求。

与此同时，公司所面向的客户主要为行业内知名品牌客户，下游客户对于供应链管理极为严格，一般要求即时发货，采购周期较短。公司已建造了行业领先的高端电子封装材料智能制造工厂，并拥有一批对行业、产品理解深刻的生产队伍，生产管理水平较高，能够配合客户的实时订单要求，迅速组织生产，实现供货。

公司秉承“客户的需求就是我们不懈的追求”的质量方针，致力于成为全球高端封装材料引领者愿景，围绕产品导入的全流程建立了成熟有效的产品质量保证体系，在产品研发、供应商管理、进料控制、过程控制、出货控制、客户服务、产品优化和迭代等方面进行全流程质量管控，并已通过 ISO9001:2015 质量管理体系、IATF16949 汽车质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系和 QC080000 有害物质过程管理体系认证等管理体系的第三方认证。

## 4、客户资源优势

高端电子封装材料，作为终端产品内部构件性能、稳定性及结构密封防护的关键要素，对于终端产品品质有着决定性的影响。因此，原材料的品质成为终端产品品牌商选择供应商时的核心考量因素，进入其供应商名录门槛颇高。随着下游高端应用领域的蓬勃发展，公司紧密围绕客户需求，开发细分产品，确保供应商地位的稳固，构筑起坚实的市场壁垒。多年来，公司凭借卓越的技术实力，成功将芯片固晶材料、晶圆 UV 膜等集成电路封装材料批量供应给国内知名封测企业，包括了华天科技、通富微电、长电科技、日月新等全球知名封测厂商；智能终端封装材料亦广泛应用于国内外知名品牌，包括苹果公司、华为公司、小米科技等智能终端领域的全球龙头企业；同时，宁德时代、中创新航、比亚迪、通威股份、阿特斯等新能源领域的知名企业亦成为公司的合作伙伴，这些优质客户资源为公司的发展提供了强有力的支撑。

为深化与合作，公司不断加强与终端应用品牌的技术交流，精准把握市场脉动和技术趋势，确保研发方向与产品迭代升级紧扣市场需求。公司依托核心技术，向客户提供高端电子封

装材料及其解决方案，将技术与客户资源双重优势融合，进一步巩固市场地位，提升竞争力，引领行业发展。

#### 5、丰富的系统解决方案优势

公司在提供高性能产品的同时，更凭借扎实的技术研发实力和深厚的专有技术积累，为客户提供全方位的系统解决方案。公司多年积累的研发和应用数据库，能够实现更加精准高效研发。

从产品设计之初到生产应用培训，再到持续的售后服务与产品技术迭代，公司始终坚持以客户需求为核心，致力于提供一站式的高端电子封装材料解决方案。公司深入参与客户新产品设计的各个阶段，提供包括性能提升方案、材料配方设计、样品测试在内的全面服务。通过定制化服务，精准解决客户的个性化问题，实现与客户的协同作业，从而大幅提升客户满意度，并深化与下游客户的合作关系。在高端电子封装材料领域，产品性能受多种因素影响。因此，公司紧密与客户合作，共同设计出满足特定工艺参数、胶体特性、使用环境、老化参数和可靠性要求的产品解决方案。这种以客户需求为导向的服务模式，使公司能够不断优化产品性能，满足市场对高质量封装材料的复杂需求。

公司丰富的系统解决方案优势不仅体现在技术实力上，更体现在对客户需求的深度理解和满足上。这种优势不仅提升了客户的满意度和合作深度，更巩固了公司在高端电子封装材料领域的市场领先地位。

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

适用 不适用

#### 四、风险因素

##### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

##### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

##### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

###### 1、产品迭代与技术开发风险

公司是一家专业从事高端电子封装材料研发及产业化的国家级专精特新重点“小巨人”企业，产品广泛应用于集成电路封装、智能终端封装和新能源应用等新兴产业领域。公司所处行业领域技术升级及产品更新迭代速度较快，且公司面临的竞争对手主要为国际知名企业。公司需要持续研发符合客户需求的新型产品，并与竞争对手展开技术竞争，对公司的研发创新能力、研发响应速度、现有储备技术与行业新需求的匹配性构成一定挑战。

如果公司不能准确地把握下游行业的发展趋势，或者公司的研发创新能力、研发响应速度、现有储备技术无法满足客户对于新型封装工艺和应用场景的需求，或在与竞争对手的直接技术竞争中处于劣势，这将导致公司产品与下游客户的技术需求适配性下降，进而对公司的产品销售、业务开拓和盈利能力造成不利影响。

###### 2、关键技术人员流失风险

高端电子封装材料行业属于技术密集型行业，关键技术人员是公司获得持续竞争优势的基础，也是公司持续进行技术创新和保持竞争优势的主要因素之一。未来如果公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势，或人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，公司将无法引进更多的高端技术人才，甚至可能出现现有关键技术人员流失的情形，进而对公司生产经营产生不利影响。

###### 3、核心技术泄密的风险

公司拥有多项与电子级粘合剂制备与功能性薄膜材料制程相关的核心技术，公司的主要研发竞争力在于产品配方的持续研发创新以及工艺流程的优化改进。若公司产品配方与工艺流程被复制或泄露，公司的市场竞争力将受到不利影响。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、业务规模扩大带来的管理风险

随着公司资产、业务、机构和人员等规模不断扩大，将在市场开拓、产品研发、制造能力、质量管理、内部控制等方面对管理人员提出更高的要求。未来若公司的治理模式和经营水平未能及时根据内外部变化情况进行优化和提升，可能会对公司经营管理和经营业绩产生不利影响。

##### 2、公司经营规模相对偏小、抵御经营风险能力偏弱的风险

2024 年，公司实现营业收入 116,675.21 万元，保持持续稳定增长。但与国内外主要竞争对手相比，公司的经营规模相对较小，抵御经营风险的能力相对偏弱。公司当前业务经营能力仍相对有限，在市场销售、研发投入等方面仍有不足，面对日益增长的客户需求，可能无法承接所有客户的订单需求，因而错失部分业务机会，导致公司营业收入的增速存在放缓的可能。

#### (五) 财务风险

√适用 □不适用

##### 1、毛利率波动风险

根据应用领域与场景的差异，公司产品包括集成电路封装材料、智能终端封装材料、新能源应用材料以及高端装备应用材料这四大类别。在报告期内，公司业务整体呈现出迅猛发展的态势。然而，不同类别产品的毛利率水平，主要受到行业现状、市场供求关系、产品技术特性、产品更新换代节奏以及公司销售与市场策略等多种因素的综合作用，进而存在一定差异。

鉴于公司各类产品所面临的市场竞争环境各不相同，产品所处的生命周期阶段和更新迭代进度也有所区别，销售结构存在差异，并且同一产品的单位成本金额持续受到原材料价格波动的影响，公司面临着因上述因素导致毛利率下降的风险。倘若公司无法依据市场变化及时推进产品技术升级，致使产品技术缺乏先进性，或者公司市场推广效果未达预期，造成高毛利产品销售增速减缓、收入占比降低，又或者原材料价格大幅上扬，都有可能致使公司毛利率水平进一步下滑，进而对公司的经营业绩与盈利能力产生负面影响。

##### 2、汇率波动的风险

汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性，同时随着公司全球化布局的深入，公司产品进出口涉及美元及其他外币的汇兑，如果相关币种汇率波动，不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司将面临盈利能力受汇率波动影响的风险。随着公司境外相关业务规模的持续扩大，如果未来汇率出现大幅波动，公司将面临着一定的汇率风险导致汇兑损失的产生，从而对公司的经营成果和财务状况造成不利影响。

公司将加强资金筹划与管理，以防止汇率波动所带来的风险，同时也会密切关注汇率的波动和走势。及时掌握货币结算的政策和趋势，适时采取必要的措施，弱化汇率波动的风险，尽可能的降低汇率波动的不利影响。

##### 3、应收账款无法按期收回的风险

随着公司销售规模不断增长，公司的应收账款余额可能将保持较大规模。报告期内，公司应收账款回收情况良好，如果公司主要客户的财务状况出现恶化，可能出现较大应收账款不能收回或延期收回的情况，进而对公司资金周转和生产经营产生不利影响。

为此，公司坚持风险控制优先，不断强化应收账款管理和责任落实，定期梳理欠款项目，强化应收账款内控监督，形成全流程应收账款管理机制，确保应收账款风险得到有效控制，增强公司的现金流量能力，提高资金的使用效率。

##### 4、税收优惠变化的风险

公司在 2022 年度、2023 年度和 2024 年度税收优惠金额分别为 1,994.12 万元、1,618.60 万元和 1,701.37 万元，占利润总额的比例分别为 14.70%、13.81%和 15.37%。如果国家有关高

高新技术企业等税收优惠的法律、法规、政策发生重大调整，或者由于公司未来不能持续取得国家高新技术企业资格等原因而无法获得税收优惠，将对公司经营业绩造成不利影响。

#### 5、政府补助降低的风险

在 2022 年度、2023 年度和 2024 年度，公司计入当期损益的政府补助（包括增值税加计扣除）分别为 2,207.81 万元、1,960.12 万元和 1,665.54 万元，占利润总额的比例分别为 16.28%、16.72%和 15.04%。如果未来政府部门对相关产业的政策支持力度减弱，或者其他补助政策发生不利变化，公司取得的政府补助将会减少，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 6、商誉减值风险

公司商誉账面原值为 7,099,450.64 元，至本报告期末，未计提商誉减值准备，该商誉为本公司收购东莞德邦公司时形成。东莞德邦公司经营状况良好，目前不存在需要计提商誉减值准备的情况，如果未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。

2024 年 12 月 25 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以现金方式收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权的议案》，具体内容详见 2024 年 12 月 27 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《烟台德邦科技股份有限公司关于以现金方式收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2024-077）。本次收购交割已完成，具体内容详见 2025 年 2 月 5 日公司披露《烟台德邦科技股份有限公司关于收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-005），泰吉诺主要从事高端导热界面材料的研发、生产及销售，并主要应用于半导体集成电路封装领域，所处行业具有研发投入高、技术迭代快、研发周期长等特点，泰吉诺的经营效益受宏观政策、经济周期、市场竞争、经营管理等多种因素的影响，可能存在业绩不达预期的风险。如果未来由于行业不景气或泰吉诺自身因素导致其未来经营状况未达预期，则公司存在商誉减值风险，从而影响公司当期损益。

### (六) 行业风险

√适用 □不适用

#### 1、集成电路国产化进程放缓风险

半导体封装技术发展迅速，如 3D 封装、Chiplet 等新技术不断涌现，企业也在先进封装材料领域不断进行核心产品的研发、验证和出货。虽然集成电路国产化进程持续推进，但仍面临结构性风险，部分环节存在技术突破瓶颈、供应链依赖及政策博弈压力，可能导致局部领域国产化进程放缓，将会影响到企业相关业务发展。

#### 2、智能终端封装材料海外贸易摩擦风险

近年来，国际政治经济环境变化，国际贸易摩擦不断升级，智能终端行业作为全球化程度最高的行业之一，存在较大的贸易摩擦风险。公司的智能终端封装材料下游存在重要的海外终端客户，若国际政治环境发生重大不利变化，国际贸易摩擦进一步升级，部分国家采取贸易保护措施，对中国相关产业的发展造成了不利影响，使得供应商无法供货、客户采购受到约束，或公司销售受到限制，将对公司相关板块的经营业绩产生不利影响。

#### 3、新能源行业竞争加剧风险

随着新能源行业的快速发展，市场竞争日益加剧，导致产品价格面临下行压力。这对公司的成本控制、服务质量以及产品体系都提出了更高要求，如何在保证产品质量和性能的同时，降低生产成本成为行业共同面临的挑战。光伏行业产能过剩问题严重，产品价格暴跌，企业盈利能力下降。尽管市场需求有所增长，但产能过剩的局面仍未完全缓解。

#### 4、高端装备制造技术创新风险

高端装备行业国内外竞争激烈、市场饱和度高，全球贸易保护主义加剧，环保法规日益严格。技术研发难度大、更新换代快，该领域涉及大量核心技术，研发难度大且需高额资金时间投入，企业可能遭遇研发失败或进度不及预期的问题，加之技术更新换代速度加快，若企业不能及时跟上步伐，产品将面临被市场淘汰的风险。

### (七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

封装材料作为一个已充分竞争的行业，近年来行业集中度有所提高，但国内企业产品依然以中低端为主，世界知名品牌跨国公司在品牌及技术具有先发优势，不断通过在国内建立合资企业或生产基地降低生产成本，使得公司面临一定的市场竞争风险。其次国内环保政策、国际贸易保护等有可能导致原材料价格上涨、断供或产品出口受限等风险。尽管公司目前主营业务所处市场发展趋于良性循环，但国际贸易环境更趋复杂严峻和不确定，国内宏观经济增长不及预期或行业政策重大调整对公司下游行业产生不利影响，也将使公司也面临着各种风险及挑战。

#### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

#### (九) 其他重大风险

适用 不适用

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 116,675.21 万元，同比增长 25.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,742.91 万元，同比下降 5.36%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,166,752,095.17	931,975,150.19	25.19
营业成本	845,324,747.75	659,954,043.86	28.09
销售费用	73,423,251.40	52,729,216.90	39.25
管理费用	96,824,861.71	71,389,196.50	35.63
财务费用	-8,591,662.24	-15,616,762.29	不适用
研发费用	66,850,172.00	61,956,533.72	7.90
经营活动产生的现金流量净额	378,978,438.28	38,878,563.51	874.77
投资活动产生的现金流量净额	-179,992,014.32	-326,646,234.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-87,453,908.91	-10,361,880.72	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内，公司持续加大研发投入，产品系列不断丰富、新的应用点持续突破，同时得益于市场环境整体向好，公司新能源、高端装备板块销售额稳步增加，集成电路、智能终端两个板块增速明显。

营业成本变动原因说明：主要系随营业收入增长影响，营业成本随之发生变动。

销售费用变动原因说明：主要系本报告期公司开拓境内外新市场导致工资薪酬和业务费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本报告期公司管理人员薪酬及资产折旧与摊销费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期公司闲置资金管理利息收入减少，同时融资利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期随着营业收入增加，销售商品收到的现金流入增加，同时持有的票据到期托收及贴现增加，导致经营活动现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期购买理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期公司回购股票及本期偿还前期信用证借款所致。

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

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 116,504.78 万元，同比增长 25.50%。受益于公司研发技术不断突破，新产品、新客户持续导入，消费市场复苏等有利因素，公司四大板块均实现不同程度的增长，其中：集成电路封装材料同比增长 40.75%、智能终端封装材料同比增长 47.08%、新能源应用材料同比增长 17.05%、高端装备应用材料同比增长 21.04%。

报告期内公司主营业务成本为 84,427.47 万元，同比增长 28.06%，主要系产品销量增长所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子封装材料	1,165,047,819.82	844,274,664.44	27.53	25.50	28.06	减少 1.45 个百分点
总计	1,165,047,819.82	844,274,664.44	27.53	25.50	28.06	减少 1.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路封装材料	135,489,793.60	81,159,728.10	40.10	40.75	37.63	增加 1.36 个百分点
智能终端封装材料	258,680,747.30	132,294,764.80	48.86	47.08	35.98	增加 4.18 个百分点
新能源应用材料	685,105,256.93	580,786,619.90	15.23	17.05	26.08	减少 6.07 个百分点
高端装备应用材料	85,772,021.99	50,033,551.64	41.67	21.04	18.14	增加 1.43 个百分点
总计	1,165,047,819.82	844,274,664.44	27.53	25.50	28.06	减少 1.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

华东	680,482,701.35	502,893,792.39	26.10	2.18	3.94	减少 1.25 个百分点
华南	244,943,566.89	154,273,853.41	37.02	112.04	113.59	减少 0.46 个百分点
国内其他区域	199,416,227.08	157,766,538.48	20.89	72.90	93.46	减少 8.40 个百分点
海外（含中国港澳台地区）	40,205,324.50	29,340,480.16	27.02	27.63	35.42	减少 4.20 个百分点
总计	1,165,047,819.82	844,274,664.44	27.53	25.50	28.06	减少 1.45 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
经销	475,697,435.42	281,401,108.12	40.84	25.15	21.75	增加 1.65 个百分点
直销	689,350,384.40	562,873,556.32	18.35	25.74	31.47	减少 3.56 个百分点
总计	1,165,047,819.82	844,274,664.44	27.53	25.50	28.06	减少 1.45 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司主营业务收入同比增长 25.50%，其中：（1）集成电路封装材料领域：报告期内，公司深化头部客户战略合作，新客户导入持续突破，实现市场份额的跨越式提升，同时受益于下游稼动率的提升，该板块全年实现营业收入 13,548.98 万元，同比大幅增长 40.75%，毛利率同比提升 1.36 个百分点，经营质量显著提升；（2）智能终端封装材料领域：公司紧抓消费电子市场回暖契机，通过“技术预研+应用创新”双轮驱动，持续突破新的市场应用点，全年实现营收 25,868.07 万元。报告期内公司高毛利产品占比提升，毛利率较上年提升 4.18 个百分点，产品结构优化成效显著；（3）新能源应用材料领域：依托昆山智能化制造工厂，公司深度绑定行业龙头客户，产品销量明显提升，全年完成营收 68,510.53 万元，同比增长 17.05%。同时受行业价格竞争加剧、终端售价调整的影响，毛利率同比下降 6.07 个百分点；（4）高端装备应用材料领域：公司在汽车电机、电控等细分市场的收入稳定增长，在线性控制器等应用点实现突破增长，全年收入同比增长 21.04%，毛利率基本持平。

报告期内，消费电子市场复苏带动需求旺盛，公司在华南地区营业收入显著提升，同比增长 112.04%；其他地区收入均稳步增长。

报告期内，公司经销、直销模式收入均增长 25%左右，其中直销模式受销售价格下调的影响，毛利率降低 3.56%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
集成电路封装材料	吨	135.67	133.95	4.62	51.81	43.60	59.31
智能终端封装材料	吨	733.72	708.49	70.15	43.21	40.66	56.17
新能源应用材料	吨	25,518.45	24,323.76	3,025.52	62.16	51.62	65.25
高端装备应用材料	吨	1,274.04	1,244.50	93.43	30.96	30.50	46.25
总计	吨	27,661.88	26,410.70	3,193.72	59.79	50.12	64.41

注：数据若有尾差，为四舍五入所致。

## 产销量情况说明

报告期内，公司核心产品产销量同比均实现不同程度的增长，其中集成电路封装材料和智能终端封装材料销量增速明显，分别实现同比 43.60%和 40.66%的增长。这一突破性增长主要得益于 2024 年度战略性市场拓展成效显著，成功导入行业头部客户，特别是固晶导电胶和导热材料的量产突破，推动全年产销量的显著提升；新能源应用材料和高端装备应用材料 2024 年市场份额逐步扩大，产销量稳定增长。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电子封装材料	直接材料	735,219,781.63	87.08	575,647,191.95	87.32	27.72	
	直接人工	29,465,029.91	3.49	25,897,415.29	3.92	13.78	
	制造费用	67,163,188.16	7.96	48,438,012.33	7.35	38.66	
	运费	12,426,664.74	1.47	9,274,429.06	1.41	33.99	
	总计	844,274,664.44	100.00	659,257,048.63	100.00	28.06	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

						例(%)	
集成电路 封装材料	直接材料	66,910,814.50	82.44	47,279,744.91	80.18	41.52	
	直接人工	3,454,568.84	4.26	4,068,002.67	6.90	-	15.08
	制造费用	9,534,169.41	11.75	7,188,689.40	12.19	32.63	
	运费	1,260,175.36	1.55	432,042.38	0.73	191.6	8
	小计	81,159,728.10	100.00	58,968,479.36	100.00	37.63	
智能终端 封装材料	直接材料	107,160,314.94	81.00	74,987,658.66	77.08	42.90	
	直接人工	9,616,156.85	7.27	8,574,244.82	8.81	12.15	
	制造费用	13,344,538.33	10.09	12,588,170.53	12.94	6.01	
	运费	2,173,754.68	1.64	1,138,580.61	1.17	90.92	
	小计	132,294,764.80	100.00	97,288,654.62	100.00	35.98	
新能源应 用材料	直接材料	522,992,003.10	90.05	420,698,603.01	91.33	24.32	
	直接人工	12,612,655.62	2.17	9,468,027.59	2.05	33.21	
	制造费用	37,196,667.20	6.40	23,174,613.79	5.03	60.51	
	运费	7,985,293.98	1.37	7,309,387.46	1.59	9.25	
	小计	580,786,619.90	100.00	460,650,631.85	100.00	26.08	
高端装备 应用材料	直接材料	38,156,649.09	76.26	32,681,185.38	77.17	16.75	
	直接人工	3,781,648.61	7.56	3,787,140.20	8.94	-0.15	
	制造费用	7,087,813.22	14.17	5,486,538.61	12.96	29.19	
	运费	1,007,440.72	2.01	394,418.61	0.93	155.4	2
	小计	50,033,551.64	100.00	42,349,282.80	100.00	18.14	
总计	844,274,664.44		659,257,048.63		28.06		

#### 成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务成本金额较上年同期增长 28.06%，主要系产品销量增长所致；在主营业务成本中，直接材料、直接人工、制造费用金额分别较上年同期增长 27.72%、13.78%和 38.66%。直接材料增长 27.72%，主要原因系报告期内各领域产品销量增加，导致材料成本金额增加；直接人工增长 13.78%，主要原因系报告期内公司扩产，员工人数小幅增加，人工费用增加；制造费用增加 38.66%，主要原因系报告期内新能源应用材料智能化工厂及产线二期投产，固定成本增加；运费金额较上年同期增长 33.99%，主要原因系报告期内销量增长，客户产业链协同带来仓储物流成本增加。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

报告期内，公司新出资设立子公司烟台德邦新材料有限公司和孙公司德邦科技泰国有限公司。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用  不适用

前五名客户销售额 69,539.66 万元，占年度销售总额 59.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

#### 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	单位一	48,462.03	41.54	否
2	单位二	7,185.97	6.16	否
3	单位三	6,610.17	5.67	否
4	单位四	3,709.24	3.18	否
5	单位五	3,572.25	3.06	否
合计	/	69,539.66	59.61	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 35,259.57 万元，占年度采购总额 47.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	单位一	10,990.15	14.70	否
2	单位二	9,659.79	12.92	否
3	单位三	7,055.55	9.44	否
4	单位四	3,938.82	5.27	否
5	单位五	3,615.26	4.84	否
合计	/	35,259.57	47.17	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

#### 3、费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期报告数	上年同期数	同比变动比例 (%)	情况说明
销售费用	73,423,251.40	52,729,216.90	39.25	主要系本报告期公司开拓境内外新市场导致工资薪酬，业务费用增加所致。

管理费用	96,824,861.71	71,389,196.50	35.63	主要系本报告期公司管理人员薪酬及资产折旧与摊销费用增加所致。
研发费用	66,850,172.00	61,956,533.72	7.90	主要系本报告期公司持续加大研发投入，研发人员费等支出增加所致。
财务费用	-8,591,662.24	-15,616,762.29	不适用	主要系本报告期公司闲置资金管理理财利息收入减少同时融资利息支出增加所致。

#### 4、 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期报告数	上年同期数	同比变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	378,978,438.28	38,878,563.51	874.77	主要系报告期随着营业收入增加，销售商品收到的现金流入增加，同时持有的票据到期托收及贴现增加，导致经营活动现金流入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-179,992,014.32	-326,646,234.49	不适用	主要系本报告期购买理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-87,453,908.91	-10,361,880.72	不适用	主要系本报告期公司回购股票及本期偿还前期信用证借款所致。

#### (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	510,203,799.71	17.18	376,385,384.55	13.73	35.55	主要原因系本报告期公司业绩增长，收回资金增加同时

						持有票据到期托收及贴现所致。
应收票据	119,451,680.65	4.02	93,131,864.37	3.40	28.26	主要原因系本报告期内客户回款方式调整所致。
应收款项融资	42,442,071.79	1.43	156,723,386.86	5.72	-72.92	主要原因系本报告期内客户回款方式调整所致。
预付款项	14,795,524.82	0.50	8,908,417.85	0.33	66.08	主要原因系本报告期末原料备货所致。
一年内到期的非流动资产	455,134,027.56	15.33		-		主要原因系本报告期末大额存单重分类所致。
其他流动资产	69,691,341.02	2.35	29,720,791.08	1.08	134.49	主要原因系本报告期末购买的定期存单重分类所致。
其他非流动金融资产	18,000,000.00	0.61		-		主要原因系本报告期内新增权益工具投资所致。
固定资产	669,724,187.29	22.55	345,279,403.54	12.60	93.97	主要原因系本报告期内子公司在建工程转为固定资产所致。
在建工程	192,158,643.35	6.47	314,635,408.20	11.48	-38.93	主要原因系本报告期内子公司在建工程转为固定资产所致。
使用权资产	8,077,721.82	0.27	4,820,453.62	0.18	67.57	主要原因系本报告期内子公司租赁合同重新签订所致。
长期待摊费用	18,994,333.27	0.64	13,980,047.57	0.51	35.87	主要原因系本报告期内

						子公司对车间进行改造升级所致。
递延所得税资产	25,835,369.44	0.87	21,457,101.49	0.78	20.40	主要原因系本报告期内递延收益增加导致的应纳税暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	36,815,206.57	1.24	492,360,361.52	17.96	-92.52	主要原因系大额存单重分类至一年内到期的非流动资产所致。
短期借款	114,454,755.94	3.85	89,536,372.00	3.27	27.83	主要原因系本报告期内为满足营运资金需求增加流动资金贷款所致。
应付票据	67,500,000.00	2.27	-	-		主要原因系本报告期内开具承兑汇票支付采购款所致。
应付账款	269,850,770.96	9.09	201,442,305.54	7.35	33.96	主要原因系随着业务增长，应付材料款增加所致。
应付职工薪酬	34,715,990.58	1.17	21,552,947.79	0.79	61.07	主要原因系年末计提年终奖金较上期增加所致。
应交税费	19,882,310.56	0.67	9,621,421.13	0.35	106.65	主要原因系本报告期公司业绩增长，应交企业所得税、增值税增加所致。
其他应付款	19,318,685.10	0.65	10,305,027.15	0.38	87.47	主要原因系报告期末预提费用增加所致。
一年内到期的非流动负	4,048,520.71	0.14	15,918,715.55	0.58	-74.57	主要原因系本报告期内

债						偿还一年内到期的长期借款所致。
其他流动负债	44,900,146.92	1.51	22,522,552.26	0.82	99.36	主要原因系期末未终止确认的已背书转让承兑汇票增加所致。
长期借款	-	-	18,543,200.00	0.68	-100.00	主要原因系本报告期内偿还长期借款所致。
租赁负债	3,716,630.27	0.13	2,087,691.79	0.08	78.03	主要原因系子公司租赁合同重新签订所致。
递延收益	72,886,644.99	2.45	54,847,344.69	2.00	32.89	主要原因系本期收到的政府补助增加所致。
递延所得税负债	1,131,603.92	0.04	732,663.84	0.03	54.45	主要原因系本报告期内使用权资产增多导致的应纳税暂时性差异增加所致。

其他说明

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,028.08（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.35%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

关于报告期末主要资产受限情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受限资产”。

## 4、其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中相关内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
100,655,776.00	28,206,000.00	256.86%

注：本报告期对外股权投资事项包括向东莞德邦、四川德邦、苏州德邦及安徽超摩启源创业投资基金合伙企业出资；  
上年同期对外股权投资事项包括向四川德邦、苏州德邦出资。

1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
烟台京东方	电子专用材料的研发与销售业务	新设	14,400.00	18%	自有资金	2024年10月签订《股东协议》并公告，并于当月完成工商注册登记手续。	0	详见公司2024年10月14日于上海证券交易所网站披露的《烟台德邦科技股份有限公司关于自愿披露对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2024-066）
泰吉诺	高端导热界面材料的研发、生产及销售，并主要应用于半导体集成电路封装	收购	25,777.90	89.42%	自有资金	2024年12月签订《支付现金购买资产协议》并公告，2025年1月完成工商变更登记手续。	0	详见公司分别于2024年12月27日、2025年2月5日于上海证券交易所网站披露的《烟台德邦科技股份有限公司关于以现金方式收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2024-077）《烟台德邦科技股份有限公司关于收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-005）
合计	/	/	40,177.90	/	/	/	0	/

## 2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	332,295,483.35	-254,781.27			2,766,730,000.00	2,820,010,000.00		278,760,702.08
应收款项融资	156,723,386.86						-114,281,315.07	42,442,071.79
其他非流动金融资产	-				18,000,000.00			18,000,000.00
合计	489,018,870.21	-254,781.27	-	-	2,784,730,000.00	2,820,010,000.00	-114,281,315.07	339,202,773.87

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4、 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
安徽超摩启源创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2024年2月1日	提升公司的市场竞争力和持续盈利能力	3,000	1,800	1,800	有限合伙人	60	否	其他非流动金融资产	否	已投资4个项目,主要为半导体、导热材料等领域	0	0
合计	/	/	3,000	1,800	1,800	/	60	/	/	/	/	0	0

其他说明

无

## 5、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 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	净利润
深圳德邦	专注于导热界面材料的研发、生产和销售	1,000.00	100%	11,902.56	7,410.00	11,291.89	1,325.13
威士达半导体	专注于集成电路封装领域 UV 减薄、划片材料等晶圆 UV 薄膜材料的研发、生产和销售	500.00	100%	1,989.19	-428.41	4,741.15	-328.80
东莞德邦	专注于集成电路封装领域的固晶导电胶（膜）、固晶绝缘胶、DAF 膜等芯片粘接材料的研发、生产和销售	5,154.72	51%	5,717.69	3,470.16	3,683.86	19.84
昆山德邦	高端电子专用材料生产和销售	10,000.00	100%	79,885.09	13,928.38	46,337.57	1,605.32
苏州德邦	尚未实际开展业务	10,000.00	100%	832.95	832.95	-	-48.88
四川德邦	新能源及电子信息封装材料生产和销售	10,000.00	100%	25,289.74	9,516.94	-	-367.92
德邦新材料	新能源及电子信息封装材料销售	100.00	100%	7,352.52	-26.10	5,699.60	-26.10
德邦国际	股权投资	0.01[注 1]	100%	1,028.08	-161.83	-	-137.91

注 1：“德邦国际”注册资本币种为新加坡元、单位为万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司所属行业为高端电子封装材料行业，主要产品应用于集成电路、智能终端、新能源、高端装备等新兴领域，相关行业发展格局及趋势如下：

#### 1、集成电路领域

世界集成电路协会（WICA）的回顾报告显示，2024 年全球半导体市场持续增长，预计市场规模首次突破 6,000 亿美元大关，达 6,276 亿美元，同比增长 19.1%。这一增长得益于智能手机、电脑、汽车等电子产品对高性能半导体的需求。随着 5G、物联网和人工智能的普及，对数据处理和存储的需求急剧增加，进一步推动了半导体市场的扩张。尽管如此，供应链挑战和原材料成本上涨也对市场造成了一定的影响。美国仍然是半导体行业的领头羊，拥有众多领先公司如英特尔、AMD 等。亚洲地区，特别是中国、韩国和中国台湾，也在市场上占据重要地位，代表性企业有华为、三星和台积电。欧洲虽然在市场份额上相对较小，但在特定领域如汽车半导体市场中拥有强势地位。未来几年，行业发展的主要趋势包括更高的集成度、更小的芯片尺寸和更低的功耗。先进制程技术如 7 纳米和 5 纳米制程将进一步普及。此外，随着可持续发展和环保意识的提升，绿色半导体和低碳制造技术将成为行业的新焦点。自动驾驶和电动汽车的兴起也将为半导体行业带来新的增长机遇。

2025 年，集成电路行业将延续增长态势，技术创新与市场需求是主驱动力。全球市场规模预计显著增长。技术上，先进制程如 3nm 已量产，更精细制程在研发，同时先进封装技术如 2.5D 封装、3D 封装等将成竞争点。AI、5G、物联网等新兴技术快速发展，对高性能、低功耗芯片需求大增，推动集成电路性能提升。中国市场在国产替代战略下，设计、制造、封测等环节加速发展，大基金三期等政策支持将助力产业链完善。企业需加强技术创新与产能扩充，应对市场需求与竞争挑战。

#### 2、智能终端领域

全球智能终端市场规模从长期来看仍将保持增长态势，增长动力源于 5G 普及、物联网深化和 AI 创新推动的多元场景应用，但供应链复杂性、原材料波动及技术迭代压力仍制约行业发展。区域格局上，亚洲占据主导地位：中国依托华为、小米、vivo 等品牌，通过技术创新与高性价比产品拓展全球市场；三星则以高端技术巩固智能手机及平板领域优势。欧美市场呈现差异化竞争，美国苹果凭借生态体系领跑消费终端，欧洲企业聚焦工业物联网和高端智能家居等细分领域。未来趋势将围绕三大方向演进：一是 AI 深度赋能终端设备，实现智能交互与个性化服务升级；二是产品形态持续向轻薄便携化发展，同时多设备互联通过物联网技术构建无缝协同场景；三是绿色制造与可回收材料应用加速，叠加折叠屏、AR/VR 设备等创新形态，为市场注入新动能。可持续发展与技术融合创新将成为行业突围关键，推动智能终端向更高效、环保、多元的方向发展。

封装胶水行业“高端垄断、中低端替代”特征明显，德国汉高、3M 等外企占据高端市场，国内企业聚焦中低端替代。Chiplet 异构集成技术促使临时键合胶需求激增，国产企业面临技术瓶颈待突破。在政策推动下，环保型胶粘剂渗透率提升，车规级封装与 AIoT 设备成为新增长极。未来，无论是消费电子与智能终端，还是封装胶水行业，材料创新与生态协同都是竞争核心，本土企业需通过技术联盟与并购整合，突破“卡脖子”环节，抢占医疗穿戴、先进封装等高附加值赛道。

#### 3、新能源领域

根据高工产研锂电研究所(GGII)统计数据显示，2024 年中国锂电池出货量 1175GWh，同比增长 32.6%，其中动力、储能、数码电池出货量分别为 780+GWh、335+GWh、55+GWh，同比增长 23%、64%、14%。宁德时代和比亚迪继续领跑市场，占据了超七成的市场份额。

在深耕国内市场的同时，公司积极布局海外市场，加速全球化战略进程，积极参与国际竞争，已实现与海外知名企业及海外中资企业供货，公司致力于成为全球新能源封装材料领域的领军企业。

动力电池行业将在 2025 年继续面临价格竞争和库存清理的挑战。随着市场竞争的加剧，动力电池厂商为了争夺市场份额，不得不参与价格战，同时采取措施去库存。半固态和固态电池技术成为行业发展的重要方向之一，众多企业抢滩布局，寻求技术突破。越来越多的企业也将目光转向海外市场，通过拓展海外市场，寻求新的增长点。在碳中和背景下，新能源发电市场快速发展，对储能电池的需求持续增长。特别是随着新能源配储政策的推进和分布式能源领域的拓展，储能电池市场将迎来更广阔的发展空间。未来的储能电池材料行业将呈现出多元化材料体系并存的局面，除了传统的锂离子电池材料外，固态电池、钠离子电池等新兴技术的相关材料也将逐步走向商业化应用阶段。

2024 年光伏行业经历了价格的连续下滑，导致主要产业链环节出现了减产和推迟扩张的现象。随着行业去产能的不断推进，产业链的价格开始显示出稳定的迹象，但整体而言，主导产业链的产能过剩问题仍需时间来解决。在光伏行业竞争加剧和产能过剩的背景下，各环节之间的价格战愈演愈烈。面对当下的行业环境，行业领军企业正在加快新技术的研发和应用，通过快速的技术更新和产能迭代，以期在激烈的市场竞争中获得先发优势。2025 年，光伏行业供需关系有望加速再平衡，缺乏竞争力的产能面临快速出清。全球光伏市场需求预计同比增长 4%-9%，新兴市场如中东、东南亚等地区需求增长显著。未来一段时间，光伏行业将处于从“政策驱动”向“市场驱动”、从“规模扩张”向“高质量发展”的关键转型期。技术迭代、市场化改革和全球化布局成为行业发展的核心驱动力。尽管面临产能优化、国际贸易摩擦等短期挑战，但长期增长逻辑坚实，行业有望在技术创新和政策支持下迎来持续增长。

#### 4、高端装备领域

2024 年全球高端装备行业市场规模保持稳步增长，增长主要得益于工业化进程加快、基础设施建设投资增加以及新能源、智能制造等新兴产业的发展。从区域分布来看，全球高端装备制造市场规模主要集中在亚洲、欧洲和北美地区。亚洲占比达到 32%，欧洲占比达到 30%，北美占比达到 25%。随着亚洲地区的经济发展和城市化推进，亚洲占比持续提升。全球范围内，欧美国家在航空航天、海洋工程等领域占据领先地位，美国的通用电气、德国的西门子等企业在高端装备制造领域具有重要影响力；中国在高铁、新能源汽车等领域取得了显著成就，中联重科、徐工机械等企业成为行业龙头。2025 年，高端装备制造行业将持续增长并且加速向智能化、数字化、绿色化转型，人工智能、物联网、大数据等新兴技术与制造业深度融合，推动生产效率和产品质量提升。同时，绿色发展战略促使企业更加注重绿色制造，以降低能耗和环境污染。国际化发展促使企业拓展海外市场，提升国际竞争力。政策影响方面，中国政府出台了一系列政策支持高端装备制造产业发展，如《中国制造 2025》等，为行业提供了良好的政策环境，多个省市也制定了相应的激励政策，包括税收优惠、资金补贴等，这都将进一步促进行业的发展壮大。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

德邦科技以“成为全球高端封装材料引领者”为愿景，致力于通过“技术创新、突破增长、高效运营、管理规范”，持续为客户、员工、股东和社会创造长期价值。当前，世界百年变局加速演进、经济及行业格局正在发生深刻变化，AI 等新兴技术带来了机遇和挑战，公司将持续以技术创新为引领，以高价值产品与体量产品为双轮驱动，深化“1+6+N”市场发展战略；以有机增长+合资并购+境内外合作，形成公司多元化业务格局；以国内+国外双循环并行，挖掘增长空间，夯实公司中长期发展基本盘。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2025 年全球化逆流，新业态（如 AI 商业应用、绿色经济）加速涌现，公司以“高效运营、高质量发展”为目标，全面贯彻稳中求进的总工作方针，持大加强科研创新力度，提升数智化、人才梯队建设水平，推动经营业绩的稳步提升，同时布局第二增长曲线，并以投资并购、加速国际业务落地拉动企业非有机增长。

### 1、锚定赛道、厚植优势

公司将在集成电路、智能终端、新能源、高端装备四个细分应用领域深耕：始终以集成电路板块为技术引领，加大研发投入，持续提高技术水平，助力集成电路封装材料国产化进程；加

快智能终端应用材料技术创新与横展推广，深化行业头部客户战略合作、发挥标杆作用、扩大市场份额和应用场景；持续巩固新能源业务行业头部地位，深度挖潜、跟进新能源领域新应用点的开发和导入；聚焦高端装备核心产品，重塑竞争优势。

#### 2、聚焦前沿、持续创新

公司以“技术为引领、人才为驱动”，加快完善技术平台、产品平台、应用测试平台三大平台，深化电子级环氧、丙烯酸、聚氨酯、有机硅、聚酰胺五大原材料体系研发深度，满足客户多应用场景需求，并配套技术服务能力，形成“产品+技术+服务”的三维一体核心竞争力；强化高校院所与企业联合体作用，结合行业发展趋势加大技术储备，瞄准前沿技术与行业头部客户开展战略合作，推动行业发展与技术进步。

#### 3、多维增长、协同增效

公司秉持“有机增长+非有机增长”的增长策略，丰富业务格局、增强规模化效应。在有机增长方面，挖掘新市场、新产品、新应用点，继续推进“新能源及电子信息封装材料建设项目”、“新建研发中心建设项目”等新项目的建成、落地，提高企业规模化生产能力。在非有机增长方面，一是推进泰吉诺的协同、融合，发挥业务协同作用，提升公司在集成电路、智能终端领域竞争力，二是发掘产业链上下游优质标的，关注境内外合作机会，积极探索非有机增长机会，为公司的可持续发展注入新动能。

#### 4、数智升级、夯实基础

充分迎接 AI 新机遇，推动研发、生产、管理、服务等全链条的“人工智能+”升级，协同子公司 MES、BIP 贯通，推动研发、人力智能化系统上线运行。在人才团队建设方面，聚焦领军人才引进，着力打造年轻化、国际化、匹配公司战略发展的干部队伍，提高公司智力资源水平。

#### 5、布局拓疆、多轨增长

公司以市场、行业发展趋势为契机，围绕核心客户，进行全球化布局，以新加坡、泰国、越南等东南亚国家为海外布局基础点，逐步挖掘海外潜力市场、切实推进业务落地与市场渗透，提升企业品牌价值及影响力。

### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等法律法规和规章制度，不断完善公司治理结构，实现规范运作。该治理结构涵盖股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、高级管理人员，以及独立董事和董事会秘书等多个关键组成部分，各部分之间职责明确、相互协作又相互制衡。

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占比不低于三分之一，符合法规要求。董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，为公司重大事项提供专业、科学的决策建议。监事会由 3 人组成，包括 1 名职工代表监事，负责全面监督公司董事、管理层行为以及公司财务状况，保障公司运营合法合规。高级管理人员在董事会领导下，负责公司日常经营管理的具体执行，确保公司各项业务高效运转。

#### （一）股东大会、董事会、监事会实际运行情况

##### 1. 股东大会

报告期内，公司共召开 3 次股东大会。每次会议均严格依照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》规定的程序和要求进行召集、召开，平等对待每一位股东，尤其注重保护中小股东权益。同时，公司聘请专业律师现场见证，并出具法律意见书，充分保障股东的知情权、参与权和表决权。

##### 2. 董事会

报告期内，公司共召开 10 次董事会。董事的选举、产生和聘用严格遵循相关法律法规，所有董事任职资格合法合规。所有董事认真履行职责，按时出席董事会和股东大会，积极参与公司重大决策讨论，提出众多建设性意见和建议，有力推动公司治理水平提升和专业化运作。

##### 3. 监事会

报告期内，累计召开 9 次监事会会议。监事会成员人数和构成符合法律规定，所有监事严格遵守法律法规，秉持勤勉尽责的态度，积极履行监督审查职责，对公司财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行有效监督，为公司稳健发展保驾护航。

#### （二）内部控制

公司依据《公司法》《证券法》及《内部审计管理规定》等法规，结合自身业务特点，建立并持续完善了一套全面、有效的内控制度体系。该体系有效保障公司经营管理活动合法合规，确保资产安全，保证财务报告及相关信息真实、完整，显著提高公司经营效率和效果，为公司可持续发展奠定坚实基础。

#### （三）信息披露与透明度

公司制定并严格执行《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等，对信息披露的内容、流程、责任划分和保密措施等作出详细规定。通过规范信息披露行为，确保公司及时、准确、完整地向市场传递信息，有效防范内幕交易等违法违规行为，提升公司透明度和市场公信力。

#### （四）投资者关系管理

公司依据《投资者关系管理制度》，积极通过召开股东大会、组织投资者实地调研、举办业绩说明会以及回复上证 e 互动平台问题等多种方式，与投资者保持密切沟通。一方面，严格规范对外信息发布，杜绝信息泄露；另一方面，积极展示公司发展战略和经营成果，增进投资者对公司的了解和信任，建立起良好的互动关系。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况  
适用 不适用

## 三、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
2024 年第一次临时股东大会	2024-4-19	www.sse.com.cn	2024-4-20	本次会议的各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
2023 年年度股东大会	2024-5-10	www.sse.com.cn	2024-5-11	本次会议的各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
2024 年第二次临时股东大会	2024-10-16	www.sse.com.cn	2024-10-17	本次会议的各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

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，不存在议案被否决的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
解海华	董事长	男	58	2020年12月9日	2026年12月8日	15,064,154	15,064,154	0	/	86.09	否
陈田安	董事、总经理、核心技术人员	男	67	2020年12月9日	2026年12月8日	3,093,256	3,093,256	0	/	131.92	否
王建斌	董事、副总经理、核心技术人员	男	62	2020年12月9日	2026年12月8日	8,661,115	8,661,115	0	/	106.49	否
陈昕	董事、副总经理	男	56	2023年12月9日	2026年12月8日	1,732,223	1,732,223	0	/	85.32	否
杨柳	董事	男	46	2023年8月16日	2026年12月8日	0	0	0	/	0	否
王艺涵	董事	女	29	2023年9月4日	2026年12月8日	0	0	0	/	0	否
杨德仁 (离任)	独立董事	男	61	2020年12月9日	2025年1月22日	0	0	0	/	8.00	否
唐云	独立董事	男	59	2020年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	8.00	否
宋红松	独立董事	男	56	2023年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	8.00	否
李清	监事	女	44	2020年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	29.08	否
陈丽	监事	女	52	2020年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	22.91	否
赵倩	监事	女	35	2023年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	0	否
于杰	副总经理、董事会秘书、财务总监	男	54	2020年12月9日	2026年12月8日	0	0	0	/	86.46	否

	监										
徐友志	副总经理、 核心技术人员	男	62	2020 年 12 月 9 日	2026 年 12 月 8 日	0	0	0	/	109.87	否
姜贵琳	核心技术人员	男	56	2010 年 4 月	/	0	0	0	/	76.62	否
潘光君	核心技术人员	男	44	2008 年 4 月	/	0	0	0	/	48.58	否
姜云	核心技术人员	女	39	2015 年 7 月	/	0	0	0	/	45.73	否
合计	/	/	/	/	/	28,550,748	28,550,748	0	/	853.07	/

姓名	主要工作经历
解海华	男，出生于 1967 年 6 月，中国国籍，本科学历。曾荣获“中国火炬创业导师”“烟台留学人员企业创业导师”“烟台市优秀企业家”等荣誉称号。1989 年至 1994 年，就职于烟台开发区商业公司；1994 年至 1998 年，就职于烟台丰华实业公司；1999 年创办烟台德邦化工有限公司，任总经理，全面负责公司经营管理；2003 年 1 月至 2016 年 10 月，任德邦科技董事；2016 年 10 月至今，任德邦科技董事长；兼任东莞德邦董事、威士达半导体董事、昆山德邦执行董事、苏州德邦执行董事、德邦新材料法定代表人。
陈田安	男，出生于 1958 年 4 月，美国国籍，博士研究生学历，国家级海外高层次专家，国家集成电路材料产业技术创新战略联盟咨询委员会专家成员，国家集成电路封测产业链技术创新战略联盟理事及专家咨询委员会成员，山东省泰山产业领军人才、烟台市高端人才引进“双百计划”第一层次高端创新人才，曾承担国家科技重大专项“用于 Low-k 倒装芯 TCB 工艺的底部填充材料研发与产业化”（02 专项），担任首席科学家。1996 年 6 月至 1998 年 8 月，任美国联信公司研究员；1998 年至 2000 年 9 月，任英美石油化学公司研究员、项目经理；2000 年 9 月至 2004 年 9 月，任英特尔公司高分子材料专家；2005 年 9 月至 2008 年 9 月，任汉高华威电子有限公司副总经理。2004 年 9 月至 2008 年 9 月，任德国汉高电子材料集团大中国区总经理。2008 年 9 月至 2010 年 4 月，任美国霍尼韦尔公司电子材料部全球商务总监；2010 年 5 月，加入德邦科技，任德邦科技董事、总经理；兼任深圳德邦执行董事、威士达半导体董事长、东莞德邦董事长、四川德邦执行董事。
王建斌	男，出生于 1963 年 1 月，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历，曾承担国家科技重大专项“晶圆减薄临时粘结剂开发与产业化”（02 专项），担任课题任务负责人，主持国家重点研发计划项目“窄间距大尺寸芯片封装用底部填充胶材料（underfill）应用研究”，参与承担多项省市级科研项目，荣获烟台市高层次人才、烟台开发区有突出贡献中青年专家、烟台开发区劳动模范、烟台市“双百计划”经营管理领军人才称号。1983 年至 1998 年，任烟台万华合成革集团工程师。1999 年 1 月至 2003 年 1 月，任烟台德邦化工有限公司副总经理。2003 年 1 月至今，任德邦科技副总经理，分管技术中心、制造中心工作。2020 年 12 月至今，任德邦科技董

	事；兼任昆山德邦总经理、四川德邦总经理、烟台京东方董事。
陈昕	男，出生于 1969 年 3 月，中国国籍，本科学历。曾荣获烟台市科技进步三等奖一项，参与编制技术规范一项，兼任烟台哈尔滨工程大学研究院校外导师。实施人才战略，公司荣获烟台市引智高地称号。1990 年 7 月至 1995 年 4 月，任徐州矿务集团有限公司工程师；1995 年 5 月至 1998 年 7 月，任汉高乐泰（中国）有限公司技术服务经理；1998 年 8 月至 2002 年 6 月，任北京天山有限公司董事；2002 年 7 月至 2003 年 1 月，任烟台德邦化工有限公司南方片区销售负责人；2003 年 1 月至今，任德邦科技副总经理。2023 年 12 月至今，任德邦科技董事。
杨柳	男，出生于 1979 年 6 月，中国国籍，硕士研究生学历。2004 年 4 月至今，先后就职于应用材料公司、大族激光、中广核太阳能开发有限公司、国开金融有限责任公司、华芯投资管理有限责任公司，历任技术工程师、工艺总监、投资管理高级经理、总经理助理、资深经理等职。2022 年 8 月至今，任德邦科技董事。
王艺涵	女，出生于 1996 年 8 月，中国国籍，硕士研究生学历。自 2021 年 7 月起至今，于华芯投资管理有限责任公司就职，现任业务四部经理；自 2023 年 9 月起至今，担任德邦科技董事一职。
杨德仁 (离任)	男，出生于 1964 年 4 月，中国国籍，博士研究生学历，教授职称，中国科学院院士。1991 年 7 月至今，历任浙江大学材料与科学工程学院博士后、副教授、教授；目前兼任浙大宁波理工学院院长、浙江大学杭州国际科创中心首席科学家。2020 年 12 月至 2025 年 1 月，任德邦科技独立董事。
唐云	男，出生于 1966 年 3 月，中国国籍，本科学历，高级会计师。1988 年 7 月至 2013 年 4 月，历任烟台氨纶股份有限公司主管会计、财务副处长、财务处长、总会计师兼董事会秘书、氨纶及芳纶礼品公司经理；2013 年 4 月至 2018 年 6 月，任烟台华新集团有限公司财务总监；2018 年 6 月至 2024 年 6 月，任烟台艾迪精密机械股份有限公司独立董事；2020 年 10 月至今，任烟台蓝天新大唐资产管理股份有限公司财务总监，2021 年 8 月至今，任美瑞新材料股份有限公司独立董事。2020 年 12 月至今，任德邦科技独立董事。
宋红松	男，生于 1969 年 8 月，中国国籍，博士研究生学历，教授职称，博士生导师。1991 年 7 月至今，历任中国煤田地质总局助理工程师、烟台大学法学院副教授、澳大利亚昆士兰大学博士研究生等。目前担任烟台大学知识产权研究中心主任，法学院教授。兼任国家知识产权专家库专家，中国法学会知识产权法学研究会常务理事，青岛仲裁委员会和烟台仲裁委员会仲裁员等。2023 年 12 月至今，任德邦科技独立董事。
李清	女，出生于 1981 年 1 月，中国国籍，硕士研究生学历。2008 年 7 月至 2012 年 9 月任德邦科技研发助理；2012 年 9 月至 2018 年 12 月，任德邦科技研发主任；2018 年 12 月至今，任德邦科技技术综合部主任；2016 年 10 月至 2020 年 11 月，担任德邦科技监事；2020 年 12 月至今，担任德邦科技监事会主席。
陈丽	女，出生于 1973 年 1 月，中国国籍，大专学历。1991 年 9 月至 2000 年 2 月，任烟台云天化工有限公司化学分析员；2000 年 3 月至今，任烟台德邦科技有限公司生产部经理。2020 年 12 月至今，任德邦科技监事。
赵倩	女，出生于 1990 年 9 月，中国国籍，硕士研究生学历。2016 年 3 月至今，就职于华芯投资管理有限责任公司，现任投后管理部经理。2023 年 12 月至今，任德邦科技监事。
于杰	男，出生于 1971 年 9 月，中国国籍，中共党员，本科学历。曾参与国家科技重大专项、国家重点研发计划、山东省自主创新专项等十余项重大项目课题，担任课题财务负责人，荣获烟台市高层次人才、烟台市“双百计划”经营管理领军人才称号。1993 年 7 月至

	2001年3月，任烟台晨芳股份有限公司会计；2001年3月至2006年7月，任烟台新飞歌空调商场有限责任公司副总经理；2006年7月至今，任德邦科技副总经理、董事会秘书、财务总监；兼任东莞德邦董事、威士达半导体监事。2025年1月起，任泰吉诺公司董事长。
徐友志	男，出生于1963年7月，美国国籍，博士研究生学历，国家级海外高层次专家，山东省泰山产业领军人才，烟台市“双百计划”高端创新人才，曾主导承担山东省泰山产业领军人才项目“高端服务器封装关键材料技术开发与产业化”与烟台开发区领军人才项目“高端电子封装系列材料技术开发及产业化”。1997年5月至2018年9月，任职于英特尔公司，历任高级制程工程师、高级材料工程师、高级质管工程师、质管工程部经理、封装材料工程部经理、资深技术专家、资深技术和战略专家；2018年10月至2021年7月，兼任华进半导体封装先导技术研发中心有限公司兼职专家顾问；2018年10月至今，任德邦科技副总经理，分管半导体产品研发、工艺质量管理等；兼任苏州德邦总经理。
姜贵琳	男，出生于1969年7月，中国国籍，中共党员，硕士学历，正高级工程师，哈尔滨工程大学研究生院兼职教授，获得烟台开发区“五一劳动奖章”，曾负责国家科技重大专项“用于Low-k倒装芯TCB工艺的底部填充材料研发与产业化”（02专项）；已申请专利62项，其中作为第一发明人授权的国内外专利21项，包含国际PCT授权发明专利5项。2010年4月至今历任德邦科技技术中心负责人及公司副总经理。
潘光君	男，出生于1981年11月，中国国籍，中共党员，硕士学历，烟台市化学工程专业高级工程师，参与了国家科技重大专项“晶圆减薄临时粘结剂开发与产业化”（02专项）、山东省泰山产业领军人才项目“高端服务器封装关键材料技术开发与产业化”，拥有《一种可混杂固化树脂及其合成方法》《一种高可靠性UV固化保形涂料》《一种耐高温紫外光固化胶及其制备方法》《一种具有低挥发物含量的紫外光固化胶》等20项授权发明专利，2008年4月份至今历任烟台德邦科技研发工程师、研究室主任。
姜云	女，出生于1986年10月，中国国籍，中共党员，博士研究生学历，山东省泰山产业领军人才，获得烟台黄渤海新区“最美科技创新巾帼先锋”称号。参与了课题《可低温固化高性能新型聚三唑树脂及其复合材料研究》的相关工作，该课题获得了2010年国防技术发明一等奖，参与了“十二五”国家重点图书《合成树脂及应用丛书——酚醛树脂及其应用》的编写工作，拥有《一种新型粘接促进剂及其制备方法》、《主链含环状结构改性有机硅聚合物及其制备方法》等10余项授权发明专利，2015年7月至2018年12月，任德邦先进硅研发部门项目组组长；2019年1月至今，任德邦科技研究室主任。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
解海华	烟台德瑞投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年6月30日	/
	烟台康汇投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年6月29日	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
解海华	东莞德邦翌骅材料有限公司	董事	2017年5月19日	/
	威士达半导体科技(张家港)有限公司	董事	2014年6月24日	/
	德邦(苏州)半导体材料有限公司	法定代表人、执行董事	2021年4月2日	/
	德邦(昆山)材料有限公司	法定代表人、执行董事	2021年3月2日	/
	烟台方德科技有限公司	董事	2003年12月18日	/
	烟台德邦一号股权投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年6月4日	/
	烟台德邦新材料有限公司	法定代表人	2024年8月8日	/
陈田安	深圳德邦界面材料有限公司	执行董事	2012年6月6日	/
	威士达半导体科技(张家港)有限公司	法定代表人、董事长	2014年6月24日	/
	东莞德邦翌骅材料有限公司	法定代表人、董事长	2017年5月19日	/
	威士达国际(文莱)有限公司	执行董事	2017年9月28日	/
	四川德邦新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2023年2月16日	/
王建斌	烟台方德科技有限公司	董事	2021年7月28日	/
	德邦(昆山)材料有限公司	总经理	2021年10月14日	/
	四川德邦新材料有限公司	总经理	2023年2月16日	/
	烟台京东方材料科技	董事	2024年10月29日	/

	有限公司			
陈昕	烟台方德科技有限公司	监事	2021年7月28日	/
杨柳	拓荆科技股份有限公司	董事	2021年12月9日	/
王艺涵	华芯投资管理有限责任公司	投资四部经理	2017年7月	/
杨德仁 (离任)	浙江大学	教授	1991年7月	/
	浙江大学宁波理工学院	院长	2020年4月	/
	浙江大学杭州国际科创中心	首席科学家	2019年12月	/
	江苏美科太阳能科技股份有限公司	独立董事	2021年8月	2024年10月
唐云	烟台艾迪精密机械股份有限公司	独立董事	2018年6月	2024年6月
	烟台蓝天新大唐资产管理股份有限公司	财务总监	2020年10月	/
	美瑞新材料股份有限公司	独立董事	2021年8月27日	/
宋红松	烟台大学	教授	1996年7月	/
赵倩	华芯投资管理有限责任公司	投后管理部经理	2016年3月	/
于杰	东莞德邦翌骅材料有限公司	董事	2017年5月19日	/
	威士达半导体(张家港)有限公司	监事	2014年6月24日	/
	苏州泰吉诺新材料科技有限公司	法定代表人、董事长	2025年1月27日	
徐友志	德邦(苏州)半导体材料有限公司	总经理	2021年4月2日	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议和第二届董事会独立董事专门会议第一次会议审议通过了《关于确认2023年度和预计2024年度高级管理人员薪酬分配方案的议案》和《关于确认2023年度和预计2024年度董事薪酬分配方案的议案》。公司薪酬与考核委员会认为：董事薪酬制定合理，符合《公司章程》及相关制度的规定。独立董事的年度津贴水平较为合理，充分考虑了资本市场、同行业整体平均水平。
董事、监事、高级管理人员报	董事、监事、高级管理人员的报酬确定，主要依据公司经营目标

薪酬确定依据	的完成情况、盈利状况、管理人员分管工作的成效、带领团队的绩效考核指标等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	682.14
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	519.21

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨德仁（离任）	独立董事	离任	个人原因
李明	独立董事	选举	前任董事辞职后选举

注：杨德仁先生于 2024 年 12 月申请辞去公司独立董事职务，公司于 2025 年 1 月 22 日召开股东大会，完成补选独立董事的相关工作。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第三次会议	2024 年 3 月 4 日	1、审议通过《关于设立分公司的议案》
第二届董事会第四次会议	2024 年 4 月 1 日	1、审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》 4、审议通过《关于召开 2024 年第一次临时股东大会通知的议案》
第二届董事会第五次会议	2024 年 4 月 19 日	1、审议通过《关于〈2023 年年度报告〉及摘要的议案》 2、审议通过《关于〈董事会 2023 年度工作报告〉的议案》 3、审议通过《关于〈总经理 2023 年度工作报告〉的议案》 4、审议通过《关于〈2023 年度审计委员会履职情况报告〉的议案》 5、审议通过《关于〈2023 年度独立董事述职报告〉的议案》 6、审议通过《关于公司独立董事独立性情况评估的议案》

		<p>7、审议通过《关于〈2023 年财务决算和 2024 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>8、审议通过《关于公司〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》</p> <p>9、审议通过《关于〈2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》</p> <p>10、审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》</p> <p>11、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》</p> <p>12、审议通过《关于公司及子公司本年度向银行申请综合授信额度并提供担保的议案》</p> <p>13、审议通过《关于 2023 年度公司日常关联交易情况及预计 2024 年度公司日常关联交易的议案》</p> <p>14、审议通过《关于确认 2023 年度和预计 2024 年度高级管理人员薪酬分配方案的议案》</p> <p>15、审议通过《关于确认 2023 年度和预计 2024 年度董事薪酬分配方案的议案》</p> <p>16、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>17、审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》</p> <p>18、审议通过《关于使用票据等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》</p> <p>19、审议通过《关于审议〈会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告〉的议案》</p> <p>20、审议通过《关于审议〈审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告〉的议案》</p> <p>21、审议通过《关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案》</p>
第二届董事会第六次会议	2024 年 4 月 26 日	1、审议通过《关于 2024 年第一季度报告的议案》
第二届董事会第七次会议	2024 年 4 月 29 日	<p>1、审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》</p>
第二届董事会第八次会议	2024 年 5 月 17 日	1、审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》
第二届董事会第九次会议	2024 年 8 月 23 日	<p>1、审议通过《关于〈2024 年半年度报告〉及摘要的议案》</p> <p>2、审议通过《关于〈2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》</p> <p>3、审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》</p> <p>4、审议通过《关于公司 2023 年限制性股票激励计划第一个归属期不符合归属条件的议案》</p> <p>5、审议通过《关于作废处理公司 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p> <p>6、审议通过《关于 2023 年限制性股票激励计划预留权益失效的议案》</p> <p>7、审议通过《关于公司 2024 年度提质增效重回报专项行动方案的半年度评估报告的议案》</p>

		8、审议通过《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》 9、审议通过《关于修订部分公司治理制度的议案》
第二届董事会第十次会议	2024年9月27日	1、审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》 2、审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 3、审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》 4、审议通过《修订部分公司治理制度的议案》 5、审议通过《关于提请召开2024年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会第十一次会议	2024年10月23日	1、审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》
第二届董事会第十二次会议	2024年12月25日	1、审议通过《关于以现金方式收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权的议案》

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
解海华	否	10	10	0	0	0	否	3
陈田安	否	10	10	0	0	0	否	3
王建斌	否	10	10	0	0	0	否	3
陈昕	否	10	10	0	0	0	否	3
杨柳	否	10	1	9	0	0	否	3
王艺涵	否	10	1	9	0	0	否	3
杨德仁 (离任)	是	10	0	10	0	0	否	3
唐云	是	10	6	4	0	0	否	3
宋红松	是	10	2	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	唐云、解海华、宋红松
提名委员会	宋红松、陈田安、唐云、杨德仁（离任）、杨柳
薪酬与考核委员会	唐云、陈田安、宋红松
战略委员会	解海华、王艺涵、杨德仁（离任）

## (二)报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 31 日	1、审议《关于参与设立安徽超摩启源创业投资基金的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 4 月 8 日	1、审议《关于〈2023 年年度报告〉及摘要的议案》 2、审议《关于〈2023 年度审计委员会履职情况报告〉的议案》 3、审议《关于〈2023 年财务决算和 2024 年度财务预算报告〉的议案》 4、审议《关于 2023 年度公司日常关联交易情况及预计 2024 年度公司日常关联交易的议案》 5、审议《关于〈2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 6、审议《关于公司〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》； 7、审议《关于续聘会计师事务所的议案》 8、审议《关于审议〈会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告〉的议案》 9、审议《关于审议〈审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告〉的议案》 10、审议《关于公司及子公司本年度向银行申请综合授信额度并提供担保的议案》 11、审议《关于使用票据等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 4 月 19 日	1、审议《关于 2024 年第一季度报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 8 月 12 日	1、审议《关于〈2024 年半年度报告〉及摘要的议案》 2、审议《关于〈2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 3、审议《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

2024 年 9 月 19 日	1、审议《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》 2、审议《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 3、审议《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 10 月 15 日	1、审议《关于 2024 年第三季度报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 0 次会议

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 21 日	1、审议《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、审议《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 4 月 8 日	1、审议《关于确认 2023 年度和预计 2024 年度高级管理人员薪酬分配方案的议案》 2、审议《关于确认 2023 年度和预计 2024 年度董事薪酬分配方案的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 4 月 22 日	1、审议《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》 2、审议《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

### (五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 8 日	1、审议《关于〈总经理 2023 年度工作报告〉的议案》 2、审议《关于〈董事会 2023 年度工作报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 12 月 18 日	1、审议《关于以现金方式收购苏州泰吉诺新材料科技有限公司部分股权的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量（人）	476
主要子公司在职员工的数量（人）	279
在职员工的数量合计（人）	755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	383
销售人员	122
技术人员	155
财务人员	23
行政人员	72
合计	755
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	88
大学本科	239
大专及以下	420
合计	755

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为持续激发组织活力、强化人才竞争优势，公司围绕“吸引人才、用好骨干、激励贡献”三大目标，持续完善员工薪酬与激励机制，具体政策如下：

#### 1、价值创造导向机制

科学构建“固定薪酬+绩效奖金+中长期激励”三位一体薪酬结构，以组织绩效、个人绩效及能力评估为核心依据，动态优化调薪规则与奖金分配机制。设立项目专项激励、技术创新奖励及股权激励计划，强化价值创造导向。

#### 2、动态竞争管理机制

建立行业薪酬对标体系，定期参照权威市场数据调整薪酬策略，确保核心岗位具有薪酬竞争力。

#### 3、双通道发展体系

推行管理序列与专业序列并行的双通道晋升体系，设置匹配的薪酬带宽与职级标准。通过评审委员会评审、管理能力评估等多元化路径，为各类人才提供清晰的职业发展通道。

#### 4、长短期结合激励

优化年度绩效奖金核算机制，同步实施限制性股票等中长期激励工具。针对战略型人才设立递延奖金池与特殊贡献奖励，实现短期目标与长期发展的有机统一。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为持续提升组织能力、赋能战略目标实现，公司秉持“人才驱动发展”理念，系统性构建战略型服务于业务的人才培养体系。

#### 1、战略导向型人才培养体系

以业务为中心，聚焦数字化转型、全球化布局等战略重点，依据“基层注重专业深度、中层拓展管理宽度、高层提升战略高度”的思路，分层开展针对性培训。

## 2、精准赋能计划

紧密配合企业发展战略，持续优化涵盖新员工培养、管理者能力开发与提升、研发制造销售专业知识深化等多领域的专家课程体系，持续培养与战略需求高度契合的管理和技术人才，为企业战略目标的实现提供坚实的人才保障。更加注重中层管理人员管理核心技能的提升，中层管理干部培训班开展第二期，持续培养认同公司文化的务实型、复合型和应用型管理干部。

## 3、数字化学习平台

搭建智能学习管理系统，满足员工自主、碎片化学习需求，同时实现知识库云端共享。为员工提供更加高效、便捷的学习体验，助力员工成长和企业知识管理。

## 4、建立学习型组织

各部门结合员工实际工作能力、综合素质和业绩提升改善，精准确定部门培训需求，制定部门和个人年度培训计划，并报人力资源部备案。人力资源部则根据各部门培训需求及公司整体目标，制定公司年度培训需求及实施计划，统筹指导全年培训工作，并定期检查、评估培训效果，确保培训落地有声，切实助力员工成长与企业发展。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数(小时)	129,305.8
劳务外包支付的报酬总额(元)	3,232,304

## 十二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关规定，公司在《公司章程》中明确了利润分配的分配原则、分配形式及时间间隔、利润分配的条件和比例、利润分配的决策程序和机制、利润分配政策变更等内容。

2、2024年4月19日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数。截至2024年3月31日，公司总股本为14,224.00万股，扣除回购专用证券账户中881,052股后的股本为141,358,948股，以此为基数，拟派发现金红利总额人民币35,339,737.00元（含税）。

2024年5月10日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》

3、2025年4月18日，公司召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数。截至2025年3月31日，公司总股本为14,224.00万股，扣除回购专用证券账户中股数1,327,158股后的股本为140,912,842股，以此为基数，拟派发现金红利总额人民币35,228,210.50元（含税）。

如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

公司上述利润分配方案已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。

### 4、对公司现金分红政策的执行情况

2023 年利润分配方案已于报告期内实施完毕，共计派发现金红利 35,339,737.00 元（含税），现金红利发放日为 2024 年 6 月 14 日。详见公司于上海证券交易所网站披露的《烟台德邦科技股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号:2024-044）。报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序合规，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	35,228,210.50
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	97,429,117.04
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.16
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	35,228,210.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.16

## (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	97,429,117.04
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	264,818,996.40
最近三个会计年度累计现金分红金额（含税） (1)	70,567,947.50

最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	-
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	70,567,947.50
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	100,187,666.49
最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4)	70.44
最近三个会计年度累计研发投入金额	128,806,705.72
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)	6.14

注：公司于2022年9月在上海证券交易所科创板上市，上市不满三个完整会计年度，按照相关规定，最近三个会计年度以公司上市后的首个完整会计年度起算，因此上述表格数据仅填列2023年和2024年度数据。

### 十三、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) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

##### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量(股)	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2023年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	2,680,000	1.88	109	16.22	30.66
2024年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	2,721,200	1.91	127	18.14	24.20

注：

- 1、标的股票数量占比的计算公式分母为截至报告期末公司股本总额142,240,000股；
- 2、激励对象人数为报告期内股权激励首次授予人数；
- 3、2023年激励对象人数占比的计算公式分母为2023年5月31日公司全部职工人数；2024年激励对象人数占比的计算公式分母为2023年12月31日公司全部职工人数。
- 4、“授予标的股票价格”为因权益分派实施调整后的价格。

##### 2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2023年限制性股票激励计划	2,400,000	0	0	0	30.66	2,400,000	0
2024年限制性股票激励计划	0	2,221,200	0	0	24.20	2,221,200	0

注：授予价格为因权益分派实施调整后的价格。

### 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2023 年度股权激励	第二个解除限售期的限制性股票激励计划未达到行权条件，第三个尚未到考核期	519.68
2024 年度股权激励	第一个解除限售期的限制性股票激励计划已达到行权条件，第二个、第三个尚未到考核期	603.25
合计	/	1,122.93

#### (二) 相关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
2024 年 4 月 1 日，公司召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了以下议案： (1)《关于公司<2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 (2)《关于公司<2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 (3)《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》	详见公司 2024 年 4 月 2 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告： 《烟台德邦科技股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2024-010） 《烟台德邦科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2024-011） 《烟台德邦科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2024-012） 《烟台德邦科技股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2024-014）
2024 年 4 月 29 日，公司召开了第二届董事会第七次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了以下议案： (1)《关于公司<2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》 (2)《关于公司<2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》	详见公司 2024 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告： 《烟台德邦科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2024-031） 《烟台德邦科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2024-032） 《烟台德邦科技股份有限公司关于 2024 年限制性股票激励计划（草案）及相关文件的修订说明公告》（公告编号：2024-033） 《烟台德邦科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要公告》（公告编号：2024-034） 《烟台德邦科技股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2024-036）
2024 年 5 月 17 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了以下议案： (1)《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》	详见公司 2024 年 5 月 18 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告： 《烟台德邦科技股份有限公司第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-039）

	<p>《烟台德邦科技股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2024-040）</p> <p>《烟台德邦科技股份有限公司关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2024-041）</p>
<p>2024 年 8 月 23 日，公司召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了以下议案：</p> <p>（1）《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》</p> <p>（2）《关于公司 2023 年限制性股票激励计划第一个归属期不符合归属条件的议案》</p> <p>（3）《关于作废处理公司 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p> <p>（4）《关于 2023 年限制性股票激励计划预留权益失效的议案》</p>	<p>详见公司 2024 年 8 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告：</p> <p>《烟台德邦科技股份有限公司关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予价格的公告》（公告编号：2024-050）</p> <p>《烟台德邦科技股份有限公司关于公司 2023 年限制性股票激励计划第一个归属期不符合归属条件、作废部分已授予尚未归属的限制性股票暨预留权益失效的公告》（公告编号：2024-051）</p> <p>《烟台德邦科技股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2024-052）</p> <p>《烟台德邦科技股份有限公司第二届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2024-053）</p>

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

**(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**

**1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价（元）
解海华	董事长	113,000	87,000	24.20	0	0	200,000	36.75

陈田安	董事、总经理、核心技术人员	236,000	87,000	24.20	0	0	323,000	36.75
王建斌	董事、副总经理、核心技术人员	204,000	70,000	24.20	0	0	274,000	36.75
陈昕	董事、副总经理	188,000	70,000	24.20	0	0	258,000	36.75
于杰	副总经理、董事会秘书、财务总监	195,000	70,000	24.20	0	0	265,000	36.75
徐友志	副总经理、核心技术人员	76,000	56,800	24.20	0	0	132,800	36.75
姜贵琳	核心技术人员	58,000	56,800	24.20	0	0	114,800	36.75
姜云	核心技术人员	26,000	41,300	24.20	0	0	67,300	36.75
潘光君	核心技术人员	23,000	41,300	24.20	0	0	64,300	36.75
合计	/	1,119,000	580,200	/	0	0	1,699,200	/

注：授予价格为因权益分派实施调整后的价格。

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

√适用 □不适用

公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会核定后报公司董事会审议通过。

#### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，结合行业特征及公司实际经营情况，公司对内部控制体系进行持续的更新和完善，建立了科学合理、运行有效的内部控制体系，提升了企业决策效率。审计委员会、内部审计部门对公司内部控制管理情况进行监督与评价，确保内控机制运行有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十五、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司所属子公司始终坚持稳健运营的原则，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，规范经营行为，加强内部管理。公司已建立《子公司管理办法》，对子公司进行管理和约束，以此保护公司和各投资人的合法权益，确保各子公司规范、有序、健康发展。

#### 十六、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见公司于 2025 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《烟台德邦科技股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十八、其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

2024 年，公司顺应国家和社会的全面发展，将环境、社会责任和公司治理的理念进一步根植于公司运营管理各个环节，将 ESG 工作纳入企业文化体系内，持续推进和提高环境、社会和治理工作，积极履行企业的各方责任，充分尊重和维护股东、员工、客户、供应商等合法权益，共同推动公司持续、高质量的发展。

### 二、ESG 整体工作成果

√适用 □不适用

#### (一)本年度具有行业特色的 ESG 实践做法

√适用 □不适用

##### 1、环境保护

在环保层面，公司董事会高度重视 ESG 管理，积极响应国家关于“碳达峰、碳中和”的战略规划，坚守对利益相关方的责任，致力于构建合规、和谐的运营环境。公司积极承担企业社会责任，创造长期稳定的社会环境的同时提升企业价值。

公司坚定践行绿色发展理念，将环保意识深度融入产品研发与生产的每一个环节。目前，公司已成功获得 ISO14001 环境管理体系认证以及 IECQ 符合性证书等多项国际权威认证。

在积极响应国家绿色发展政策的过程中，公司与原料供应商和客户紧密协作，大力推动 PUR 产品的环保替代。公司自主开发的生物基 PUR 产品已顺利通过 BETR 实验室验证，并在客户端批量供货。此外，公司还持续加大研发投入，成功研发出多种生物基 PUR 产品，旨在逐步替代市场上的常规 PUR 产品，为全面实现生物基产品转型奠定坚实基础。公司产品在光伏、新能源汽车等清洁能源领域的广泛应用，有力地服务于国家“双碳”战略，为绿色低碳高质量发展贡献力量。

公司按照绿色工厂管理体系，分别从用地集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化等方向推进绿色工厂建设，将绿色理念和技术工艺贯穿生产全过程。如合理布局提高单位面积产值、采用多层建筑避免用地浪费；选用环保无毒可降解原材料；优化生产环境确保排放达标；固体废弃物外售实现资源化利用；建设屋面光伏项目降低传统能源消耗与温室气体排放等。2024 年度，公司荣获烟台市工业和信息化局颁发的“烟台市绿色工厂”荣誉称号。

报告期内，公司严格遵循《中华人民共和国环境保护法》以及地方环保规定，确保所有环境治理措施均达到国家和地方标准。

##### 2、社会责任

在社会责任方面，报告期内，公司坚信稳健持续的经营是不断成长前行的基石，公司严格遵守法律法规以及相关行业要求，持续提升治理水平，完善内部合规管理，识别与防范经营风险，加强信息安全保护，以实际行动促进公司长效发展。公司严控产品质量，制定了严格的供应商筛选和管理标准，将保护环境、社会责任等可持续发展理念纳入筛选供方的评判要求。同时，公司不断加强与供应商、客户的沟通交流提升产品生产研发效率与创新迭代能力，实现合作共赢。

高端电子封装材料行业属于技术密集型和人才密集型产业，人才资源是企业的核心竞争力之一。报告期内，公司保障员工合法权益，平等雇佣，提供有竞争力的薪酬和专业的培训，持续深化人才吸引和留任，同时不断完善员工福利和权益、开展丰富多元的活动保持员工身心健康、关注弱势群体，提供安全健康的工作环境，推动职业发展。报告期内，公司制定并实施了《2024 年限制性股票激励计划》，落实长效激励机制，将公司发展和员工利益相结合。

公司始终秉持着作为一家上市企业的社会责任，持续向行业汲取及共享先进科学技术，并协同行业力量推动社会可持续发展。公司建立了完善的供应商和客户保护机制，实施规范的全面质量管理体系，严格把控产品质量。

##### 3、公司治理

公司搭建起涵盖股东大会、董事会、监事会以及管理层的现代化企业治理架构。在此架构下，权力机构、决策机构、监督机构与管理机构各司其职，彼此间权责清晰，运作遵循规范，构建起

高效的协调与制衡机制。

在信息披露工作优化方面，公司借助法定信息公开平台，积极开展调研活动，定期举办业绩说明会，充分利用上证 e 互动以及投资者热线等多元化渠道，大力强化与投资者之间的交流互动。通过这些举措，公司不断提升信息透明度，切实保障全体股东及相关投资者的知情权，全方位维护其合法利益。

## (二) 本年度 ESG 评级表现

适用  不适用

## (三) 本年度被 ESG 主题指数基金跟踪情况

适用  不适用

## 三、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）	595.47

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

#### 1、排污信息

适用  不适用

环境污染种类	主要污染物	处理方式	处理效果
废水	生活污水	化粪池处理后排入污水处理厂处理	达标排放
废气	1、投料工序产生的含尘气体 2、生产过程中的有机废气（以非甲烷总烃计）、恶臭气体及颗粒物	1、收集后经布袋除尘器处理后，由高排气筒排放 2、收集后经活性炭吸附或 RTO 焚烧，由高排气筒排放	达标排放
危险固废	原辅材料废包装、废胶、边角废料等	在危废暂存库存放，并由第三方危险废弃物处理机构进行专业处理	合规处理
噪声	生产车间内的空压机、研磨机、造粒机等设备	通过基础减震、建筑隔声等措施降低噪声排放	达标

#### 2、防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

报告期内，公司环保设施运行正常，污染物均达标排放。公司对现有环保设施、管理现状等进行定期评估，积极主动寻求节能降耗、废弃物（减量化、再使用、再循环）空间，进一步提高三废处理效率和能效利用效率。

### 3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格遵守《环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设项目和污染防治设施同步启动建设和运行。公司取得了《排污许可证》（编号：91370600746569906J001Q 号），严格按照许可证要求有效执行。

### 4、 报告期内突发环境事件情况

适用 不适用

### 5、 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司编制《突发环境事件应急预案》，组织内外部专家评审，并在烟台市生态环境局经济技术开发区分局进行了备案，备案编号：370661-2022-226-L。

### 6、 环境自行监测方案

适用 不适用

在环境监测方面，公司根据国家及地方法律法规要求，委托有资质单位进行环境检测，截至报告期末，各项排污指标均达标排放。

### 7、 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

## (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司在经营过程中主要涉及的能源资源消耗主要为水、电、天然气消耗。排放物为废水、废气及固体废弃物（危险）。

### 1、 温室气体排放情况

适用 不适用

公司环保处理设施涉及到 RTO 焚烧，运行过程中会产生温室气体。

### 2、 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司主要的能源消耗是水、电、天然气，2024 年公司产品能耗处于合理的能耗区间。公司积极响应国家节能减排政策，以身边事为抓手，逐步推行绿色低碳办公。公司办公室区和盥洗室等区域张贴节水节电标识；优化升级办公系统，推行无纸化办公。

### 3、 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司主要危废为原辅材料废包装、废胶、边角废料等，均委托有资质第三方进行回收利用处

置。生活垃圾由环卫部门统一清运。化学品和危废品均设置有独立的场所，并制定了安全管理制度。废水、废气均由相应的处理设施处理后达标排放。

#### 4、公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司严格遵守国家环保方面的法律、法规和相关政策，制定了《危害环境物质管理标准》、《环境评估管理制度》等一系列环保制度，“三废”治理措施得当。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，并按照体系要求有效执行。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	619
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司安装的太阳能光伏发电持续稳定运行，有效地降低碳排放。

具体说明

适用 不适用

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 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

#### (七) 应对全球气候变化所采取的措施及效果

适用 不适用

### 四、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

#### (二) 推动科技创新情况

参见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“（四）核心技术与研发进展”。

#### (三) 遵守科技伦理情况

在技术创新的征程与业务拓展的道路上，公司矢志不渝地坚守伦理底线。我们深切领悟到，科技所蕴含的强大力量，不仅能够有力推动社会的持续进步，更关键的是能够切实为人类创造福祉。

基于此，公司在开展新技术的研发工作以及推进其应用实践的过程中，均严格依照既定的伦理原则行事，全力确保技术的运用不会给社会秩序、生态环境以及人类自身带来负面效应。

在企业内部，公司大力鼓励全体员工在日常工作中始终秉持诚信为本、公正处事、透明公开的原则。在工作实践中，切实做到尊重知识产权，维护知识创造者的合法权益；坚决杜绝技术滥用的行为，避免出现误导性宣传的情况，以实际行动守护科技伦理的尊严，为企业的稳健发展与社会的和谐进步贡献力量。

#### (四) 数据安全与隐私保护情况

报告期内，公司以“1+N”为主线、“BIP 系统”为核心持续加大 IT 建设战略投入，致力于完善数字化平台以提升数字化运营能力，支撑集团化、规模化、国际化发展：依托 BIP 系统打通销售、采购、生产、财务等核心系统数据壁垒，构建多维成本分析模型实现产品成本实时监控与动态优化，为经营决策提供精准数据；借助 BIP 和 BPM 系统平台达成集团对子公司“四统一”管理（统一主数据、业务流程、核算标准、分析模型）；持续开发完善集团级 BI 驾驶舱，利用数据穿透功能实时监控各子公司运营指标；重构销售管理数字化体系并开发渠道数字化管理平台，完善销售全流程数字化，实现经销商自助下单与物流全过程跟踪，提升渠道订单交付效率与精准性；巩固数据中心基础支撑能力，引入存储双活架构与信息安全防护体系，保障核心业务系统 99.99% 的可用性。

#### (五) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	/	
物资折款（万元）	/	
公益项目		
其中：资金（万元）	/	
救助人数（人）	/	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	/	
物资折款（万元）	/	
帮助就业人数（人）	/	

##### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

##### 2. 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

具体说明

适用 不适用

#### (六) 股东和债权人权益保护情况

在报告期间，公司严格遵循《公司法》《证券法》以及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，致力于持续优化公司治理结构，并强化内部控制管理体系。我们以确保所有股东在法律和规章制度下享有平等的权益为出发点，以《公司章程》为依据，构建了健全的内部管理制度。我们的决策与经营体系以股东大会、董事会、监事会为核心，确保了三会的召集、召开和表决程序均严格符合相关规定。

在信息披露方面，公司始终坚守真实、准确、及时、完整的原则，对所有投资者公开透明地披露信息，确保每位股东都能获得平等的信息获取机会。为加深投资者对公司生产经营情况的了解，提升他们对公司的认同感，公司积极通过电话、业绩说明会等多种互动交流平台，构建了公开、公平、透明且多维度的投资者沟通渠道。

在权益分派政策方面，公司按照要求制定了合理的分红方案，充分重视投资者的合理投资回报，致力于维护广大股东的合法权益。

### (七) 职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，不断完善人力资源管理体系，努力提升薪酬及激励机制。公司为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，尊重并维护员工的合法权益，保障员工的职业健康与安全。通过建立健全的规章制度，确保员工的薪酬、休假等劳动权益得到充分保护。

在 2024 年，修订年休假制度，建立反歧视、反骚扰、预防非自愿劳工等一系列制度，充分考虑员工需求，保障员工相关权益有效落实。

基于企业文化和价值观，公司持续改善工作环境、提供职业发展空间，以此激励员工发展，实现公司与员工的共赢，促进公司的持续发展。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	74
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	9.80
员工持股数量（万股）	1,166.34
员工持股数量占总股本比例（%）	8.20

注：上述持股情况为截至报告期末，公司员工通过员工持股平台间接持有公司股份。（含已离职员工和退休人员）

### (八) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司秉持“自愿、平等、互利”理念，全力与供应商、客户构建长期稳固且优质的合作纽带。为切实保障各方合法权益，公司精心制定了《采购过程管理制度》《供应商管理控制程序》等一系列内部管理制度，搭建起由公司高层监督、多部门协同合作的供应商管理体系。该体系全方位覆盖供应商开发、审核、绩效考核等环节，严格把控，确保供应商在产品质量、有害物质限制、交货周期等方面，精准契合公司严格要求。

公司深知供应商于供应链而言至关重要，故而严格恪守合同赋予的权利与义务，在合作进程中着重培育互信氛围，竭力打造长期稳定、互利共赢的合作伙伴关系。

与此同时，公司坚定奉行以客户为中心、以市场需求为指引的理念，将客户视作长期战略合作伙伴。为此，公司构建起严密的质量管理体系，对研发至生产的全流程实施严格管控，保证产品与服务既能契合客户需求，又能符合现行法律法规标准。

报告期内，公司与供应商、客户的合同履行状况良好，各方权益均得到高度关注与妥善维护，彰显出公司对商业伦理与合作责任的郑重承诺。凭借这些不懈努力，公司进一步夯实了市场地位，为未来持续发展筑牢根基。

### (九) 产品安全保障情况

公司全力投身于 ESG（环境、社会和治理）管理体系的搭建与严格施行，将产品安全标准提升至战略高度。在产品生产流程中，公司一丝不苟地遵循自行制定的标准操作程序，持续发力提升产品品质，全方位确保产品的安全性无懈可击。

为切实彰显对高标准质量管理的坚定承诺，公司已顺利通过一系列国际权威认证，其中包括 ISO9001:2015 质量管理体系认证、IATF16949 汽车质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，同时还成功取得 QC080000 有害物质过程管理体系认证。这些国际标准认证不仅有力地证实了公司在产品与服务质量层面的持续精进，更充分展现出公司在环境保护、员工健康安全保障以及社会责任履行等方面的积极担当。

公司的主要产品广泛覆盖集成电路封装材料、智能终端封装材料、新能源应用材料以及高端装备应用材料等领域。截至报告期末，公司产品从未发生任何安全事故，这一成绩进一步印证了公司在产品质量把控与安全管理工作中的卓越成效。通过持续优化 ESG 管理体系，坚定不移地严格执行相关标准，公司稳稳筑牢了产品高质量与高安全性的根基，为实现长期可持续发展铺就了坚实道路。

**(十) 知识产权保护情况**

知识产权保障是企业技术创新和市场竞争力的重要支撑。作为创新型高新技术企业，知识产权保障更为重要。公司建有知识产权相关管理及激励制度并与时俱进持续完善，激发研发人员申请专利的积极性；通过和有资质的专业代理机构建立长期稳定的合作关系，并定期组织知识产权撰写等相关的专业培训，持续提升研发人员知识产权的保护意识、撰写水平以及授权率；结合公司的国际业务拓展，积极申请 PCT 专利，在关键市场国家申请专利保护。

另一方面，公司与研发人员签订劳动合同时，专门增添了保密条款，还另行签订保密协议。协议中对竞业限制、保密责任、职务成果归属等内容作出清晰界定。根据这些协议，研发人员在职期间乃至离职之后，都必须依照法律规定或者合同约定，对公司商业机密履行保密义务。特别是那些涉及公司核心技术机密的信息，在尚未完成专利申请、软件注册等工业产权保护措施前，绝对禁止向外部透露。

**(十一) 在承担社会责任方面的其他情况**

适用  不适用

**五、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

适用  不适用

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	为加强与投资者的沟通，公司召开了 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会、2024 年半年度业绩说明会、2024 年第三季度业绩说明会，就公司定期报告业绩与经营情况与投资者进行了交流。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用  不适用

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作，根据《公司法》《证券法》及《上市公司与投资者关系工作指引》等法律法规及规范性文件要求，及时向社会公众披露公司的经营状况、业绩变化、重大事项等信息。公司信息披露的指定网站为上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)，指定报刊为《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司通过投资者关系专用邮箱、投资者关系专线电话、股东大会股东沟通环节、上证 e 互动平台、接待投资者现场调研、召开业绩说明会等多种形式与投资者进行沟通交流，回应投资者的关切和问题，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用  不适用

**(三) 信息披露透明度**

适用  不适用

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规、规章和规范性文件要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，同时在信息披露过程中持续做好内幕信息管理事项。公司通过上交所 e 互动平台、电话等多种渠道，及时回复投资者询问，确保公司信息披露透明度。报告期内，公司没有发生因信息披露不及时、不真实而受到监管机构处罚的情况。公司将继续坚持依法合规、公开透明的原则，持续提升信息披露质量，维护广大投资者的知情权和合法权益。

#### **(四) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

报告期内，公司利用业绩说明会、投资者交流会等多元化的沟通渠道，与投资者保持良好沟通，公司管理层积极听取投资者的意见和建议，对优秀合理的建议进行采纳并推进落实，不断提升公司治理水平。2024 年，公司共召开 3 次股东大会，均有机构投资者和中小股东参与并投票。

#### **(五) 反商业贿赂及反贪污机制运行情况**

适用 不适用

#### **(六) 其他公司治理情况**

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	控股股东、实际控制人	详见备注 1	2022 年 9 月 19 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、监事及高级管理人员	详见备注 2	2022 年 9 月 19 日	是	任职期间内及离职后半年内	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员	详见备注 3	2022 年 9 月 19 日	是	自上市之日起 12 个月内及离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	康汇投资、德瑞投资	详见备注 4	2022 年 9 月 19 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	长江晨道、晋江冯源、元禾璞华、君海荣芯、南通华泓	详见备注 5	2022 年 9 月 19 日	是	自 2021 年 3 月 29 日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 6	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董	详见备注 7	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用

		事及高级管理人员							
	其他	公司	详见备注 8	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 9	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 10	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 11	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 12	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	详见备注 13	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司	详见备注 14	2022 年 9 月 19 日	是	公司上市后三年	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 15	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 16	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	详见备注 17	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	详见备注 18	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 19	2022 年 9 月 19 日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	作为股权激励对象的公司董事和高级管理人员承诺	详见备注 20	2023 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 21	2023 年 6 月 30 日	是	详见备注 21	是	不适用	不适用
	其他	激励对象承诺	详见备注 22	2023 年 6 月 30 日	是	详见备注 22	是	不适用	不适用
	股份限售	作为股权激励对象的 5%以上股东、公司董	详见备注 23	2024 年 4 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用

		事和高级管理人员承诺							
	其他	公司	详见备注 24	2024 年 4 月 29 日	是	详见备注 24	是	不适用	不适用
	其他	激励对象承诺	详见备注 25	2024 年 4 月 29 日	是	详见备注 25	是	不适用	不适用

**备注 1:****控股股东、实际控制人解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕承诺:**

- (1) 自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的德邦科技股份，也不由德邦科技回购该部分股份。
- (2) 本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。
- (3) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。
- (4) 若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有。若因此给公司或其他投资者造成经济损失的，由本人依法承担赔偿责任。若本人未积极承担上述责任，公司有权扣减本人或受本人控制的主体在公司的现金分红（如有），并有权决定对本人持有的公司股票采取限制转让措施，直至本人承担完毕全部赔偿责任。
- (5) 如若相关法律法规及中国证监会、证券交易所对于股份锁定有其他要求的，本人将自动遵守。

**备注 2:****直接或间接持有公司股份的董事、监事及高级管理人员解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕、于杰、李清、陈丽承诺:**

- (1) 在任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份。
- (2) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行前述延长锁定期限的承诺。
- (3) 如若相关法律法规及中国证监会、证券交易所对于股份锁定有其他要求的，本人将自动遵守。

**备注 3:****直接或间接持有公司股份的核心技术人员陈田安、王建斌、姜贵琳、姜云、潘光君承诺:**

- (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内不得转让所持有的公司首发前股份。
- (2) 自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。
- (3) 如若相关法律法规及中国证监会、证券交易所对于股份锁定有其他要求的，本人将自动遵守。

**备注 4:****公司员工持股平台康汇投资、德瑞投资承诺:**

- (1) 自德邦科技股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的德邦科技股份，也不由德邦科技回购该部分股份。
- (2) 对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，本企业亦将同等遵守上述锁定承诺。
- (3) 如未履行上述承诺，本企业自愿接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施。
- (4) 如若相关法律法规及中国证监会、证券交易所对于股份锁定有其他要求的，本企业将自动遵守。

**备注 5:**

**最近一年新增股东长江晨道、晋江冯源、元禾璞华、君海荣芯、南通华泓承诺:**

- (1) 本企业持有的德邦科技首次公开发行股票前已发行的股份，自本企业取得德邦科技股份完成工商变更登记之日（2021 年 3 月 29 日）起三十六个月内或自德邦科技股票上市之日起十二个月内（以孰晚为准），不转让或委托他人管理本企业持有的德邦科技首次公开发行股票前已发行的股份，也不由德邦科技回购该部分股份。
- (2) 对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，本企业亦将同等遵守上述锁定承诺。
- (3) 如未履行上述承诺，本企业自愿接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施。
- (4) 如若相关法律法规及中国证监会、证券交易所对于股份锁定有其他要求的，本企业将自动遵守。

**备注 6:**

**公司承诺:**

- (1) 当触发股价稳定措施的启动条件时，公司将依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。
- (2) 本公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。
- (3) 要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。
- (4) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。
- (5) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。
- (6) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

**备注 7:**

**控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员承诺:**

本人将在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个工作日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

- (1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于本人上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 30%。本人增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，本人可以终止增持股份。
- (2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让本人持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购本人持有的股份。
- (3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

在触发前述股价稳定措施的启动条件时，本人不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

**备注 8:**

**公司承诺:**

如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后，公司将依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作，回购价格将按照如下原则：

- (1) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则在证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 5 个工作日内，公司即启动将公开发行新股的募集资金并加算同期银行存款利息返还给网下配售对象及网上发行对象的工作；

(2) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则公司将于证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 30 个工作日内，启动按照发行价格或证券监督管理部门认可的其他价格通过证券交易所交易系统回购公司首次公开发行的全部新股的工作。

**备注 9:**

**控股股东、实际控制人解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕承诺:**

如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后，本人将协助公司依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作，回购价格将按照如下原则：

(1) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则在证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 5 个工作日内，本人将协助公司即启动将公开发行新股的募集资金并加算同期银行存款利息返还给网下配售对象及网上发行对象的工作；

(2) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则公司将于证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 30 个工作日内，本人将协助启动按照发行价格或证券监督管理部门认可的其他价格通过证券交易所交易系统回购公司首次公开发行的全部新股的工作。

**备注 10:**

**公司承诺:**

(1) 本公司符合科创板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何以欺骗手段骗取发行注册的情况。

(2) 如本公司存在欺诈发行上市的情形且已经发行上市，本公司承诺按照《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》等相关规定及中国证券监督管理委员会的要求，从投资者手中购回本次公开发行的股票，并承担与此相关的一切法律责任。具体购回措施如下：

自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形并要求购回股票之日起 5 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

**备注 11:**

**控股股东、实际控制人解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕承诺:**

(1) 公司符合科创板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何以欺骗手段骗取发行注册的情况。

(2) 如公司存在欺诈发行上市的情形且已经发行上市，本人承诺按照《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》等相关规定及中国证券监督管理委员会的要求，督促公司从投资者手中购回本次公开发行的股票，并承担与此相关的一切法律责任。具体购回措施如下：

自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形并要求购回股票之日起 5 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

**备注 12:**

**控股股东、实际控制人解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕承诺:**

(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

(2) 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。

(3) 若中国证监会、上海证券交易所另行发布关于摊薄即期填补回报措施及其承诺的其他监管规定，且本人上述承诺与该等规定不符时，将及时按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

(4) 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。

**备注 13:****董事、高级管理人员承诺:**

- (1) 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) 对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平。
- (3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报措施的要求；支持公司董事会或薪酬委员会制定、修改或补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 在推动公司股权激励（如有）时，应使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) 在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。
- (7) 全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。

**备注 14:****公司承诺:**

## 1、分红规划的制定原则

公司股东回报规划结合公司实际情况，并通过多种渠道充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，实行持续、稳定的利润分配政策。

## 2、分红回报规划制定的考虑因素

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，根据公司利润和现金流量状况、生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报、股东对利润分配的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等情况，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

## 3、上市后未来三年的分红回报规划

## (1) 利润分配的形式

公司股利分配的形式主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。

## (2) 利润分配的期限间隔

公司在符合《公司章程》规定的利润分配条件时，应当采取现金方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

## (3) 现金分红比例

公司当年实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，每年度现金分红金额不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 10%；上市后未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于上市后最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元；2) 公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。

## (4) 股票股利

如果公司当年现金分红的利润已超过当年实现的可供分配利润的 10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可供分配利润的 10%，对于超过当年实现的可供分配利润的 10%的部分，公司可以采取股票方式进行利润分配。

(5) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- ① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- ② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 4、分红回报规划的制定周期和决策机制

(1) 公司的利润分配方案由公司董事会根据法律法规及规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求及股东回报规划，制定利润分配方案并对利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事发表独立意见，形成专项决议后提交股东大会审议。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与中小股东进行沟通和交流，充分听取其意见和诉求，及时答复其关心的问题。

(2) 公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，并通过多种渠道充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当调整，以确定该时段的股东回报规划。

(3) 公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中披露不实施利润分配或利润分配的方案中不含现金分配方式的理由以及留存资金的具体用途，公司独立董事应对此发表独立意见。

#### 5、股东回报规划的调整机制

因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或现行利润分配政策确实与公司生产经营情况、投资规划和长期发展目标不符的，可以调整利润分配政策。调整利润分配政策的提案中应详细说明调整利润分配政策的原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案由公司董事会提出，经公司监事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。

公司董事会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经全体董事的过半数，且二分之一以上独立董事表决同意通过。独立董事应当对利润分配政策发表独立意见。

公司监事会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经全体监事的过半数通过。

公司股东大会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，如调整或变更《公司章程（草案）》及本规划确定的现金分红政策的，应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会审议利润分配政策调整事项时，应当安排通过网络投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。

#### 备注 15:

##### 公司承诺:

本公司的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股：

(1) 若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，对于首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

(2) 若在本公司首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

(3) 如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者沟通赔偿、通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

(4) 本公司承诺在按照上述安排实施退款、回购及赔偿的同时，将积极促使本公司控股股东按照其相关承诺履行退款、购回及赔偿等相关义务。

#### 备注 16:

**控股股东、实际控制人承诺：**

1、德邦科技的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将采取下列措施依法回购首次公开发行的全部新股：

（1）若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，本人将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款；

（2）若在公司首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本人将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论；

（3）若公司未能依法履行回购公司首次公开发行上市时的全部新股，本人将代为履行上述义务。2、如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将采取如下措施依法赔偿投资者的直接经济损失：

（1）在相关监管机构认定公司招股书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起 10 个工作日内，启动赔偿投资者损失的相关工作；

（2）投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合相关法律法规要求的其他方法合理确定。

**备注 17：**

**董事、监事、高级管理人员承诺：**

1、德邦科技的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法采取如下措施赔偿投资者的直接经济损失：

（1）在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起 10 个工作日内，本人将与公司及其控股股东等相关主体启动赔偿投资者损失的相关工作；

（2）投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合法律法规要求的其他方法合理确定。2、若本人未能履行在首次公开发行股票招股说明书中披露的或其他公开的承诺，则本人将及时公告原因并向社会公众投资者道歉，同时采取或接受以下措施：

（1）本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施；

（2）如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有，并在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付；

（3）若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所直接或间接持有的公司相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障；

（4）自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，停止在公司领取薪酬或津贴（如有）；

（5）自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，且不得转让所持公司股份。

本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

**备注 18：**

**控股股东、实际控制人承诺：**

（1）本人已按照法律法规及证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。

（2）在本人作为公司实际控制人期间，本人及本人控制或任职的企业将尽量避免与公司发生关联交易；对于不可避免的关联交易，本人及本人控制或任职的企业将严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和《关联交易决策及回避表决制度》的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公正以及等价有偿的原则进行，并按照有关规定及时履行信息披露义务、配合办理审批程序，保证不通过关联交易转移、输送利益，损害发行人及其他股东的合法权益。

（3）涉及本人及本人控制或任职的企业的关联交易事项，本人将严格按照《公司章程》及相关规范性法律文件的要求，在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人实际控

制人的地位，为本人在与公司关联交易中谋取不正当利益。

(4) 本承诺同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）及其控制或任职的企业等重要关联方，本人将在合法的权限内促成以上企业及上述人员履行承诺。

(5) 若因违反上述承诺，给发行人及其他股东造成任何经济损失，本人将承担全部法律责任。

**备注 19:**

**公司承诺:**

- (1) 本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息；
- (2) 本公司现有股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；
- (3) 本公司历史沿革中曾存在的股权代持情形，该等情形已彻底清理。除已在招股说明书中披露的情形外，本公司不存在其他股权代持、委托持股情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；
- (4) 除保荐机构东方证券承销保荐有限公司的母公司东方证券股份有限公司间接持有本公司不足 1 股股份外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；
- (5) 本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；
- (6) 本公司不存在证监会系统离职人员直接或间接入股发行人的情况；
- (7) 本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。
- (8) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。

**备注 20:**

**作为股权激励对象的公司董事和高级管理人员承诺:**

- (1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
- (2) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

**备注 21:**

**公司承诺:**

- (1) 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。
- (2) 下列任一授予条件未达成的，则不能向激励对象授予限制性股票：
  - ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
  - ②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
  - ③上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
  - ④法律法规规定不得实行股权激励的；
  - ⑤中国证监会认定的其他情形。

**备注 22:**

**激励对象承诺:**

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

**备注 23:**

**作为股权激励对象的 5%以上股东、公司董事和高级管理人员承诺:**

- (1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。
- (2) 激励对象为公司持股 5%以上股东、董事、高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

**备注 24:**

**公司承诺:**

- (1) 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。
- (2) 下列任一授予条件未达成的，则不能向激励对象授予限制性股票：
  - ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
  - ②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
  - ③上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
  - ④法律法规规定不得实行股权激励的；
  - ⑤中国证监会认定的其他情形。

**备注 25:**

**激励对象的承诺:**

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐琳、陈奎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1年、2年

单位：万元 币种：人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	/	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2024年4月19日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司拟续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2024年度审计机构。2024年5月10日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。具体内容详见公司2024年4月20日和2024年5月11日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《烟台德邦科技股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2024-021）和《烟台德邦科技股份有限公司2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-038）。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司聘请的2024年度财务报表和内部控制审计机构，原委派荆秀梅女士为签字项目合伙人、陈奎女士为签字注册会计师、马向军先生为项目质量控制复核人。鉴于荆秀梅女士、马向军先生保持独立性定期轮换，现委派唐琳女士为签字项目合伙人负责公司2024年度财务报表和内部控制审计工作，姜小颖女士为项目质量控制复核人，继续完成相关工作。本次变更后，公司2024年度审计项目的签字注册会计师为唐琳女士、陈奎女士，质量控制复核人为姜小颖女士。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

单位：万元

关联交易类别	关联人	2024 年预计金额	2024 年实际发生金额
向关联人购买原材料	翌骅实业股份有限公司	610.00	820.25
向关联人销售产品、商品	翌骅实业股份有限公司	5.00	1.83

备注：超出部分已履行内部决策程序，无需提交董事会审议。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于对控股子公司东莞德邦翌骅材料有限公司增资暨关联交易的议案》，具体内容详见公司 2023 年 3 月 21 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《烟台德邦科技股份有限公司关于对控股子公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-008）。2024 年 1 月，公司已完成增资。

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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
德邦科技	公司本部	深圳德邦	全资子公司	2,000.00	2024.12.6	2024.12.6	2025.12.5	连带责任担保	否	否		否		
德邦科技	公司本部	东莞德邦	控股子公司	500.00	2024.12.10	2024.12.10	2025.12.9	连带责任担保	否	否		否		
报告期内对子公司担保发生额合计							2,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							0							
担保总额占公司净资产的比例（%）							-							
其中：														

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
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)	-
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	414,897,250.00	310,000,000.00	-
银行理财产品	闲置募集资金	575,240,000.00	443,460,000.00	-
券商理财产品	自有资金	12,000,000.00	-	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财	委托理财	资金来源	资金投向	是否存在	报酬确定方式	年化收益率	预期收益	实际	未到期金额	逾期未收	是否经过	未来是否有委	减值准备计提
-----	--------	--------	------	------	------	------	------	--------	-------	------	----	-------	------	------	--------	--------

			起始日期	终止日期			受限情形			(如有)	收益或损失		回金额	法定程序	托理财计划	金额(如有)
华夏银行烟台自贸区支行	银行理财产品	114,790,000.00	2022/10/21	2025/10/21	募集资金	银行	否	合同约定	3.20%	/	/	114,790,000.00	/	是	是	/
兴业银行烟台分行	银行理财产品	20,000,000.00	2022/10/27	2025/10/27	募集资金	银行	否	合同约定	3.20%	/	/	20,000,000.00	/	是	是	/
兴业银行烟台分行	银行理财产品	50,000,000.00	2022/11/3	2025/11/3	募集资金	银行	否	合同约定	3.20%	/	/	50,000,000.00	/	是	是	/
中信银行烟台自贸区支行	银行理财产品	240,000,000.00	2022/10/21	2025/10/21	自有资金	银行	否	合同约定	3.30%	/	/	240,000,000.00	/	是	是	/
招商银行吴江支行	银行理财产品	28,170,000.00	2024/11/28	2025/2/28	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.25%	/	/	28,170,000.00	/	是	是	/
招商银行吴江支行	银行理财产品	10,000,000.00	2024/12/25	2025/1/27	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-1.95%	/	/	10,000,000.00	/	是	是	/

招商银行 吴江支行	银行 理财产品	20,500,000.00	2024/12/25	2025/3/25	募集资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.15%	/	/	20,500,000.00	/	是	是	/
招商银行 烟台分行	银行 理财产品	70,000,000.00	2024/12/25	2025/1/2	自有资金	银行	否	合同约定	1.29%-1.5%	/	/	70,000,000.00	/	是	是	/
招商银行 烟台分行	银行 理财产品	100,000,000.00	2024/12/25	2025/1/2	募集资金	银行	否	合同约定	1.29%-1.5%	/	/	100,000,000.00	/	是	是	/
招商银行 烟台分行	银行 理财产品	50,000,000.00	2024/12/25	2025/1/2	募集资金	银行	否	合同约定	1.29%-1.5%	/	/	50,000,000.00	/	是	是	/
招商银行 烟台分行	银行 理财产品	50,000,000.00	2024/12/15	2025/3/15	募集资金	银行	否	合同约定	1.49%	/	/	50,000,000.00	/	是	是	/

其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	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	2022年9月14日	1,640,027,200.00	1,487,483,248.88	643,791,900.00	843,691,348.88	953,505,382.57	550,117,538.01	64.10	65.20	131,458,332.93	8.84	49,244,900.00
合计	/	1,640,027,200.00	1,487,483,248.88	643,791,900.00	843,691,348.88	953,505,382.57	550,117,538.01	/	/	131,458,332.93	/	49,244,900.00

其他说明

□适用 √不适用

## (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	高端电子专用材料生产项目	生产建设	是	否	38,733.48	140.06	37,913.27	97.88	2023年12月	是	是	不适用	48,972.27	87,016.96	否	
首次公开发行股票	年产35吨半导体电子封装材料建设项目	生产建设	是	是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额	6,241.99	0	5.00	0.08	2026年9月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	新建研发中心建设项目	研发	是	是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额	17,690.85	738.84	2,420.51	13.68	2026年9月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	超募资金永久补流	补流还贷	否	否	55,305.80	0	40,600.00	73.41	不适用	否	否	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	新能源及电子信息	生产建设	否	否	30,776.20	12,266.94	14,411.75	46.83	2027年2月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

	封装材料 建设项目															
合计	/	/	/	/	148,748.3 2	13,145. 83	95,350.54	64.10	/	/	/	/	/	/	/	

注 1：高端电子专用材料生产项目一期已于 2022 年 8 月达到预定可使用状态，二期已于 2024 年 1 月完成消防验收，达到预定可使用状态，本年度实现的效益为所产产品实现对外销售的收入金额；

注 2：年产 35 吨半导体电子封装材料建设项目调减募集资金拟投资金额 4,924.49 万元，其中 3,211.62 万元拟用于新建研发中心建设项目的追加投资，剩余部分 1,712.87 万元及相关利息、理财收益继续留存于募集资金专户；

注 3：截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金金额为 95,350.54 万元，同时为提高募集资金使用效率，降低募集资金使用成本，公司使用银行承兑汇票方式支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。截至 2024 年 12 月 31 日，公司采用银行票据支付募投项目但尚未置换的金额为 350.68 万元，考虑银行票据支付情况后，公司实际投资金额为 95,701.22 万元，实际投入进度 64.34%。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
归还银行贷款和永久补充流动资金	补流/还贷	55,305.80	40,600.00	73.41	
投资设立全资子公司开展新项目	自建项目	30,776.20	14,411.75	46.83	
合计	/	86,082.00	55,011.75	63.91	/

(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

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用票据等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募投项目实施期间根据实际需要使用银行承兑汇票、商业承兑汇票、供应链金融产品等方式支付募投项目所涉部分款项（如在建工程款、设备采购款以及其他相关所需资金等），再以募集资金进行等额置换，并从募集资金专户划转至自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司采用银行票据支付募投项目但尚未置换的金额为 350.68 万元，已置换金额为 3,826.39 万元。

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

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
2024 年 9 月 27 日	90,000	2024 年 9 月 27 日	2025 年 9 月 26 日	44,346	否

其他说明

无

**4、其他**

√适用 □不适用

公司于 2024 年 8 月 23 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在部分募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度，对部分募投项目进行延期。“年产 35 吨半导体电子封装材料建设项目”“新建研发中心建设项目”延期至 2026 年 9 月，“新能源及电子信息封装材料建设项目”延期至 2027 年 2 月。

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 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

	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	61,101,132	42.96				-7,678,754	-7,678,754	53,422,378	37.56
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,007,876	40.78				-7,678,754	-7,678,754	50,329,122	35.38
其中：境内非国有法人持股	19,342,183	13.60				-7,678,754	-7,678,754	11,663,429	8.20
境内自然人持股	38,665,693	27.18				0	0	38,665,693	27.18
4、外资持股	3,093,256	2.17				0	0	3,093,256	2.17
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	3,093,256	2.17				0	0	3,093,256	2.17
二、无限售条件流通股份	81,138,868	57.04				7,678,754	7,678,754	88,817,622	62.44
1、人民币普通股	81,138,868	57.04				7,678,754	7,678,754	88,817,622	62.44
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	142,240,000	100				0	0	142,240,000	100

√适用 □不适用

2024年3月29日，公司首次公开发行部分限售股共计6,680,000股上市流通，具体内容详见公司2024年3月22日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《烟台德邦科技股份有限公司关于首次公开发行部分限售股上市流通的公告》（公告编号：2024-007）。

2024年9月19日，公司首次公开发行部分战略配售限售股共计1,300,954股上市流通。具体内容详见公司2024年9月10日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《烟台德邦科技股份有限公司首次公开发行部分战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2024-057）。

东方证券战略配售认购公司首发股份1,300,954股，截至2023年底，其通过转融通方式出借所持限售股份302,200股，截至本报告期末，该出借限售股已全部收回。

## 2、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 3、 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	2,780,000	2,780,000	0	0	首发限售	2024年3月29日
南通华泓投资有限公司	1,115,000	1,115,000	0	0	首发限售	2024年3月29日
晋江冯源绘芯股权投资合伙企业(有限合伙)	1,115,000	1,115,000	0	0	首发限售	2024年3月29日
江苏趵泉元禾璞华股权投资合伙企业(有限合伙)	1,115,000	1,115,000	0	0	首发限售	2024年3月29日
江苏趵泉君海荣芯投资合伙企业(有限合伙)	555,000	555,000	0	0	首发限售	2024年3月29日
上海东方证券创新投资有限公司	1,300,954	1,300,954	0	0	首发战略配售限售	2024年9月19日
合计	7,980,954	7,980,954	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,403
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,294
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

## 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	0	26,528,254	18.65	0	无		国有法人
解海华	0	15,064,154	10.59	15,064,154	冻结	750,000	境内自然人
林国成	0	13,208,201	9.29	13,208,201	无		境内自然人
王建斌	0	8,661,115	6.09	8,661,115	无		境内自然人
新余泰重投资管理中心（有限合伙）	0	8,555,326	6.01	0	无		其他
烟台康汇投资中心（有限合伙）	0	5,939,050	4.18	5,939,050	无		其他
烟台德瑞投资中心（有限合伙）	0	5,724,379	4.02	5,724,379	无		其他
陈田安	0	3,093,256	2.17	3,093,256	无		境外自然人
陈昕	0	1,732,223	1.22	1,732,223	无		境内自然人
青岛大壮建设咨询合伙企业（有限合伙）	-480,800	1,378,653	0.97	0	无		其他
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				
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	26,528,254	人民币普通股	26,528,254				
新余泰重投资管理中心（有限合伙）	8,555,326	人民币普通股	8,555,326				
青岛大壮建设咨询合伙企业（有限合伙）	1,378,653	人民币普通股	1,378,653				
南通华泓投资有限公司	1,020,000	人民币普通股	1,020,000				
赵清琛	819,614	人民币普通股	819,614				
交通银行股份有限公司－博时半导体主题混合型证券投资基金	717,507	人民币普通股	717,507				
姜国文	670,026	人民币普通股	670,026				

宁波梅山保税港区晨道投资合伙企业（有限合伙）—长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	647,213	人民币普通股	647,213
陆长海	547,360	人民币普通股	547,360
金春斌	438,216	人民币普通股	438,216
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,327,158 股。		
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	上述股东中解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕存在一致行动关系；烟台康汇投资中心（有限合伙）和烟台德瑞投资中心（有限合伙）的普通合伙人均为解海华；除此之外，公司未接到上述股东存在关联关系或一致行动协议的声明。		
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	解海华	15,064,154	2025-9-19	15,064,154	自上市之日起 36 个月
2	林国成	13,208,201	2025-9-19	13,208,201	自上市之日起 36 个月
3	王建斌	8,661,115	2025-9-19	8,661,115	自上市之日起 36 个月
4	烟台康汇投资中心（有限合伙）	5,939,050	2025-9-19	5,939,050	自上市之日起 36 个月

5	烟台德瑞投资中心（有限合伙）	5,724,379	2025-9-19	5,724,379	自上市之日起 36 个月
6	陈田安	3,093,256	2025-9-19	3,093,256	自上市之日起 36 个月
7	陈昕	1,732,223	2025-9-19	1,732,223	自上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中解海华、陈田安、王建斌、林国成、陈昕存在一致行动关系；烟台康汇投资中心（有限合伙）和烟台德瑞投资中心（有限合伙）的普通合伙人均为解海华。			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1、高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增 减变动数量	包含转融通 借出股份/存 托凭证的期 末持有数量
民生证券-中信证券-民生 证券德邦科技战略配售 1 号集合资产管理计划	3,462,522	2023 年 09 月 19 日	0	0

**2、保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的 关系	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易 时间	报告期内增减 变动数量	包含转融通借 出股份/存托 凭证的期末持 有数量
上海东方 证券创新 投资有限 公司	实际控制保荐 机构的证券公 司依法设立的 子公司	1,300,954	2024 年 09 月 19 日	-1,300,954	0

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1、法人**

□适用 √不适用

**2、自然人**

√适用 □不适用

姓名	解海华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
姓名	陈田安
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事、总经理
姓名	王建斌

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理
姓名	林国成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
姓名	陈昕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

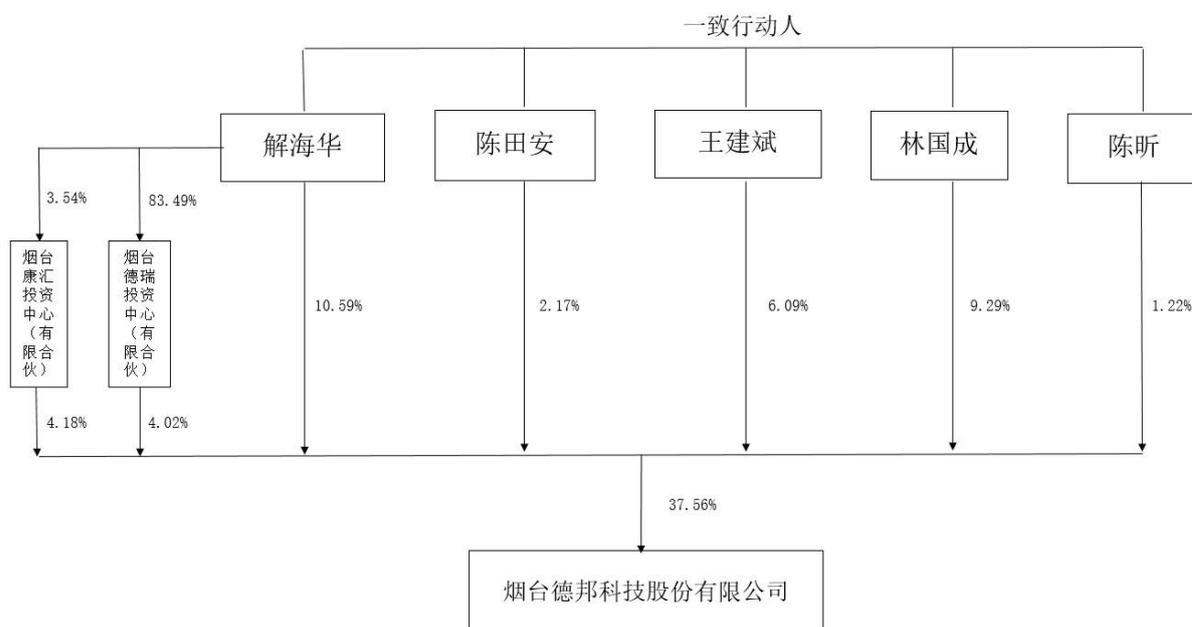
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

姓名	解海华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈田安
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王建斌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	林国成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈昕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

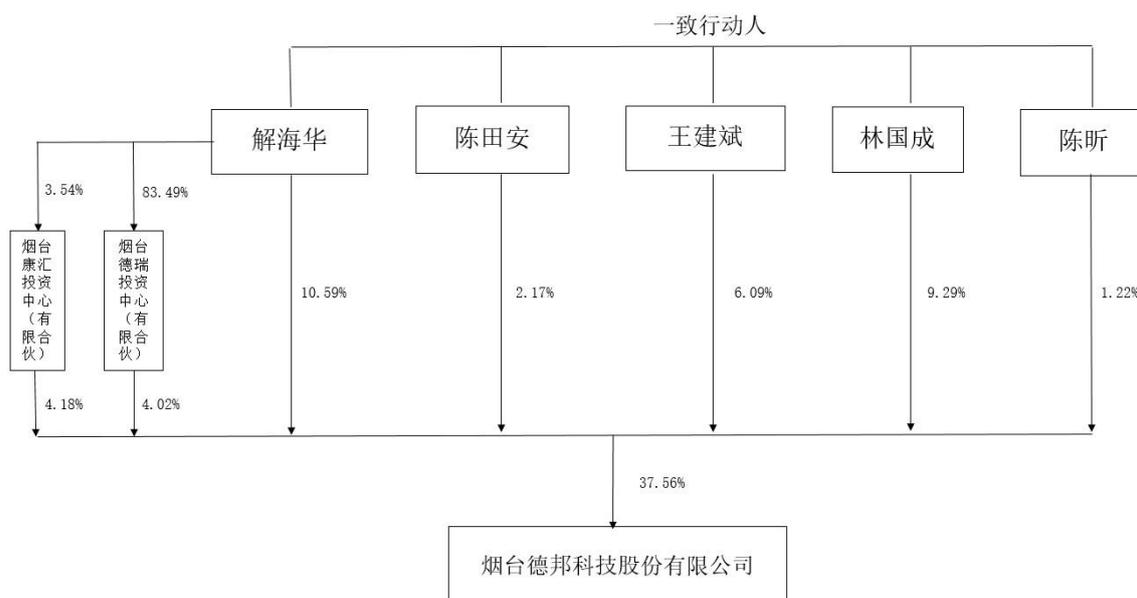
适用 不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

解海华、陈田安、王建斌、林国成及陈昕共同签署了《一致行动协议书》，约定各方作为一致行动人行使股东权利，承担股东义务，共同参与公司的经营与管理。

解海华、陈田安、王建斌、林国成及陈昕分别持有公司 10.59%、2.17%、6.09%、9.29%和 1.22%股份；此外，解海华持有康汇投资 3.54% 合伙份额，并担任康汇投资执行事务合伙人，其中康汇投资持有公司 4.18% 股份；解海华持有德瑞投资 83.49% 合伙份额，并担任德瑞投资执行事务合伙人，其中德瑞投资持有公司 4.02% 股份。解海华、陈田安、王建斌、林国成及陈昕五人合计控制公司 37.56% 表决权，为公司控股股东、共同实际控制人。

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	张新	2014 年 9 月 26 日	911100007178440918	98,720,000,000	股权投资、投资咨询；项目投资及资产管理；企业管理

					咨询。
情况说明	无				

### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	烟台德邦科技股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023年12月15日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	拟回购数量约为：33.70万股~67.41万股，占总股本比例约为：0.24~0.47。
拟回购金额	不低于人民币3,000万元（含），不超过人民币6,000万元（含）
拟回购期间	自公司董事会审议通过回购方案之日起12个月内。
回购用途	用于员工持股计划或股权激励。若公司未能在本次股份回购实施结果暨股份变动公告日后3年内转让完毕已回购股份，尚未转让的回购股份将予以注销。
已回购数量(股)	1,327,158
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

### 审计报告

永证审字（2025）第 110008 号

烟台德邦科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了烟台德邦科技股份有限公司（以下简称“德邦科技”）合并及母公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2024 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德邦科技 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）收入确认

收入确认	
请参阅“财务报表附注三、26、收入”所述的会计政策及“财务报表附注五、39、营业收入和营业成本”。	
关键审计事项	审计应对
德邦科技主要从事高端电子封装材料的研发、生产和销售，2024 年公司营业收入为 116,675.21 万元，公司已在财务报表附注中披露了各类业务收入确认政策。由于收入金额重大且为关键业绩指标，所以可能存在收入被确认于不恰当的期间或被操控以达到预期目标的风险，因此，我们把收入确认确定为关键审计事项。	针对营业收入的确认，我们实施的审计程序主要包括： （1）了解和测试与销售和收款相关的关键内部控制设计和运行的有效性，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用； （2）结合产品类型及客户类别对收入和毛利率执行实质性分析程序，评价销售业务的规模及变化趋势是否合理； （3）对销售和发货记录抽样执行细节测试，检查公司销售合同（订单）、出库单、客户签收单、对账单、发票、出口报关单、银行回款单据、会计凭证等文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

- |  |  |
|--|--|
|  | <p>(4) 向主要客户发函确认销售金额以及应收账款余额，核实收入确认的真实性、准确性、完整性；</p> <p>(5) 对营业收入执行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。</p> |
|--|--|

#### 四、其他信息

德邦科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2024 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德邦科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德邦科技、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督德邦科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐琳  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：陈奎

二〇二五年四月十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：烟台德邦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	510,203,799.71	376,385,384.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	278,760,702.08	332,295,483.35
衍生金融资产			
应收票据	七、4	119,451,680.65	93,131,864.37
应收账款	七、5	194,491,402.85	224,078,301.83
应收款项融资	七、7	42,442,071.79	156,723,386.86
预付款项	七、8	14,795,524.82	8,908,417.85
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	10,920,089.02	13,425,744.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	164,497,454.22	171,777,005.04
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	七、12	455,134,027.56	
其他流动资产	七、13	69,691,341.02	29,720,791.08
流动资产合计		1,860,388,093.72	1,406,446,379.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	18,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	669,724,187.29	345,279,403.54
在建工程	七、22	192,158,643.35	314,635,408.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	8,077,721.82	4,820,453.62
无形资产	七、26	132,640,394.59	134,599,731.38
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	7,099,450.64	7,099,450.64
长期待摊费用	七、28	18,994,333.27	13,980,047.57
递延所得税资产	七、29	25,835,369.44	21,457,101.49
其他非流动资产	七、30	36,815,206.57	492,360,361.52
非流动资产合计		1,109,345,306.97	1,334,231,957.96
资产总计		2,969,733,400.69	2,740,678,337.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	114,454,755.94	89,536,372.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	67,500,000.00	
应付账款	七、36	269,850,770.96	201,442,305.54
预收款项			
合同负债	七、38	6,940,153.19	6,929,930.34
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	34,715,990.58	21,552,947.79
应交税费	七、40	19,882,310.56	9,621,421.13
其他应付款	七、41	19,318,685.10	10,305,027.15
其中：应付利息			44,079.70
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	4,048,520.71	15,918,715.55
其他流动负债	七、44	44,900,146.92	22,522,552.26
流动负债合计		581,611,333.96	377,829,271.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		18,543,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,716,630.27	2,087,691.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	72,886,644.99	54,847,344.69
递延所得税负债	七、29	1,131,603.92	732,663.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,734,879.18	76,210,900.32

负债合计		659,346,213.14	454,040,172.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	142,240,000.00	142,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,839,905,382.13	1,828,302,542.15
减：库存股	七、56	54,067,072.75	4,257,631.72
其他综合收益	七、57	-197,347.06	33,616.87
专项储备			
盈余公积	七、59	37,329,677.00	29,629,803.98
一般风险准备			
未分配利润	七、60	328,825,503.33	274,435,996.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,294,036,142.65	2,270,384,327.59
少数股东权益		16,351,044.90	16,253,838.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,310,387,187.55	2,286,638,165.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,969,733,400.69	2,740,678,337.69

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

#### 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：烟台德邦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		446,317,512.89	332,974,247.67
交易性金融资产		228,749,032.40	332,295,483.35
衍生金融资产			
应收票据		109,643,539.69	83,455,578.73
应收账款	十九、1	163,665,840.09	207,859,037.45
应收款项融资		28,180,999.35	152,617,638.12
预付款项		3,459,133.32	4,195,173.26
其他应收款	十九、2	578,004,034.49	398,920,780.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		71,789,465.76	106,562,361.08
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		455,134,027.56	
其他流动资产		50,034,698.63	22,037,109.02
流动资产合计		2,134,978,284.18	1,640,917,409.44
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	263,871,501.42	179,648,174.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		18,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		171,884,679.71	171,392,554.23
在建工程		27,564,528.01	24,487,624.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,555,882.65	2,654,152.65
无形资产		26,730,270.88	24,050,654.04
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		9,800,116.52	8,190,961.74
递延所得税资产		6,835,366.18	7,693,558.11
其他非流动资产		30,927,528.02	476,659,477.33
非流动资产合计		557,169,873.39	894,777,157.01
资产总计		2,692,148,157.57	2,535,694,566.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		84,454,755.94	9,536,372.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		97,500,000.00	80,000,000.00
应付账款		153,473,397.06	130,295,018.23
预收款项			
合同负债		6,914,912.24	6,741,190.03
应付职工薪酬		24,868,684.28	15,056,552.64
应交税费		8,546,270.09	5,912,823.06
其他应付款		35,233,529.36	28,882,940.17
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		1,120,746.77	1,081,714.88
其他流动负债		37,363,868.18	14,351,040.46
流动负债合计		449,476,163.92	291,857,651.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,120,746.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,660,693.87	22,947,119.55

递延所得税负债		245,237.26	455,228.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,905,931.13	24,523,094.74
负债合计		469,382,095.05	316,380,746.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		142,240,000.00	142,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,832,444,461.87	1,820,841,621.89
减：库存股		54,067,072.75	4,257,631.72
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,329,677.00	29,629,803.98
未分配利润		264,818,996.40	230,860,026.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,222,766,062.52	2,219,313,820.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,692,148,157.57	2,535,694,566.45

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

#### 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	七、61	1,166,752,095.17	931,975,150.19
其中：营业收入		1,166,752,095.17	931,975,150.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,082,871,154.85	836,620,096.03
其中：营业成本	七、61	845,324,747.75	659,954,043.86
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	9,039,784.23	6,207,867.34
销售费用	七、63	73,423,251.40	52,729,216.90
管理费用	七、64	96,824,861.71	71,389,196.50
研发费用	七、65	66,850,172.00	61,956,533.72
财务费用	七、66	-8,591,662.24	-15,616,762.29
其中：利息费用		9,875,173.39	6,852,519.64
利息收入		19,878,577.83	22,616,775.73

加：其他收益	七、67	16,655,445.02	19,601,247.58
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,630,319.45	9,511,102.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	90,702.08	380,703.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,530,895.38	-1,230,323.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	51,959.93	-3,953,373.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-422,108.10	-55,199.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,356,363.32	119,609,211.61
加：营业外收入	七、74	6,629,646.67	387,214.59
减：营业外支出	七、75	256,936.71	2,763,534.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,729,073.28	117,232,891.47
减：所得税费用	七、76	13,202,749.36	16,916,942.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,526,323.92	100,315,949.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,526,323.92	100,315,949.21
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）		97,429,117.04	102,946,215.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		97,206.88	-2,630,266.73
六、其他综合收益的税后净额		-230,963.93	33,616.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-230,963.93	33,616.87
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		-230,963.93	33,616.87
(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		-230,963.93	33,616.87
(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		97,295,359.99	100,349,566.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		97,198,153.11	102,979,832.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		97,206.88	-2,630,266.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.69	0.72
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.69	0.72

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：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

#### 母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	989,467,680.01	809,961,195.75
减：营业成本	十九、4	785,094,917.42	633,666,596.23
税金及附加		5,372,351.34	3,958,353.64
销售费用		57,840,318.34	39,767,821.18
管理费用		52,297,958.90	45,110,801.17
研发费用		40,000,291.99	36,544,084.27
财务费用		-14,807,189.44	-21,980,473.27
其中：利息费用		8,865,604.26	4,702,213.77
利息收入		24,890,693.63	26,676,872.58
加：其他收益		9,022,499.82	11,713,330.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	6,288,396.47	9,511,102.14
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			
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）		79,032.40	380,703.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,089,275.53	-396,201.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		793,031.54	-2,588,041.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,591.89	-21,619.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,933,675.33	91,493,286.32
加：营业外收入		6,153,076.32	323,503.11
减：营业外支出		34,576.07	90,254.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,052,175.58	91,726,535.23
减：所得税费用		11,053,595.25	11,449,044.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,998,580.33	80,277,490.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,998,580.33	80,277,490.43
（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		76,998,580.33	80,277,490.43
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：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

合并现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,054,105,565.05	754,333,539.04
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		3,811,660.09	27,395,003.97
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	46,057,828.84	46,842,643.55
经营活动现金流入小计		1,103,975,053.98	828,571,186.56
购买商品、接受劳务支付的现金		462,615,431.19	542,985,361.48
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		134,214,884.83	127,496,665.27
支付的各项税费		54,996,363.73	57,260,148.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	73,169,935.95	61,950,447.81

经营活动现金流出小计		724,996,615.70	789,692,623.05
经营活动产生的现金流量净额		378,978,438.28	38,878,563.51
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,874,010,000.00	4,040,700,000.00
取得投资收益收到的现金		7,431,684.33	12,764,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,221.00	142,137.96
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		2,881,707,905.33	4,053,606,672.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,261,354.65	241,712,906.69
投资支付的现金		2,864,438,565.00	4,138,540,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,061,699,919.65	4,380,252,906.69
投资活动产生的现金流量净额		-179,992,014.32	-326,646,234.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		84,389,120.00	9,536,372.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	43,183,328.56	96,288,142.83
筹资活动现金流入小计		127,572,448.56	105,824,514.83
偿还债务支付的现金		41,650,772.00	61,986,361.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,970,759.75	45,352,742.42
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(3)	135,404,825.72	8,847,291.78
筹资活动现金流出小计		215,026,357.47	116,186,395.55
筹资活动产生的现金流量净额		-87,453,908.91	-10,361,880.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		629,432.28	-116,294.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加:期初现金及现金等价物余额		374,860,647.07	673,106,493.45

六、期末现金及现金等价物余额		487,022,594.40	374,860,647.07
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

### 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		915,050,951.42	685,430,091.03
收到的税费返还			84,622.49
收到其他与经营活动有关的现金		147,225,065.46	39,623,150.82
经营活动现金流入小计		1,062,276,016.88	725,137,864.34
购买商品、接受劳务支付的现金		567,073,792.47	471,237,023.35
支付给职工及为职工支付的现金		83,658,516.22	85,126,228.52
支付的各项税费		39,234,269.29	42,522,673.56
支付其他与经营活动有关的现金		246,410,322.44	73,752,933.83
经营活动现金流出小计		936,376,900.42	672,638,859.26
经营活动产生的现金流量净额		125,899,116.46	52,499,005.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,681,010,000.00	4,040,700,000.00
取得投资收益收到的现金		7,069,245.97	12,764,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,121.00	147,732.67
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		10,001,333.33	
投资活动现金流入小计		2,698,086,700.30	4,053,612,266.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,142,783.62	32,256,973.19
投资支付的现金		2,704,094,341.00	4,166,746,000.00
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		8,000,000.00	128,507,420.14
投资活动现金流出小计		2,732,237,124.62	4,327,510,393.33
投资活动产生的现金流量净额		-34,150,424.32	-273,898,126.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		84,389,120.00	9,536,372.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,183,328.56	16,504,392.83
筹资活动现金流入小计		97,572,448.56	26,040,764.83
偿还债务支付的现金		9,536,372.00	51,388,442.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,610,926.97	43,807,948.01
支付其他与筹资活动有关的现金		51,729,235.03	6,307,786.84
筹资活动现金流出小计		98,876,534.00	101,504,176.85
筹资活动产生的现金流量净额		-1,304,085.44	-75,463,412.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		512,190.69	-99,833.72
五、现金及现金等价物净增加额		90,956,797.39	-296,962,367.08
加：期初现金及现金等价物余额		332,909,510.19	629,871,877.27
六、期末现金及现金等价物余额		423,866,307.58	332,909,510.19

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	142,240,000.00				1,828,302,542.15	4,257,631.72	33,616.87		29,629,803.98		274,435,996.31		2,270,384,327.59	16,253,838.02	2,286,638,165.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	142,240,000.00				1,828,302,542.15	4,257,631.72	33,616.87		29,629,803.98		274,435,996.31		2,270,384,327.59	16,253,838.02	2,286,638,165.61
三、本期增减变动金额					11,602,839.98	49,809,441.03	-230,963.93		7,699,873.02		54,389,507.02		23,651,815.06	97,206.88	23,749,021.94



的金额														
4. 其他					49,809,441.03								-49,809,441.03	-49,809,441.03
(三) 利润分配								7,699,873.02					-35,339,737.00	-35,339,737.00
1. 提取盈余公积								7,699,873.02						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配													-35,339,737.00	-35,339,737.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资														

本 (或 股 本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五 )专														

烟台德邦科技股份有限公司 2024 年年度报告

项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	142,240,000.00				1,839,905,382.13	54,067,072.75	197,347.06	37,329,677.00	328,825,503.33	2,294,036,142.65	16,351,044.90	2,310,387,187.55		

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	142,240,000.00				1,819,089,311.95			21,602,054.94		222,189,529.41		2,205,120,896.33	-4,115,895.25	2,201,005,001.05	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

烟台德邦科技股份有限公司 2024 年年度报告

其他															
二、本年期初余额	142,240,000.00				1,819,089,311.95				21,602,054.94		222,189,529.41		2,205,120,896.30	-4,115,895.25	2,201,005,001.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,213,230.20	4,257,631.72	33,616.87		8,027,749.04		52,246,466.90		65,263,431.29	20,369,733.27	85,633,164.56
（一）综合收益总额							33,616.87				102,946,215.94		102,979,832.81	-2,630,266.73	100,349,566.08
（二）所有者投入和减少资本					9,213,230.20	4,257,631.72							4,955,598.48	23,000,000.00	27,955,598.48
1. 所有者投入的普通股														23,000,000.00	23,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,213,230.20								9,213,230.20		9,213,230.20

烟台德邦科技股份有限公司 2024 年年度报告

4. 其他					4,257,631.72								-4,257,631.72		-4,257,631.72	
(三) 利润分配									8,027,749.04				-		-42,672,000.00	-42,672,000.00
1. 提取盈余公积									8,027,749.04				-8,027,749.04			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配													-		-42,672,000.00	-42,672,000.00
4. 其他													42,672,000.00			
(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	142,240,000.00				1,828,302,542.15	4,257,631.72	33,616.87		29,629,803.98		274,435,996.31		2,270,384,327.59	16,253,838.02	2,286,638,165.61

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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							

烟台德邦科技股份有限公司 2024 年年度报告

一、上年年末余额	142,240,000.00				1,820,841,621.89	4,257,631.72			29,629,803.98	230,860,026.09	2,219,313,820.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,240,000.00				1,820,841,621.89	4,257,631.72			29,629,803.98	230,860,026.09	2,219,313,820.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,602,839.98	49,809,441.03			7,699,873.02	33,958,970.31	3,452,242.28
（一）综合收益总额										76,998,580.33	76,998,580.33
（二）所有者投入和减少资本					11,602,839.98	49,809,441.03					-38,206,601.05
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					11,602,839.98						11,602,839.98
4. 其他						49,809,441.03					-49,809,441.03
（三）利润分配									7,699,873.02	-43,039,610.02	-35,339,737.00
1. 提取盈余公积									7,699,873.02	-7,699,873.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,339,737.00	-35,339,737.00
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											

烟台德邦科技股份有限公司 2024 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	142,240,000.00				1,832,444,461.87	54,067,072.75			37,329,677.00	264,818,996.40	2,222,766,062.52

项目	2023 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、上年年末余额	142,240,000.00				1,811,628,391.69				21,602,054.94	201,282,284.70	2,176,752,731.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,240,000.00				1,811,628,391.69				21,602,054.94	201,282,284.70	2,176,752,731.33
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					9,213,230.20	4,257,631.72			8,027,749.04	29,577,741.39	42,561,088.91
(一) 综合收益总额										80,277,490.43	80,277,490.43
(二) 所有者投入和减少资本					9,213,230.20	4,257,631.72					4,955,598.48
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					7,462,280.61						7,462,280.61
4. 其他					1,750,949.59	4,257,631.72					-2,506,682.13
(三) 利润分配									8,027,749.04	-50,699,749.04	-42,672,000.00
1. 提取盈余公积									8,027,749.04	-8,027,749.04	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-42,672,000.00	-42,672,000.00
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	142,240,000.00				1,820,841,621.89	4,257,631.72			29,629,803.98	230,860,026.09	2,219,313,820.24

公司负责人：解海华 主管会计工作负责人：于杰 会计机构负责人：张城嘉

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司的发行上市及股本等基本情况

烟台德邦科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“德邦科技”）系依照《公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司，由烟台德邦科技有限公司整体变更组织形式、以发起方式设立，并以有限公司原有股东作为公司发起人。公司在山东省烟台市市场监督管理局注册登记，并取得营业执照，公司法定代表人为解海华，统一社会信用代码为91370600746569906J。

2022年7月15日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意烟台德邦科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1527号）文件，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,556万股，每股面值1元。2022年9月19日，公司在上海证券交易所上市交易，股票代码：688035。上市后公司总股本变更为14,224.00万元。

##### (2) 公司注册地、总部地址

公司注册地和总部地址：山东省烟台市经济技术开发区开封路3-3号。

##### (3) 业务性质及主要经营活动

本公司属于电子专用材料制造业。

公司经营范围：一般项目：研发、生产、销售：应用于集成电路、半导体、电子组装、高效新能源、先进制造等领域的封装材料、导电材料、导热材料、电磁屏蔽材料、结构粘合材料、密封材料等新材料产品，并提供与产品相关的技术咨询与服务、应用与整体解决方案、关联设备等；经营相关货物或技术进出口业务；厂房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

##### (4) 财务报告批准报出日

本财务报表于2025年4月18日经公司第二届董事会第十五次会议审议并批准报出。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

√适用  不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

√适用  不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
重要应收款项核销情况	附注七、5	金额超过 200 万元人民币
重要的在建工程项目	附注七、22 在建工程	单项在建工程发生额或期末余额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的非全资子公司	附注十	非全资子公司本期收入金额占公司总收入金额比例 $\geq$ 10%
重要的合营企业或联营企业	附注十	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5% 以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

### (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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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） 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

### （2） 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用  不适用

### （1） 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### （2） 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

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

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

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

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

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

##### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 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

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

### 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

各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5
1-2年 (含2年)	10
2-3年 (含3年)	20
3-4年 (含4年)	30
4-5年 (含5年)	50
5年以上	100

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

## 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

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

单项评估信用风险的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

①应收账款、其他应收款

项 目	预期信用损失确定依据
组合 1（账龄组合）	除已单项计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

#### 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

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3-4年（含4年）	30
4-5年（含5年）	50
5年以上	100

#### 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

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

单项评估信用风险的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

## 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款

**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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款

## 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

## (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、半成品、库存商品、发出商品、在产品和委托加工物资。

## (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款或长期应收款单独列示。

**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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

**（1）初始投资成本的确定****①企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

**（2）后续计量及损益确认方法****①成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 共同控制、重大影响的判断标准

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次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，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

对已计提减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

## 22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，暂估转为固定资产，并从次月开始计提折旧；待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、借款费用

√适用 □不适用

## (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 使用寿命

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用年限
软件	3-10 年
专利权	10-15 年

年度终了时应对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产、商誉等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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

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

### 29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实

际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 30、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 31、预计负债

适用 不适用

### 32、股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、收入

#### (1). 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) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### (2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司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。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

报告期内公司主要销售高端电子封装材料等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司收入确认具体方法为：

#### ① 内销

对于经销客户，公司将货物发至客户后，在取得客户签收确认的凭据时确认销售收入；对于直供客户，公司将货物发至客户后，在取得客户对账确认的凭据时确认销售收入；对于寄售的客户，公司在客户实际领用并取得客户对账确认的凭据时确认销售收入。

#### ②外销

对于外销的产品，公司将货物运至出口港并报关装船后，公司以取得海关核准的报关单作为出口销售收入的确认时点。

## (2). 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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

#### (2) 政府补助确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

### （3）政府补助的会计处理

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

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

### （4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 37、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

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

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

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

#### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人为发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### （2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 售后租回

##### ①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

##### ②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40、重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市建设维护税	实缴增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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（%）
烟台德邦科技股份有限公司	15
深圳德邦界面材料有限公司（简称“深圳德邦”）	15
东莞德邦翌骅材料有限公司（简称“东莞德邦”）	25
威士达半导体科技（张家港）有限公司（简称“威士达半导体”）	25
德邦（昆山）材料有限公司（简称“昆山德邦”）	25
德邦（苏州）半导体材料有限公司（简称“苏州德邦”）	25
四川德邦新材料有限公司（简称“四川德邦”）	25
德邦科技国际有限公司（简称“德邦国际”）	17

德邦科技泰国有限公司	20
德邦科技越南有限公司	20
烟台德邦新材料有限公司	25

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

2024 年，德邦科技原高新技术企业证书有效期满后进行重新认定，并取得编号为 GR202437001075 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。报告期内，德邦科技企业所得税税率为 15%。

2022 年，深圳德邦原高新技术企业证书有效期满后进行重新认定，并取得编号为 GR202244203918 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。报告期内，深圳德邦所得税税率为 15%。

### (2) 研究开发费用加计扣除

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日起，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。公司及子公司研发费用适用上述优惠政策。

### (3) 其他

根据《财政部、税务总局关于关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号）的规定，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%抵减应纳增值税税额。公司、深圳德邦适用上述优惠政策。

## 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	86,422.38	86,367.40
银行存款	486,936,536.17	374,096,648.87
其他货币资金	23,180,841.16	2,202,368.28
存放财务公司存款	-	-
合计	510,203,799.71	376,385,384.55
其中：存放在境外的款项总额	4,091,658.34	1,376,590.31

### 其他说明

其他货币资金按明细列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	22,250,000.00	-
履约保证金	930,000.00	1,460,000.00

股票回购账户资金	841.16	742,368.28
合 计	23,180,841.16	2,202,368.28

## 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	278,760,702.08	332,295,483.35	/
其中：			
结构性存款	278,760,702.08	332,295,483.35	/
合计	278,760,702.08	332,295,483.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	58,105,971.47	54,649,950.53
商业承兑票据	61,345,709.18	38,481,913.84
合计	119,451,680.65	93,131,864.37

## (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	-	40,627,181.70
商业承兑票据	300,089,175.70	3,370,745.30
合计	300,089,175.70	43,997,927.00

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	122,680,402.19	100.00	3,228,721.54	2.63	119,451,680.65	95,157,228.25	100.00	2,025,363.88	2.13	93,131,864.37
其中：										
银行承兑汇票组合	58,105,971.47	47.36	-	-	58,105,971.47	54,649,950.53	57.43	-	-	54,649,950.53
商业承兑汇票组合	64,574,430.72	52.64	3,228,721.54	5.00	61,345,709.18	40,507,277.72	42.57	2,025,363.88	5.00	38,481,913.84
合计	122,680,402.19	100	3,228,721.54	2.63	119,451,680.65	95,157,228.25	100	2,025,363.88	2.13	93,131,864.37

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: 商业承兑汇票组合

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	64,574,430.72	3,228,721.54	5.00
合计	64,574,430.72	3,228,721.54	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12. 应收票据

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

#### (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	2,025,363.88	1,203,357.66	-	-	-	3,228,721.54
合计	2,025,363.88	1,203,357.66	-	-	-	3,228,721.54

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	203,447,855.04	234,741,939.77
1 年以内小计	203,447,855.04	234,741,939.77
1 至 2 年	517,995.56	1,137,273.40
2 至 3 年	915,289.21	62,391.24
3 至 4 年	25,018.84	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	86,975.30	146,975.30
合计	204,993,133.95	236,088,579.71

(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										
其中：										

按组合计提坏账准备	204,993,133.95	100.00	10,501,731.10	5.12	194,491,402.85	236,088,579.71	100.00	12,010,277.88	5.09	224,078,301.83
其中：										
账龄组合	204,993,133.95	100.00	10,501,731.10	5.12	194,491,402.85	236,088,579.71	100.00	12,010,277.88	5.09	224,078,301.83
合计	204,993,133.95	100.00	10,501,731.10	5.12	194,491,402.85	236,088,579.71	100.00	12,010,277.88	5.09	224,078,301.83

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	203,447,855.04	10,172,392.75	5
1 至 2 年	517,995.56	51,799.56	10
2 至 3 年	915,289.21	183,057.84	20
3 至 4 年	25,018.84	7,505.65	30
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	86,975.30	86,975.30	100
合计	204,993,133.95	10,501,731.10	5.12

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款

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	12,010,277.88	-1,402,441.85	200.00	106,104.93		10,501,731.10
合计	12,010,277.88	-1,402,441.85	200.00	106,104.93		10,501,731.10

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	106,104.93

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
单位一	107,497,334.43		107,497,334.43	52.44	5,374,866.74
单位二	13,664,472.05		13,664,472.05	6.67	683,223.66
单位三	12,530,953.70		12,530,953.70	6.11	626,547.69
单位四	6,180,094.91		6,180,094.91	3.01	309,004.75
单位五	5,189,228.04		5,189,228.04	2.53	259,461.40
合计	145,062,083.13		145,062,083.13	70.76	7,253,104.24

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	42,442,071.79	156,723,386.86
合计	42,442,071.79	156,723,386.86

### (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
银行承兑票据	104,537,499.92	
合计	104,537,499.92	

### (4) 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

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	14,768,859.93	99.82	8,845,162.64	99.29
1年以上	26,664.89	0.18	63,255.21	0.71
合计	14,795,524.82	100.00	8,908,417.85	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(%)
单位一	6,228,987.95	42.10

单位二	1,555,120.24	10.51
单位三	1,145,349.48	7.74
单位四	490,000.00	3.31
单位五	479,800.93	3.24
合计	9,899,258.60	66.90

其他说明：  
无

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	10,920,089.02	13,425,744.80
合计	10,920,089.02	13,425,744.80

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

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利息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

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**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 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股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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**

**(13). 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	1,045,685.71	11,690,751.79
1 年以内小计	1,045,685.71	11,690,751.79
1 至 2 年	10,933,554.57	2,483,805.60
2 至 3 年	19,805.60	82,200.00
3 至 4 年	82,200.00	26,208.00
4 至 5 年	26,208.00	-

5 年以上	100.00	100.00
合计	12,107,553.88	14,283,065.39

## (14). 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
政府补助收入	-	2,400,000.00
保证金及押金	1,774,881.89	1,708,379.97
土地款退款	9,234,553.03	9,234,553.03
其他	1,098,118.96	940,132.39
合计	12,107,553.88	14,283,065.39

## (15). 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	857,320.59			857,320.59
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	2,730,144.27			2,730,144.27
本期转回				
本期转销				
本期核销	2,400,000.00			2,400,000.00
其他变动				
2024年12月31日余额	1,187,464.86			1,187,464.86

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

## (16). 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	
按单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	857,320.59	2,730,144.27		2,400,000.00		1,187,464.86
其中：账龄组合	857,320.59	2,730,144.27		2,400,000.00		1,187,464.86
合计	857,320.59	2,730,144.27		2,400,000.00		1,187,464.86

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

## (17). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,400,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
烟台市地方金融监督管理局	政府补助	2,400,000.00	预计不能收回	内部审批流程	否
合计	/	2,400,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

公司于 2022 年 9 月在科创板首发上市成功，根据烟台市人民政府办公室 2019 年 8 月 26 日发布的烟政办发〔2019〕15 号文件《关于进一步支持企业对接资本市场加快上市挂牌的政策的通知》，其中第五和第六条规定：“申请在科创板首发上市成功补助 400 万元，各项补助资金由市、县（市、区）按 6：4 比例分别负担”。公司已满足上述政府补助政策条件，即应获得“首

发上市成功”市级补助金额 240 万元，公司向烟台经济技术开发区财政金融局提交了《资本市场开放创新发展引导资金申请表》，并在 2022 会计年度将该金额列入政府补助收入，但至今仍未收到上述补助款项。

2025 年 01 月 15 日国务院发布《国务院关于规范中介机构为公司公开发行股票提供服务的规定》，其中第十条规定“地方各级人民政府不得以股票公开发行上市结果为条件，给予发行人或者中介机构奖励。”根据上述最新的政策变化，公司经审慎判断上述 240 万政府补助已不能收回，对账面按应收金额确认的 240 万元政府补助进行核销处理。

#### (18). 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
单位一	9,234,553.03	76.27	土地退还款	1-2 年	923,455.30
单位二	600,000.00	4.96	保证金	1-2 年	60,000.00
单位三	381,319.88	3.15	押金	1-2 年	38,131.99
	4,460.00	0.04		2-3 年	892.00
单位四	199,049.00	1.64	押金	1-2 年	19,904.90
单位五	188,679.25	1.56	代扣企业所得税	1-2 年	18,867.93
合计	10,608,061.16	87.62	/	/	1,061,252.12

#### (19). 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	76,844,090.12	4,583,411.57	72,260,678.55	111,887,818.33	5,493,537.64	106,394,280.69
库存商品	66,039,936.75	3,294,059.89	62,745,876.86	49,922,798.66	3,075,029.74	46,847,768.92
半成品	7,233,962.73	497,018.27	6,736,944.46	8,441,710.85	1,599,280.47	6,842,430.38
发出商品	19,646,038.45	-	19,646,038.45	9,194,649.91	-	9,194,649.91

在产品	1,738,894.04	-	1,738,894.04	2,151,358.51	-	2,151,358.51
委托加工物资	1,369,021.86	-	1,369,021.86	346,516.63	-	346,516.63
合计	172,871,943.95	8,374,489.73	164,497,454.22	181,944,852.89	10,167,847.85	171,777,005.04

## (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	5,493,537.64	-717,626.75	-	192,499.32	-	4,583,411.57
库存商品	3,075,029.74	707,196.49	-	488,166.34	-	3,294,059.89
半成品	1,599,280.47	-41,529.67	-	1,060,732.53	-	497,018.27
合计	10,167,847.85	-51,959.93	-	1,741,398.19	-	8,374,489.73

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

报告期内，存货生产领用、销售和报废。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	-	-
一年内到期的其他债权投资	-	-
大额存单本金及利息	455,134,027.56	-
合计	455,134,027.56	-

**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
留抵及待抵扣税额	19,650,531.65	7,641,510.90
预缴税费	6,110.74	42,171.16
定期存单	50,034,698.63	10,001,888.89
收益凭证	-	12,035,220.13
合计	69,691,341.02	29,720,791.08

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

适用 不适用

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

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

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其他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

### (3). 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长期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

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

长期应收款核销说明:

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安徽超摩启源创业投资基金合伙企业(有限合伙)	18,000,000.00	-
合计	18,000,000.00	-

其他说明：

□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

## 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	669,724,187.29	345,279,403.54
固定资产清理	-	-
合计	669,724,187.29	345,279,403.54

其他说明：

√适用 □不适用

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	176,502,510.76	248,723,129.97	12,398,728.20	6,368,864.06	24,806,594.67	468,799,827.66
2. 本期增加金额	242,590,975.82	125,955,161.89	1,008,325.93	1,821,285.21	1,979,675.84	373,355,424.69
(1) 购置	-	39,687,714.60	492,416.20	1,821,285.21	1,408,879.38	43,410,295.39

(2) 在建工程转入	242,590,975.82	86,267,447.29	515,909.73	-	570,796.46	329,945,129.30
(3) 企业合并增加	-	-	--	-	-	-
3. 本期减少金额	-	4,975,168.86	243,216.93	407,176.06	333,287.59	5,958,849.44
(1) 处置或报废	-	4,975,168.86	243,216.93	407,176.06	333,287.59	5,958,849.44
4. 期末余额	419,093,486.58	369,703,123.00	13,163,837.20	7,782,973.21	26,452,982.92	836,196,402.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,670,809.01	72,040,762.01	4,476,350.56	3,885,144.76	16,447,357.78	123,520,424.12
2. 本期增加金额	13,018,240.49	25,808,602.14	1,862,221.64	1,447,060.01	2,477,088.29	44,613,212.57
(1) 计提	13,018,240.49	25,808,602.14	1,862,221.64	1,447,060.01	2,477,088.29	44,613,212.57
3. 本期减少金额	-	851,885.87	180,711.59	359,037.91	269,785.70	1,661,421.07
(1) 处置或报废	-	851,885.87	180,711.59	359,037.91	269,785.70	1,661,421.07
4. 期末余额	39,689,049.50	96,997,478.28	6,157,860.61	4,973,166.86	18,654,660.37	166,472,215.62
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	379,404,437.08	272,705,644.72	7,005,976.59	2,809,806.35	7,798,322.55	669,724,187.29
2. 期初账面价值	149,831,701.75	176,682,367.96	7,922,377.64	2,483,719.30	8,359,236.89	345,279,403.54

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
出租厂房	350,097.03

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

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	192,158,643.35	314,635,408.20
工程物资	-	-
合计	192,158,643.35	314,635,408.20

其他说明：

适用 不适用

## 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
高端电子专用材料生产项目	-	-	-	282,997,447.10	-	282,997,447.10
烟台总部研发中心	27,321,928.01	-	27,321,928.01	22,525,625.43	-	22,525,625.43
新能源及电子信息封装材料建设项目	147,282,586.83	-	147,282,586.83	4,510,638.93	-	4,510,638.93
待安装设备及系统	4,461,408.34	-	4,461,408.34	3,215,827.66	-	3,215,827.66
办公楼改造项目	4,000.00	-	4,000.00	-	-	-
新建研发中心建设项目	13,088,720.17	-	13,088,720.17	755,728.30	-	755,728.30

研发实验室改造工程	-	-	-	630,140.78	-	630,140.78
合计	192,158,643.35	-	192,158,643.35	314,635,408.20	-	314,635,408.20

## (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
烟台总部研发中心	28,347,361.13	22,525,625.43	4,796,302.58	-	-	27,321,928.01	96.38	在建	-	-	-	自有资金
高端电子专用材料生产项目	438,449,400.00	282,997,447.10	41,097,526.51	324,094,973.61	-	-	104.07	已完工	1,208,858.45	-	-	自有资金、募投资金
新能源及电子信息封装材料建设项目	302,919,890.55	4,510,638.93	142,771,947.90	-	-	147,282,586.83	48.53	在建	-	-	-	自有资金、募投资金
新建研发中心建设项目	232,538,219.56	755,728.30	12,332,991.87	-	-	13,088,720.17	5.63	在建	-	-	-	自有资金、募投资金
合计	1,002,254,871.24	310,789,439.76	200,998,768.86	324,094,973.61	-	187,693,235.01	/	/	1,208,858.45	/	/	/

## (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

## (5). 工程物资情况

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	厂房	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,283,547.11	12,283,547.11
2. 本期增加金额	12,822,248.51	12,822,248.51
(1) 租赁	12,822,248.51	12,822,248.51
3. 本期减少金额	11,124,038.58	11,124,038.58
(1) 处置	11,124,038.58	11,124,038.58
4. 期末余额	13,981,757.04	13,981,757.04

二、累计折旧		
1. 期初余额	7,463,093.49	7,463,093.49
2. 本期增加金额	4,199,392.70	4,199,392.70
(1) 计提	4,199,392.70	4,199,392.70
3. 本期减少金额	5,758,450.97	5,758,450.97
(1) 处置	5,758,450.97	5,758,450.97
4. 期末余额	5,904,035.22	5,904,035.22
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	8,077,721.82	8,077,721.82
2. 期初账面价值	4,820,453.62	4,820,453.62

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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

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	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	117,159,392.71	23,000,000.00	7,622,392.04	147,781,784.75
2. 本期增加金额	445,486.23	-	4,304,224.76	4,749,710.99
(1) 购置	445,486.23	-	4,304,224.76	4,749,710.99
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	779,199.56	779,199.56
(1) 处置	-	-	779,199.56	779,199.56
4. 期末余额	117,604,878.94	23,000,000.00	11,147,417.24	151,752,296.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,442,052.61	1,151,401.98	1,588,598.78	13,182,053.37
2. 本期增加金额	3,226,544.00	2,302,803.90	731,280.02	6,260,627.92
(1) 计提	3,226,544.00	2,302,803.90	731,280.02	6,260,627.92
3. 本期减少金额	-	-	330,779.70	330,779.70
(1) 处置	-	-	330,779.70	330,779.70
4. 期末余额	13,668,596.61	3,454,205.88	1,989,099.10	19,111,901.59
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	103,936,282.33	19,545,794.12	9,158,318.14	132,640,394.59
2. 期初账面价值	106,717,340.10	21,848,598.02	6,033,793.26	134,599,731.38

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是 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

## (3) 无形资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
专利权	19,545,794.12	21,096,345.00	0	10年	收入增长率、分成率、折现率	/	/
合计	19,545,794.12	21,096,345.00	0	/	/	/	/

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

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东莞德邦翌骅材料有限公司	7,099,450.64	-	-	-	-	7,099,450.64

合计	7,099,450.64	-	-	-	-	7,099,450.64
----	--------------	---	---	---	---	--------------

**(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
装修费	6,061,880.70	2,102,163.67	1,637,732.39	-	6,526,311.98
车间改造	5,996,935.18	6,780,999.08	2,202,688.82	-	10,575,245.44
绿化工程	1,572,289.01	-	344,375.74	-	1,227,913.27
停车场改造	107,724.88	-	35,908.20	-	71,816.68
其他费用	241,217.80	413,156.00	61,327.90	-	593,045.90
合计	13,980,047.57	9,296,318.75	4,282,033.05	-	18,994,333.27

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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,933,045.44	4,051,076.31	24,561,167.76	3,625,905.98
递延收益	72,655,199.23	15,297,266.15	54,847,344.69	10,146,730.10
可弥补亏损	19,945,166.60	3,697,543.82	48,370,044.03	6,091,128.44
内部交易未实现利润	1,890,346.53	283,551.98	1,351,495.60	202,724.34
股权激励	9,616,312.14	1,442,446.82	5,152,275.00	772,841.25
租赁负债	6,703,326.97	1,063,484.36	4,435,207.34	617,771.38
合计	133,743,396.91	25,835,369.44	138,717,534.42	21,457,101.49

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
交易性金融资产公允价值变动	90,702.08	14,772.28	380,703.47	57,105.52
使用权资产	7,061,570.02	1,116,831.64	4,820,453.62	675,558.32
合计	7,152,272.10	1,131,603.92	5,201,157.09	732,663.84

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	938,452.96	-
可抵扣亏损	19,975,679.98	4,164,316.97

合计	20,914,132.94	4,164,316.97
----	---------------	--------------

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	2,654,631.08	-	
2026 年	727,880.55	219,900.88	
2027 年	6,488,579.19	231,526.08	
2028 年	8,361,013.78	3,712,890.01	
2029 年	1,743,575.38	-	
合计	19,975,679.98	4,164,316.97	/

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
预付设备款及工程款	7,106,641.57	-	7,106,641.57	19,877,981.56	-	19,877,981.56
大额存单本金及利息	-	-	-	472,482,379.96	-	472,482,379.96
投资款	29,708,565.00	-	29,708,565.00	-	-	-
合计	36,815,206.57	-	36,815,206.57	492,360,361.52	-	492,360,361.52

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	23,181,205.21	23,181,205.21	其他	保证金	1,524,737.48	1,524,737.48	其他	保证金
应收票据	43,997,927.00	43,829,389.74	其他	未终止确	21,621,661.32	21,548,673.06	其他	未终止确认

				认				
固定资产	-	-	/	/	29,958,430.18	26,321,809.86	抵押	借款抵押
无形资产	-	-	/	/	75,431,902.85	69,742,391.94	抵押	借款抵押
合计	67,179,132.21	67,010,594.95	/	/	128,536,731.83	119,137,612.34	/	/

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
抵押借款	-	9,536,372.00
信用借款	84,454,755.94	-
信用证借款	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	114,454,755.94	89,536,372.00

短期借款分类的说明：

①信用证借款：期末信用证借款为合并报表范围内公司之间开具远期信用证，尚未到期的信用证贴现款。

#### ②信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额
烟台德邦科技股份有限公司	招商银行股份有限公司烟台分行	2024/1/10-2025/1/10	34,415,867.09
烟台德邦科技股份有限公司	招商银行股份有限公司烟台分行	2024/1/26-2025/1/25	50,038,888.85

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,500,000.00	-
合计	67,500,000.00	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

## 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
1 年以内	262,130,382.26	199,208,348.28
1 至 2 年	6,450,214.60	1,913,413.45
2 至 3 年	956,476.29	182,479.61
3 年以上	313,697.81	138,064.20
合计	269,850,770.96	201,442,305.54

## (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

## (1). 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
预收款项	6,940,153.19	6,929,930.34
合计	6,940,153.19	6,929,930.34

## (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	21,552,947.79	139,246,287.63	126,083,244.84	34,715,990.58
二、离职后福利-设定提存计划	-	7,853,105.59	7,853,105.59	-
三、辞退福利	-	2,158,311.57	2,158,311.57	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	21,552,947.79	149,257,704.79	136,094,662.00	34,715,990.58

## (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	21,552,947.79	122,588,733.73	109,425,690.94	34,715,990.58
二、职工福利费	-	9,456,051.22	9,456,051.22	-
三、社会保险费	-	4,006,569.78	4,006,569.78	-
其中：医疗保险费	-	3,483,770.06	3,483,770.06	-
工伤保险费	-	465,637.86	465,637.86	-
生育保险费	-	57,161.86	57,161.86	-
四、住房公积金	-	3,194,932.90	3,194,932.90	-

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	21,552,947.79	139,246,287.63	126,083,244.84	34,715,990.58

### (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	-	7,541,379.27	7,541,379.27	-
2、失业保险费	-	311,726.32	311,726.32	-
合计	-	7,853,105.59	7,853,105.59	-

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	7,237,270.55	1,834,726.57
企业所得税	10,554,487.41	6,763,302.45
城市建设税	385,122.48	133,638.37
教育费附加	165,061.50	57,055.40
地方教育费附加	110,035.00	38,400.58
房产税	746,975.97	221,249.76
土地使用税	83,374.93	141,045.50
个人所得税	277,746.57	226,482.69
其他	322,236.15	205,519.81
合计	19,882,310.56	9,621,421.13

其他说明：

无

### 41、 其他应付款

#### (1). 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	-	44,079.70
应付股利	-	-
其他应付款	19,318,685.10	10,260,947.45
合计	19,318,685.10	10,305,027.15

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

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
分期付息到期还本的长期借款利息	-	44,079.70
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	-	-
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
合计	-	44,079.70

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

## (4). 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
预提费用	19,122,261.47	8,608,620.39
往来款	-	94,597.26
应付暂收款	-	1,000,000.00
其他	196,423.63	557,729.80
合计	19,318,685.10	10,260,947.45

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42. 持有待售负债

适用 不适用

## 43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	-	13,571,200.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	-
1 年内到期的租赁负债	4,048,520.71	2,347,515.55
合计	4,048,520.71	15,918,715.55

其他说明：

无

## 44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税额	902,219.92	900,890.94
期末未终止确认应收票据	43,997,927.00	21,621,661.32
合计	44,900,146.92	22,522,552.26

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	-	18,543,200.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	-	18,543,200.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

## 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
厂房	8,287,081.43	4,603,555.65
减：未确认融资费用	521,930.45	168,348.31
租赁付款额现值	7,765,150.98	4,435,207.34
减：一年内到期的租赁负债	4,048,520.71	2,347,515.55
合计	3,716,630.27	2,087,691.79

其他说明：

无

## 48、 长期应付款

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

## (2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、 预计负债

□适用 √不适用

## 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,847,344.69	28,467,400.00	10,428,099.70	72,886,644.99	与资产/收益相关的政府补助
合计	54,847,344.69	28,467,400.00	10,428,099.70	72,886,644.99	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、 其他非流动负债

适用 不适用

## 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,240,000.00	-	-	-	-	-	142,240,000.00

其他说明：

无

## 54、 其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,819,089,311.95	-	-	1,819,089,311.95
其他资本公积	9,213,230.20	11,602,839.98	-	20,816,070.18
合计	1,828,302,542.15	11,602,839.98	-	1,839,905,382.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系公司实施股权激励计划确认的股权激励费用。

#### 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
股份回购	4,257,631.72	49,809,441.03	-	54,067,072.75
合计	4,257,631.72	49,809,441.03	-	54,067,072.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年12月14日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，审议同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股计划或股权激励。截止期末，公司股份回购专用账户已累计回购股份数量为1,327,158股，累计支付价款54,067,072.75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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	33,616.87	-230,963.93	-	-	-	-230,963.93	-	-197,347.06
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	33,616.87	-230,963.93	-	-	-	-230,963.93	-	-197,347.06
其他综合收益合计	33,616.87	-230,963.93	-	-	-	-230,963.93	-	-197,347.06

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	29,629,803.98	7,699,873.02	-	37,329,677.00
合计	29,629,803.98	7,699,873.02	-	37,329,677.00

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	上期
调整前上期末未分配利润	274,435,996.31	222,189,529.41
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	274,435,996.31	222,189,529.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,429,117.04	102,946,215.94
减：提取法定盈余公积	7,699,873.02	8,027,749.04
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	35,339,737.00	42,672,000.00

转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	328,825,503.33	274,435,996.31

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	1,165,047,819.82	844,274,664.44	928,329,625.45	659,257,048.63
其他业务	1,704,275.35	1,050,083.31	3,645,524.74	696,995.23
合计	1,166,752,095.17	845,324,747.75	931,975,150.19	659,954,043.86

## (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	集团公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
集成电路封装材料	135,489,793.60	81,159,728.10	135,489,793.60	81,159,728.10
智能终端封装材料	258,680,747.30	132,294,764.80	258,680,747.30	132,294,764.80
新能源应用材料	685,105,256.93	580,786,619.90	685,105,256.93	580,786,619.90
高端装备应用材料	85,772,021.99	50,033,551.64	85,772,021.99	50,033,551.64
其他	1,704,275.35	1,050,083.31	1,704,275.35	1,050,083.31
按经营地分类				
国内	1,126,546,770.67	815,984,267.59	1,126,546,770.67	815,984,267.59
国外（含中国港澳台地区）	40,205,324.50	29,340,480.16	40,205,324.50	29,340,480.16
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	1,166,752,095.17	845,324,747.75	1,166,752,095.17	845,324,747.75
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
经销	475,697,435.42	281,401,108.12	475,697,435.42	281,401,108.12
直销	691,054,659.75	563,923,639.63	691,054,659.75	563,923,639.63
合计	1,166,752,095.17	845,324,747.75	1,166,752,095.17	845,324,747.75

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	2,384,467.49	1,428,393.04
教育费附加	1,021,923.62	604,315.62
地方教育附加	681,276.43	391,910.77
房产税	3,509,954.53	2,486,571.05
土地使用税	452,310.82	594,299.43
印花税	950,744.24	573,787.23
其他	39,107.10	128,590.20
合计	9,039,784.23	6,207,867.34

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	33,346,492.48	25,752,978.86
差旅费	7,117,544.80	6,533,064.01
佣金	17,870,458.61	7,286,141.48
业务招待费	6,118,945.61	6,795,658.46
办公费	4,352,754.47	3,248,649.12
市场宣传费	4,617,055.43	3,112,724.97
合计	73,423,251.40	52,729,216.90

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	43,132,054.58	34,469,683.26
办公费	11,475,556.23	9,867,815.06

咨询服务费	11,449,316.59	5,407,339.17
折旧与摊销	18,931,196.99	8,631,559.85
装修费	1,862,241.79	1,369,319.06
差旅费	2,051,523.58	2,173,029.05
业务招待费	5,447,891.53	6,067,303.48
其他	2,475,080.42	3,403,147.57
合计	96,824,861.71	71,389,196.50

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
研发费用总额	66,850,172.00	61,956,533.72
自行开发无形资产的摊销		
合计	66,850,172.00	61,956,533.72

其他说明：

研发费用按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	39,225,771.60	30,053,729.03
直接材料	10,025,045.62	14,565,782.51
折旧和摊销	7,606,875.66	4,632,533.66
其他费用	9,992,479.12	12,704,488.52
合计	66,850,172.00	61,956,533.72

注：直接人工中包含股份支付费用金额 3,163,354.99 元。

#### 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	9,875,173.39	6,852,519.64
减：利息收入	19,878,577.83	22,616,775.73
汇兑损益	-548,168.20	-56,194.57
手续费及其他	1,959,910.40	203,688.37
合计	-8,591,662.24	-15,616,762.29

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
递延收益转入	10,428,099.70	7,322,037.06
其他政府补助	6,227,345.32	12,279,210.52
合计	16,655,445.02	19,601,247.58

其他说明：

无

#### 68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-
理财利息收入	6,630,319.45	9,511,102.14
合计	6,630,319.45	9,511,102.14

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	90,702.08	380,703.48
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-

合计	90,702.08	380,703.48
----	-----------	------------

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	-1,203,357.66	-258,661.70
应收账款坏账损失	1,402,441.85	-439,016.11
其他应收款坏账损失	-2,729,979.57	-532,645.52
合计	-2,530,895.38	-1,230,323.33

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	51,959.93	-3,953,373.34
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	51,959.93	-3,953,373.34

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
非流动资产处置利得	92,501.59	-
其中：固定资产处置利得	92,501.59	-
非流动资产处置损失	514,609.69	55,199.08
其中：固定资产处置损失	514,609.69	55,199.08
合计	-422,108.10	-55,199.08

其他说明：  
无

#### 74、 营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿	6,023,501.70	138,926.00	6,023,501.70
其他	606,144.97	248,288.59	606,144.97
合计	6,629,646.67	387,214.59	6,629,646.67

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	54,840.51	107,310.93	54,840.51
其中：固定资产处置损失	54,840.51	107,310.93	54,840.51
无形资产处置损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	20,000.00	-
其他	202,096.20	2,636,223.80	202,096.20
合计	256,936.71	2,763,534.73	256,936.71

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	16,808,555.63	24,985,106.83
递延所得税费用	-3,605,806.27	-8,068,164.57
合计	13,202,749.36	16,916,942.26

## (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	110,729,073.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,609,360.99
子公司适用不同税率的影响	970,029.01
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,500,638.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-286,515.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,188,758.54
税法规定的额外可扣除费用	-10,189,844.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,589,677.62
其他	-
所得税费用	13,202,749.36

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释附注 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
除税费返还外的其他政府补助收入	30,061,646.94	37,732,374.67
财务费用—银行利息收入	5,187,211.72	7,836,960.09
保证金	4,060,190.76	1,121,930.19
其他	6,748,779.42	151,378.60
合计	46,057,828.84	46,842,643.55

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

以现金支付的销售、管理及研发费用	67,940,395.84	57,857,905.60
财务费用-手续费	292,015.81	114,741.37
保证金	3,402,909.64	2,391,553.84
其他	1,534,614.66	1,586,247.00
合计	73,169,935.95	61,950,447.81

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
理财产品到期赎回	2,874,010,000.00	4,040,700,000.00
合计	2,874,010,000.00	4,040,700,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

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
购买理财产品	2,816,730,000.00	4,138,540,000.00
购买权益工具投资	47,708,565.00	-
合计	2,864,438,565.00	4,138,540,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

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

### (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
票据贴现	13,183,328.56	16,504,392.83
信用证借款	30,000,000.00	79,783,750.00
合计	43,183,328.56	96,288,142.83

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
厂房租赁	4,869,884.69	3,733,798.94
回购股票	49,809,441.03	4,257,631.72
信用证借款	80,725,500.00	855,861.12
合计	135,404,825.72	8,847,291.78

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	89,536,372.00	114,389,120.00	65,635.94	89,536,372.00	-	114,454,755.94
长期借款 (含一年 内到期的 长期借 款)	32,114,400.00	-	-	32,114,400.00	-	-
租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负 债)	4,435,207.34	-	13,263,408.74	4,476,022.11	5,457,442.99	7,765,150.98
应付股利	-	-	35,339,737.00	35,339,737.00	-	-
合计	126,085,979.34	114,389,120.00	48,668,781.68	161,466,531.11	5,457,442.99	122,219,906.92

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	97,526,323.92	100,315,949.21
加：资产减值准备	2,478,935.45	5,183,696.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,613,212.57	24,056,167.36
使用权资产摊销	4,199,392.70	3,413,347.89
无形资产摊销	6,260,627.92	4,489,715.60
长期待摊费用摊销	4,282,033.05	5,405,916.97
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）	422,108.10	55,199.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,840.51	107,310.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-90,702.08	-380,703.48
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,471,571.49	3,231,372.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,630,319.45	-9,511,102.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,378,267.95	-8,142,682.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	398,940.08	74,517.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,331,510.75	-29,537,192.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,732,588.85	-84,783,863.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,645,945.37	15,687,683.44
其他	11,602,839.98	9,213,230.20
经营活动产生的现金流量净额	378,978,438.28	38,878,563.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	487,022,594.40	374,860,647.07
减：现金的期初余额	374,860,647.07	673,106,493.45
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	112,161,947.33	-298,245,846.38

## (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	487,022,594.40	374,860,647.07
其中：库存现金	86,422.38	86,367.40
可随时用于支付的银行存款	486,936,172.02	374,031,911.39
可随时用于支付的其他货币资金	-	742,368.28
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	487,022,594.40	374,860,647.07
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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金及利息	122,391,959.18	专项用途，随时可支取
合计	122,391,959.18	/

## (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
货币资金	23,181,205.31	1,524,737.48	冻结/保证金
合计	23,181,205.31	1,524,737.48	/

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	-	-	-
其中：美元	4,417,733.91	7.1884	31,756,438.44
越南盾	1,033,743,687.00	0.0002875	297,238.52
新加坡元	642.90	5.3214	3,421.15
泰铢	1,000.13	0.2126	212.66
应收账款	-	-	-
其中：美元	1,250,205.56	7.1884	8,986,977.65
其他应收款	-	-	-
其中：美元	1,519,653.54	7.1884	10,923,877.51
越南盾	44,641,000.00	0.0002875	12,835.89
应付账款	-	-	-
其中：美元	17,654.06	7.1884	126,904.44
越南盾	5,400,000.00	0.0002875	1,552.69
其他应付款	-	-	-
其中：美元	1,500,000.00	7.1884	10,782,600.00
泰铢	18,324.50	0.2126	3,896.39

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

## 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

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 37、租赁。报告期内计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额 189.43 万元

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 707.35 万元(单位：万元 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

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租厂房	47,880.00	
合计	47,880.00	

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
直接人工	39,225,771.60	30,053,729.03
直接材料	10,025,045.62	14,565,782.51
折旧和摊销	7,606,875.66	4,632,533.66
其他费用	9,992,479.12	12,704,488.52
合计	66,850,172.00	61,956,533.72
其中：费用化研发支出	66,850,172.00	61,956,533.72
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

报告期内，公司新出资设立子公司烟台德邦新材料有限公司和孙公司德邦科技泰国有限公司。

#### 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：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	
深圳德邦界面材料有限公司	深圳龙岗	1,000.00 万人民币	深圳 龙岗	材料生产和销售	100.00	-	同一控制下企业合并
东莞德邦翌骅材料有限公司	广东东莞	5,154.72169 万人民币	广东 东莞	材料生产和销售	51.00	-	非同一控制下企业合并
威士达半导体科技（张家港）有限公司	江苏张家港	500.00 万人民币	江苏 张家港	材料生产和销售	100.00	-	同一控制下企业合并
德邦（昆山）材料有限公司	苏州昆山	10,000.00 万人民币	苏州 昆山	材料生产和销售	100.00	-	出资设立
德邦（苏州）半导体材料有限公司	苏州吴江	10,000.00 万人民币	苏州 吴江	材料生产和销售	100.00	-	出资设立
四川德邦新材料有限公司	四川眉山	10,000.00 万人民币	四川 眉山	材料生产和销售	100.00	-	出资设立
德邦科技国际有限公司	新加坡	100.00 新加坡元	新加坡	股权投资	100.00	-	出资设立
德邦科技越南有限公司	越南	140 万美元	越南	材料生产和销售	100.00	-	出资设立
德邦科技泰国有限公司	泰国	77.55 万美元	泰国	材料生产和销售	0.01	99.99	出资设立

烟台德邦新材料有限公司	山东烟台	100.00 万人民币	山东烟台	材料销售	100.00	-	出资设立
-------------	------	-------------	------	------	--------	---	------

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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**√适用  不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台京东方材料科技有限公司	山东烟台	山东烟台	材料生产和销售	18	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上。

2024 年 10 月 29 日，公司与北京京东方材料科技有限公司、中节能万润股份有限公司、烟台业达经济发展集团有限公司共同出资设立烟台京东方材料科技有限公司，投资总额为人民币 80,000 万元，其中：公司以货币资金出资人民币 14,400 万元，占投资总额的 18%。截止 2024 年 12 月 31 日，公司尚未实缴出资。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息** 适用  不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明** 适用  不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用  不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用  不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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
递延收益	48,187,434.40	28,467,400.00	-	7,515,661.84	-	69,139,172.56	与资产相关
递延收益	6,659,910.29	-	-	2,912,437.86	-	3,747,472.43	与收益相关
合计	54,847,344.69	28,467,400.00	-	10,428,099.70	-	72,886,644.99	/

## 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	7,515,661.84	4,220,553.41
与收益相关	9,139,783.18	15,380,694.17

合计	16,655,445.02	19,601,247.58
----	---------------	---------------

其他说明：

无

## 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

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户违约风险。为降低信用风险，公司管理层负责厘定信贷限额、信贷审批及实施其他监督程序，以确保采取跟进行动以收回逾期债务。

此外，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

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

##### ① 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。2024年12月31日，公司的带息债务主要为人民币借款合同，金额合计为8,438.91万元。利率变动将可能引起公司债务成本上升及现金流出增加。

##### ② 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

### 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

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	-	278,760,702.08	-	278,760,702.08
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	278,760,702.08	-	278,760,702.08
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 结构性存款	-	278,760,702.08	-	278,760,702.08
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	-	-	18,000,000.00	18,000,000.00
其他非流动金融资产	-	-	18,000,000.00	18,000,000.00
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-

2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 应收款项融资	-	-	42,442,071.79	42,442,071.79
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		278,760,702.08	60,442,071.79	339,202,773.87
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，系公司购买且尚未到期的结构性存款，期末公允价值包含按照预期收益率计算的自起息日起至资产负债表日止的累计预期收益及结构性存款本金。

## 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

公司持有的以公允价值计量的资产因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本企业子公司的情况详见第十节财务报告十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节财务报告十、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

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
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	持股 5%以上的股东

新余泰重投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
烟台方德科技有限公司	解海华持股 35.88%并担任董事、林国成持股 35.88%并担任董事长兼总经理、王建斌持股 23.53%并担任董事、陈昕持股 4.71%并担任监事的企业
烟台德邦一号股权投资中心（有限合伙）	解海华持股 35.88%并担任执行事务合伙人、林国成持股 35.88%、王建斌持股 23.53%、陈昕持股 4.71%的企业
烟台德通电子有限公司	林国成担任董事兼总经理、林国成的配偶担任董事长的企业
烟台联邦化工有限公司	林国成间接控制的企业
烟台联邦科技有限公司	林国成持股 31.84%并担任经理、林国成的配偶持股 68.16%并担任执行董事的企业
威士达国际（文莱）有限公司	陈田安持股 100%并担任执行董事的企业
吉祥海运有限公司	林国成持股 100%并担任董事的企业
香港鸿祥船务有限公司	林国成的配偶持股 100%并担任董事的企业
翌骅实业股份有限公司	对子公司东莞德邦实施重大影响的公司
骆名华	子公司东莞德邦总经理、翌骅实业股份有限公司的控股股东

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
翌骅实业股份有限公司	采购货物	8,202,501.08			4,547,218.81
翌骅实业股份有限公司	委托研发项目	-			2,500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
翌骅实业股份有限公司	销售货物	18,266.81	33,109.02

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳德邦界面材料有限公司	2,000.00	2024.12.6	2025.12.5	否
东莞德邦翌骅材料有限公司	500.00	2024.12.10	2025.12.9	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	682.14	569.62

**(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	翌骅实业股份有限公司	9,293.70	464.69	23,537.20	1,176.86
其他应收款	翌骅实业股份有限公司	188,679.25	18,867.93	188,679.25	9,433.96

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	翌骅实业股份有限公司	126,904.45	840,291.61

## (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：万股 金额单位：万元 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
销售人员	55.22	468.04	-	-	-	-	15.37	440.46
管理人员	89.85	761.57	-	-	-	-	41.86	1,288.56
研发人员	64.05	542.89	-	-	-	-	21.71	649.81
生产人员	11.38	96.46	-	-	-	-	3.20	92.20
工程人员	1.62	13.73	-	-	-	-	0.57	18.52
合计	222.12	1,882.69	-	-	-	-	82.71	2,489.56

## 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
销售人员、管理人员、研发人员、生产人员、工程人员	2023 年度股权激励：第一个和第二个解除限售期的限制性股票激励计划未达到行权条件，第三个尚未行权；2024 年度股权激励：第一个解除限售期的限制性股票激励计划已达到行权条件，第二个、第三个尚未	2023 年度股权激励：第一个和第二个解除限售期的限制性股票激励计划分别于 2024 年、2025 年到期，未达到行权条件，第三个解除限售期时间为 2026 年；2024 年度股权激励：第一个解除限售期的限制性股票激励计	/	/

	行权。	划于 2025 年到期,已达到行权条件,第二个解除限售期时间为 2026 年,第三个解除限售期时间为 2027 年。		
--	-----	--	--	--

其他说明  
无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	&nbsp;以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型计算
授予日权益工具公允价值的重要参数	年化无风险利率、历史波动率、股息收益率
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
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	20,442,548.55

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：万元 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	231.81	-
管理人员	556.82	-
研发人员	285.59	-
生产人员	45.26	-
工程人员	3.45	-
合计	1,122.93	-

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	35,228,210.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

2025年4月18日，公司召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。

根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数。截至2025年3月31日，公司总股本为14,224.00万股，并以扣除回购专用证券账户中股数后的股本140,912,842股为基数，拟派发现金红利总额为人民币35,228,210.50元（含税）。如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，按照每股分配比例不变的原则对分配总额进行调整，并将另行公告具体调整情况。该议案尚需提交公司股东大会审议。

## 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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 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	167,874,501.34	217,848,384.52
1 年以内小计	167,874,501.34	217,848,384.52
1 至 2 年	492,467.56	317,273.40
2 至 3 年	95,289.21	23,741.24
3 至 4 年	1,368.84	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	57,575.30	117,575.30
合计	168,521,202.25	218,306,974.46

(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										
其中：										

按组合计提坏账准备	168,521,202.25	100.00	4,855,362.16	2.88	163,665,840.09	218,306,974.46	100.00	10,447,937.01	4.79	207,859,037.45
其中：										
账龄组合	95,228,133.11	56.51	4,855,362.16	5.10	90,372,770.95	206,336,312.25	94.52	10,447,937.01	5.06	195,888,375.24
合并范围内往来款项	73,293,069.14	43.49	-	-	73,293,069.14	11,970,662.21	5.48	-	-	11,970,662.21
合计	168,521,202.25	100.00	4,855,362.16	2.88	163,665,840.09	218,306,974.46	100.00	10,447,937.01	4.79	207,859,037.45

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	94,581,432.20	4,729,071.61	5
1 至 2 年	492,467.56	49,246.76	10
2 至 3 年	95,289.21	19,057.84	20
3 至 4 年	1,368.84	410.65	30
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	57,575.30	57,575.30	100
合计	95,228,133.11	4,855,362.16	5.10

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款

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

账 龄	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5
1-2年 (含2年)	10
2-3年 (含3年)	20
3-4年 (含4年)	30
4-5年 (含5年)	50

5年以上	100
------	-----

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	10,447,937.01	-5,501,469.92	200.00	91,304.93	-	4,855,362.16
合计	10,447,937.01	-5,501,469.92	200.00	91,304.93	-	4,855,362.16

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	91,304.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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
单位一	43,028,006.93	-	43,028,006.93	25.53	2,151,400.35
单位二	34,224,575.37	-	34,224,575.37	20.31	-
单位三	33,931,298.39	-	33,931,298.39	20.13	-
单位四	13,532,236.74	-	13,532,236.74	8.03	676,611.89
单位五	12,530,953.70	-	12,530,953.70	7.44	626,547.69

合计	137,247,071.13	-	137,247,071.13	81.44	3,454,559.93
----	----------------	---	----------------	-------	--------------

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	578,004,034.49	398,920,780.76
合计	578,004,034.49	398,920,780.76

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 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应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 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**

**(6). 应收股利**

适用 不适用

**(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(8). 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应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (9). 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

#### (10). 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

##### (11). 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	577,798,327.61	396,733,777.06
1 年以内小计	577,798,327.61	396,733,777.06
1 至 2 年	202,548.64	2,414,247.60
2 至 3 年	14,247.60	30,000.00
3 至 4 年	30,000.00	26,208.00
4 至 5 年	26,208.00	-
5 年以上	100	100.00
合计	578,071,431.85	399,204,332.66

**(12). 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
政府补助收入	-	2,400,000.00
保证金及押金	267,357.00	269,357.00
往来款及借款	577,356,548.00	396,170,482.35
其他	447,526.85	364,493.31
合计	578,071,431.85	399,204,332.66

**(13). 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	283,551.90	-	-	283,551.90
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	2,183,845.46	-	-	2,183,845.46
本期转回	-	-	-	-
本期转销	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年12月31日余额	67,397.36	-	-	67,397.36

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

**(14). 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	转销或核销	其他变	

			转回		动	
坏账准备	283,551.90	2,183,845.46		2,400,000.00		67,397.36
合计	283,551.90	2,183,845.46		2,400,000.00		67,397.36

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

#### (15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,400,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
烟台市地方金融监督管理局	政府补助	2,400,000.00	预计不能收回	内部审批流程	否
合计	/	2,400,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

公司于 2022 年 9 月在科创板首发上市成功，根据烟台市人民政府办公室 2019 年 8 月 26 日发布的烟政办发〔2019〕15 号文件《关于进一步支持企业对接资本市场加快上市挂牌的政策的通知》，其中第五和第六条规定：“申请在科创板首发上市成功补助 400 万元，各项补助资金由市、县（市、区）按 6：4 比例分别负担”。公司已满足上述政府补助政策条件，即应获得“首发上市成功”市级补助金额 240 万元，公司向烟台经济技术开发区财政金融局提交了《资本市场开放创新发展引导资金申请表》，并在 2022 会计年度将该金额列入政府补助收入，但至今仍未收到上述补助款项。

2025 年 01 月 15 日国务院发布《国务院关于规范中介机构为公司公开发行股票提供服务的规定》，其中第十条规定“地方各级人民政府不得以股票公开发行上市结果为条件，给予发行人或者中介机构奖励。”根据上述最新的政策变化，公司经审慎判断上述 240 万政府补助已不能收回，对账面按应收金额确认的 240 万元政府补助进行核销处理。

#### (16). 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
单位一	435,670,678.88	75.37	内部往来款	1 年以内	-
单位二	98,567,876.00	17.05	内部往来款	1 年以内	-

单位三	18,103,239.20	3.13	内部往来款	1年以内	-
单位四	14,132,153.92	2.44	内部往来款	1年以内	-
单位五	10,782,600.00	1.87	内部往来款	1年以内	-
合计	577,256,548.00	99.86	/	/	

**(17). 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	263,871,501.42	-	263,871,501.42	179,648,174.34	-	179,648,174.34
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	263,871,501.42		263,871,501.42	179,648,174.34	-	179,648,174.34

**(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳德邦界面材料有限公司	10,575,970.25	-	-	-	-	769,271.20	11,345,241.45	-
东莞德邦翌骅材料有限公司	31,821,965.32	-	4,788,776.00	-	-	660,130.46	37,270,871.78	-
威士达半导体科技（张家	2,614,209.88	-	-	-	-	-287,985.13	2,326,224.75	-

港)有限公司								
德邦(昆山)材料有限公司	100,215,028.89	-	-	-	-	342,032.42	100,557,061.31	-
德邦(苏州)半导体材料有限公司	12,271,000.00	-	17,000.00	-	-		12,288,000.00	-
四川德邦新材料有限公司	22,150,000.00	-	77,850,000.00	-	-	84,102.13	100,084,102.13	-
合计	179,648,174.34	-	82,655,776.00	-	-	1,567,551.08	263,871,501.42	-

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 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	953,175,573.20	748,859,124.29	798,339,801.03	624,928,848.00
其他业务	36,292,106.81	36,235,793.13	11,621,394.72	8,737,748.23
合计	989,467,680.01	785,094,917.42	809,961,195.75	633,666,596.23

## (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	母公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
集成电路封装材料	19,096,156.36	7,805,650.53	19,096,156.36	7,805,650.53
智能终端封装材料	226,340,624.58	109,947,425.74	226,340,624.58	109,947,425.74
新能源应用材料	655,090,494.88	606,632,701.97	655,090,494.88	606,632,701.97
高端装备应用材料	52,648,297.38	24,473,346.05	52,648,297.38	24,473,346.05
其他	36,292,106.81	36,235,793.13	36,292,106.81	36,235,793.13

按经营地区分类				
国内	955,531,063.03	758,962,075.85	955,531,063.03	758,962,075.85
国外（含中国港澳台地区）	33,936,616.98	26,132,841.57	33,936,616.98	26,132,841.57
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	989,467,680.01	785,094,917.42	989,467,680.01	785,094,917.42
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
经销	390,777,654.16	243,666,754.77	390,777,654.16	243,666,754.77
直销	598,690,025.85	541,428,162.65	598,690,025.85	541,428,162.65
合计	989,467,680.01	785,094,917.42	989,467,680.01	785,094,917.42

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	-	-
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	-	-
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	-	-
理财利息收入	6,288,396.47	9,511,102.14
合计	6,288,396.47	9,511,102.14

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	-422,108.10	
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	3,984,294.80	
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	90,702.08	
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	6,630,319.45	
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	6,372,709.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,738,808.97	
少数股东权益影响额（税后）	145,029.82	
合计	13,772,079.40	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益	5,228,707.08	系增值税进项税额加计扣除金额。
其他收益	7,515,661.84	系与资产相关的政府补助在本报告期内的摊销金额。

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	4.30	0.69	0.69

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.59	0.59
-------------------------	------	------	------

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：解海华

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用