

湖北鼎龙控股股份有限公司

2025 年半年度报告

公告编号：2025-062



2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱双全、主管会计工作负责人姚红及会计机构负责人(会计主管人员)王章艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	9
第三节	管理层讨论与分析	13
第四节	公司治理、环境和社会	35
第五节	重要事项	37
第六节	股份变动及股东情况	48
第七节	债券相关情况	54
第八节	财务报告	58

备查文件目录

一、载有公司负责人朱双全先生、主管会计工作负责人姚红女士、会计机构负责人（会计主管人员）王章艳女士签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人朱双全先生签名的2025年半年度报告文本原件。

四、其他有关资料：

备查文件备置地点：董事会办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
鼎龙股份、鼎龙、本公司、公司、上市公司	指	湖北鼎龙控股股份有限公司
共同实际控制人	指	朱双全、朱顺全
湖北鼎龙先进材料研究院	指	湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司，本公司全资子公司
芯屏科技	指	湖北芯屏科技有限公司，本公司全资子公司
鼎龙（宁波）新材料	指	鼎龙（宁波）新材料有限公司，本公司全资子公司
鼎龙（仙桃）新材料	指	鼎龙（仙桃）新材料有限公司，本公司全资子公司
湖北鼎龙新材料	指	湖北鼎龙新材料有限公司，本公司全资子公司
珠海华达瑞	指	珠海华达瑞产业园服务有限公司，本公司全资子公司
三宝新材	指	湖北三宝新材料有限公司，本公司全资子公司
上海鼎宸	指	上海鼎宸半导体材料有限公司，本公司全资子公司
鼎汇微电子	指	湖北鼎汇微电子材料有限公司，本公司控股子公司
柔显科技	指	武汉柔显科技股份有限公司，本公司控股子公司
鼎泽新材料	指	武汉鼎泽新材料技术有限公司，本公司控股子公司
鼎龙（潜江）新材料	指	鼎龙（潜江）新材料有限公司，本公司控股子公司
鼎龙汇盛	指	湖北鼎龙汇盛新材料有限公司，为鼎汇微电子全资子公司
鼎龙芯盛	指	湖北鼎龙芯盛科技有限公司，为鼎龙（潜江）新材料全资子公司
柔显（仙桃）	指	柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司，为柔显科技全资子公司
鼎泽（仙桃）	指	鼎泽（仙桃）新材料技术有限公司，为鼎泽新材料全资子公司
珠海名图超俊	指	珠海名图超俊科技有限公司，为芯屏科技全资子公司
旗捷投资	指	浙江旗捷投资管理有限公司，为芯屏科技全资子公司
旗捷科技	指	杭州旗捷科技股份有限公司，为芯屏科技控股子公司
绩迅科技	指	北海绩迅科技股份有限公司，为芯屏科技控股子公司
股东大会、董事会、监事会	指	公司股东大会、董事会、监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会

元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、上年同期	指	2025年1月-6月、2024年1月-6月
二、专业释义		
化学机械抛光/CMP	指	是化学腐蚀与机械磨削相结合的一种抛光方法，用于精密加工领域，是目前唯一能够实现晶片全局平坦化的实用技术和核心技术
CMP 抛光垫	指	化学机械抛光中的核心耗材之一，主要作用是储存和运输抛光液、去除磨屑和维持稳定的抛光环境等
CMP 抛光液	指	化学机械抛光中，与抛光垫搭配使用的液体配方工艺材料，包含研磨粒子和化学组分，与抛光垫共同提供化学作用力与机械作用力
CMP 清洗液	指	化学机械抛光后，针对晶圆表面附着的颗粒、有机残留物有清除作用的配方清洗溶液
黄色聚酰亚胺浆料 YPI	指	聚酰亚胺（PI）基板材料以其优良的耐高温特性、良好的力学性能以及优良的耐化学稳定性而成为柔性显示器件基板的首选材料。YPI 是生产柔性 OLED 显示屏幕的主材之一，在 OLED 面板前段制造工艺中涂布、固化成 PI 膜（聚酰亚胺薄膜），替换刚性屏幕中的玻璃材料，实现屏幕的可弯折性
光敏聚酰亚胺浆料 PSPI	指	光敏聚酰亚胺(PSPI)是 OLED 显示制程的光刻胶，是除发光材料外的核心主材，拥有优异的热稳定性、良好的机械性能、化学和感光性能，在 OLED 制程中用于平坦层、相素定义层、支撑层三层
薄膜封装材料 TFE-INK	指	INK 是柔性显示面板的封装材料，在柔性 OLED 薄膜封装工艺中，通过喷墨打印的方式沉积在柔性 OLED 器件上，起到隔绝水氧，释放无机层应力作用的有机高分子材料
半导体封装 PI	指	PI（聚酰亚胺）是半导体封装的关键原材料，承担钝化、绝缘、应力缓冲、隔热、图案化等功能。公司目前全面布局半导体封装 PI，产品覆盖非光敏 PI、正性 PSPI 光刻胶和负性 PSPI 光刻胶
封装光刻胶 PSPI	指	封装光刻胶 PSPI 是一种光敏性聚酰亚胺材料，兼具光刻胶的图案化和树脂薄膜的应力缓冲、介电层等功能，主要应用于晶圆级封装（WLP）中的凸块（Bumping）制造工艺中，使用时先涂覆在晶圆表面，再经过曝光显影、固化等工艺，可得到图案化的薄膜
临时键合胶 TBA	指	临时键合胶作为超薄晶圆减薄、拿持的核心材料，可将器件晶圆临时固定在承载载体上，从而为超薄器件晶圆提供足够的机械支撑，防止器件晶圆在后续工艺制程中发生翘曲和破片，最后临时键合胶可通过光、热和力等解键合方式完成超薄晶圆的释放。临时键合胶在先进封装中的应用领域主要是 2.5D/3D 封装

集成电路用光刻胶	指	光刻胶是由感光材料、成膜树脂、溶剂三种主要成分和其他助剂组成的对光敏感的混合液体。是通过紫外光、深紫外光、电子束、离子束、X 射线等光照射或辐射，其溶解度发生变化的耐蚀刻薄膜材料。集成电路用光刻胶主要包括：紫外宽谱光刻胶、g 线（436nm）光刻胶、i 线（365nm）光刻胶、KrF 光刻胶、干式 ArF 光刻胶、浸没式 ArF 光刻胶、EUV 极紫外光刻胶、聚酰亚胺光刻胶等
KrF（248nm）光刻胶	指	KrF 光刻胶采用氟化氪（KrF，248nm）准分子激发态激光光源，是第一个采用化学放大技术的光刻胶，以聚对羟基苯乙烯及其衍生物为成膜树脂，以碘鎗盐或硫鎗盐为光致产酸剂。由于采用化学放大技术，因此感光速率快、分辨率高，可应用于 0.25-0.13μm 工艺线宽。结合分辨率增强技术（Resolution Enhancement Technique，RET），可以进一步应用于 0.11μm 甚至 90nm 工艺线宽
干式 ArF（193nm）光刻胶	指	ArF 光刻胶以氟化氪（ArF，193nm）为曝光光源，采用化学放大技术，以聚脂环族丙烯酸酯及其共聚物为成膜树脂，主要以硫鎗盐为光致产酸剂。干式 ArF 光刻胶应用于 90-45nm 工艺线宽
浸没式 ArF 光刻胶	指	ArFi（193nm）浸没式光刻胶以氟化氪（ArF）为曝光光源+浸没液体，ArFi 浸没式曝光技术在镜头和光刻胶之间充满水，利用水的高折射率来提高光刻工艺的分辨率。ArFi 浸没式光刻胶须在光致产酸剂及添加剂方面做相应调整，且应用时辅助以顶部涂层（Top coat）或在光刻胶中加入挡水层成分（Topcoat-less）以防止光刻胶中各组分被水溶出。浸没式光刻技术辅助以相移光掩模、邻近效应校正等分辨率增强技术，并结合多重曝光技术，可应用于 45-7nm 工艺线宽
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带等
通用耗材	指	指由非打印机厂商全新生产的适合某些特定打印机使用的耗材
再生耗材	指	指由专业厂商将废旧耗材（硒鼓、墨盒）经过再加工后可再次使用的打印耗材
墨粉、碳粉	指	学名调色剂（Toner）、静电显影剂，是显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一。化学/聚合碳粉区别于常见的物理粉碎法制备碳粉，是采用化学方式，经分散、聚合改性而成
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括 CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片
显影辊	指	硒鼓中重要的核心组成部件，是使光导体上的静电潜像显影用的辊，具有显影作用和传粉作用，对图像密度有影响

载体	指	一种内核为铁氧体磁性材料，表面包覆一层高分子树脂的复合材料。载体是双组分显影剂中重要的成份之一，既要带电性还要带磁性，借助载体的磁性，碳粉能更好的附着在显影器上，得到更好的印刷效果
墨盒	指	是喷墨打印机中用来存储打印墨水，并最终完成打印的部件，隶属于打印耗材。其中：再生墨盒是对用过的废弃墨盒进行回收，把无法再利用的部件进行环保技术销毁并换新，生产出的产品达到耗材工业标准的兼容墨盒
硒鼓/卡匣	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由 OPC 鼓、碳粉、充电辊、显影辊、清洁组件、塑胶组件等构成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	鼎龙股份	股票代码	300054
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北鼎龙控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎龙股份		
公司的外文名称（如有）	Hubei Dinglong CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DING LONG		
公司的法定代表人	朱双全		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨平彩	黄云
联系地址	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号
电话	027-59720699	027-59720677
传真	027-59720699	027-59720677
电子信箱	ypc@dl-kg.com	huangyun@dl-kg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用√不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用√不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是√否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,731,520,814.31	1,518,820,575.17	14.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,042,363.19	217,840,452.87	42.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	293,751,951.04	196,673,731.26	49.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	438,900,688.51	340,815,862.80	28.78%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.23	43.48%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.23	43.48%
加权平均净资产收益率	6.64%	4.86%	1.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,816,716,922.14	7,394,760,416.32	19.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,813,119,492.82	4,502,976,558.73	6.89%

截至披露前一交易日的公司总股本：

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	945,164,142
--------------------	-------------

注：截至本报告披露日，公司总股本因 2024 年股票期权激励计划自主行权增加 6,881,551 股，因此公司总股本由 938,282,591 股变更为 945,164,142 股。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√是 ☐否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3291
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

☐适用 ☒不适用

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,835,775.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,679,146.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,262,173.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,112.31	
减：所得税影响额	3,319,704.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,295,315.28	
合计	17,290,412.15	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

鼎龙股份是国内领先的关键大赛道领域中各类核心创新材料的平台型公司，目前重点聚焦半导体创新材料领域中：半导体制造用CMP工艺材料和晶圆光刻胶、半导体显示材料、半导体先进封装材料三个细分板块，并持续在其他相关大应用领域的创新材料端进行拓展布局。此外，公司在传统打印复印通用耗材业务领域进行了全产业链布局。

（一）业务概要

1、半导体业务

（1）半导体制造用—CMP制程工艺材料

CMP抛光材料是集成电路制造中至关重要的半导体材料，根据SEMI数据，CMP抛光材料在集成电路制造材料成本中占比7%，其中CMP抛光垫、CMP抛光液、CMP清洗液合计占CMP抛光材料成本的85%以上。根据TECHCET最新预测显示，2024年全球CMP耗材市场预计将达35亿美元，至2027年将进一步增长至42亿美元。公司致力于为下游晶圆厂客户提供整套的一站式CMP核心材料及服务，持续提升系统化的CMP环节产品支持能力、技术服务能力、整体方案解决能力，努力成为国内首家也是唯一一家集成电路CMP环节全产品综合性方案提供商。目前，在CMP抛光垫产品方面，公司是国内唯一一家全面掌握CMP抛光垫全流程核心研发技术和生产工艺的CMP抛光垫供应商，确立CMP抛光垫国产供应龙头地位，产品深度渗透国内主流晶圆厂客户，成为部分客户的第一供应商，被多家晶圆厂核心客户评为优秀供应商；在CMP抛光液产品方面，公司全面开展全制程CMP抛光液产品布局，搭配自主研磨粒子在客户端持续推广、导入，逐步形成规模销售；在清洗液产品方面，公司铜制程CMP后清洗液持续稳定获得订单，其他制程抛光后清洗液产品结合整体业务战略安排进行开发验证，持续完善业务布局。



图3.1.1：鼎龙CMP制程工艺材料业务概况

（2）半导体制造用—高端晶圆光刻胶

晶圆光刻胶是半导体光刻工艺中的关键材料，目前国内在先进的KrF、ArF光刻胶领域尚未实现大规模量产，而KrF、ArF光刻胶因其覆盖了从 0.25 μm 到 7nm 的主要半导体先进制造工艺，是现阶段迫切要实现国产化技术突破的半导体关键材料。据CEMIA统计，预计到2025年，中国集成电路晶圆制造用光刻胶市场规模将达到37.64亿元，其中KrF与ArF光刻胶市场规模将达到25.01亿元。公司着力攻克高端KrF/ArF光刻胶自主化难关，实现高端光刻材料产业化，推动高端光刻胶国内自主化供应进程。



图3.1.2: 鼎龙高端晶圆光刻胶业务概况

(3) 半导体显示材料

显示产业在电子信息产业中占据重要地位, 是国家战略性支柱产业, 其中OLED是现阶段显示产业发展的重点领域。从终端应用来看, 智能手机是当前OLED领域最大的应用市场, 占比超过70%, 且2024年增长势头强劲。AMOLED产能的持续释放及其向低阶产品市场的不断渗透, 推动AMOLED智能手机面板销量进一步发展。此外, 中大尺寸OLED技术快速发展, 应用渗透率未来可能持续提升。近年来, OLED面板需求持续提升, 国内显示面板企业对新一代显示技术AMOLED产线大力投建, 国内终端AMOLED面板市场规模持续扩张, 其上游OLED材料未来市场空间广阔。公司紧抓半导体显示材料产业的战略发展机遇期, 布局多款新型显示材料, 目前YPI、PSPI、TFE-INK产品已在客户端规模销售, 并成为国内大部分主流显示面板客户YPI、PSPI产品的第一供应商, 确立YPI、PSPI产品国产供应领先地位。同时对标国际一流水平, 与客户共同探索未来显示技术工艺路线及相应材料应用方向, 努力成为新型显示前沿技术的创新材料支持商。



图3.1.3: 鼎龙半导体显示材料业务概况

(4) 半导体先进封装材料

先进封装是超越摩尔定律的关键赛道, 同时在全球半导体产业博弈升级的背景下, 先进封装有望成为国内半导体制程节点持续发展的突破口。根据Yole数据预测, 全球先进封装市场规模将由2022年的443亿美元, 增长到2028年的786亿美元, 年复合成长率为10.6%。目前国内先进封装技术处于发展阶段, 上游先进封装材料环节较为薄弱, 供应链自主化程度低, 高端稀缺的关键封装材料基本被海外供应商垄断, 市场空间广阔。公司围绕半导体先进封装上游几款自主化程度低、技术难度高、未来增量空间较大的材料产品进行布局, 快速推动先进封装材料项目的产品开发验证, 获取客户订单, 加速放量进展, 力争在高端封装材料市场中开拓出新的市场空间。

产品名称：半导体封装PI、临时键合胶

应用领域：半导体先进封装环节

下游客户：主流封测厂、晶圆厂客户

市场地位：2024年，公司半导体封装PI、临时键合胶产品取得首张订单

2025年开始销售放量



图3.1.4：鼎龙半导体先进封装材料业务概况

(5) 集成电路芯片设计和应用

集成电路芯片设计是集成电路产业链上游的重要环节。公司子公司旗捷科技是一家集研发、生产与销售为一体的具有专业集成电路设计与应用能力企业，深耕打印复印耗材芯片细分领域 18 年，拥有自主知识产权产品，国内领先的公司自有芯片分析实验室，是国家高新技术企业，纳入国家发改委重点布局软件企业，是国家级专精特新小巨人企业。公司稳步完善芯片产品矩阵，同时针对芯片制造环节部分关键技术的问题，积极在半导体设备配件领域进行布局和探索。



图3.1.5：鼎龙集成电路芯片设计和应用业务概况

2、打印复印通用耗材业务

打印复印通用耗材行业市场竞争模式较为成熟，通用耗材市场份额更多倾向综合实力强、具有技术卡位和规模优势、品牌影响力较大、产品价低质优的头部企业。公司以全产业链运营为发展思路，上游提供彩色聚合碳粉、显影辊等打印复印耗材核心原材料，下游销售硒鼓、墨盒两大终端耗材产品，实现产业上下游的联动，支持公司的竞争优势地位。目前，公司是全球激光打印复印通用耗材生产商中产品体系最全、技术跨度最大、以自主知识产权和专有技术为基础的市场导向型创新整合商。彩色碳粉领域，公司是国内唯一掌握四种颜色制备工艺，且规模最大、产品型号最齐全、技术最先进的兼容彩粉企业；再生墨盒领域，子公司绩迅科技是国家工信部再制造墨盒产品认定的首家企业，是国家级专精特新小巨人企业。

产品名称：彩色碳粉、载体、显影棍、硒鼓、墨盒

应用领域：打印复印成像

下游客户：跨境电商公司、打印复印耗材经销商及代理商等

市场地位：

- 国内唯一掌握四种颜色制备工艺，且规模最大、产品型号最齐全、技术最先进的兼容彩粉企业
- 全球激光打印复印通用耗材生产商中产品体系最全、技术跨度最大、以自主知识产权和专有技术为基础的市场导向型创新整合商
- 国家工信部再制造墨盒产品认定的首家企业，国内再生墨盒细分领域龙头企业



图3.1.6：鼎龙打印复印通用耗材业务概况

上述业务具体情况详见《2024年年度报告》“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况”、“二、报告期内公司从事的主要业务”部分内容。

（二）经营情况与主要业绩驱动因素

鼎龙股份是国内领先的关键大赛道领域中各类核心创新材料的平台型公司，目前重点聚焦半导体创新材料领域中：半导体制造用 CMP 工艺材料和晶圆光刻胶、半导体显示材料、半导体先进封装材料三个细分板块，并持续在其他相关大应用领域的创新材料端进行拓展布局。在材料创新平台的搭建过程中，鼎龙一直坚持“四个同步”：一是坚持材料技术创新与上游原材料自主化培养同步；二是坚持材料技术创新与用户验证工艺发展同步；三是坚持材料技术创新与人才团队培养同步；四是坚持材料技术的进步与知识产权建设同步，以此引领企业持续创新发展。

2025年上半年度，公司实现营业收入17.32亿元，较上年同期增长14.00%；实现归属于上市公司股东的净利润3.11亿元，较上年同期增长42.78%。其中，今年第二季度：实现营业收入9.08亿元，环比增长10.17%，同比增长11.94%；实现归属于上市公司股东的净利润1.70亿元，环比增长20.61%，同比增长24.79%。经营业绩变动的原因主要系：

①半导体业务保持收入、利润持续增长的积极态势。报告期内，公司CMP抛光材料、半导体显示材料产品在国内主流晶圆厂、显示面板厂客户的渗透力度提升，半导体先进封装材料新品的销售起量陆续推进，驱动半导体业务整体收入增长。同时，随着量能增加带来的规模效益，以及供应链管理的持续优化、生产工艺的持续改良，半导体业务保持了较强的盈利能力，该业务的归母净利润规模同比大幅增长。

②公司降本控费工作持续推进，运营效率进一步提升。报告期内，公司结合业务端实际情况，在工艺、动力、集采、维修等方面实施精细化管控，在保障或提升效益的同时降低成本，从而提升了公司的盈利能力。

③报告期内，公司高端晶圆光刻胶新业务尚处于持续投入期，从而影响归母净利润3,376万元。同时，公司加强半导体业务的市场开拓力度与资源配置，各产品在客户端送样、验证、获取订单的型号数量持续增加，相关费用同比增加，一定程度上影响了本报告期的归母净利润水平，但为下半年公司各半导体材料产品在客户端进一步渗透提供了支持。

④报告期内，因实施上市公司股权激励计划，计提股份支付费用2,695万元，从而影响公司归母净利润2,260万元。

本报告期，公司经营性现金流量净额为4.39亿元，同比增长28.78%，现金流情况良好，为公司各项业务的发展、投入提供了有力支持。公司维持较高研发投入力度，报告期内研发投入金额2.50亿元，较上年同期增长13.92%，占营业收入的比例为14.41%，为各类新产品及配套资源的快速布局提供了坚实的支撑，创新能力持续提升。

2025年上半年度，公司持续提升治理能力与综合竞争力，巩固各领域荣誉资质：在可持续绿色发展方面，公司发布首份《可持续发展报告》，首次获得国内权威金融数据平台万得Wind的ESG“A”评级。公司持续践行“绿色智造”理念，公司

与控股子公司—鼎汇微电子荣获湖北省绿色工厂，通过ISO 50001能源管理体系认证，以科技创新驱动绿色转型，为可持续发展注入新动能。此外，鼎汇微电子、鼎泽新材料、柔显科技荣获湖北省中小企业技术中心资质；公司OLED显示屏用无氟光敏聚酰亚胺材料产品获得中国电子材料协会创新突破项目奖。

公司主要业务进展情况如下：

1、半导体业务

公司半导体板块业务（含半导体材料业务及集成电路芯片设计和应用业务）实现主营业务收入9.43亿元（其中芯片业务收入已剔除内部抵消），同比增长48.64%，营业收入占比提升至54.75%水平。各细分业务具体进展如下：

（1）CMP抛光垫：2025年上半年度，实现产品销售收入4.75亿元，同比增长59.58%；其中今年第二季度实现产品销售收入2.56亿元，环比增长16.40%，同比增长56.64%，再创历史单季收入新高，产品月销量从第二季度开始稳定在3万片以上，市场渗透率持续加深，CMP抛光垫国产龙头地位进一步稳固。

抛光硬垫方面，在本土晶圆厂客户的成熟制程稳定供应，并持续提升抛光垫产品所应用的技术节点，其销售占比及客户范围持续开拓，同时在外资晶圆厂客户的市场推广也在持续进行中；武汉本部抛光硬垫产线产能至2025年一季度末已提升至月产4万片左右（即年产约50万片），产能利用率持续提升；原材料自主化程度加深，自制微球已在仙桃厂房顺利进入试生产阶段，产品综合竞争力提升。

抛光软垫方面，潜江工厂在上半年继续保持盈利，软垫及缓冲垫持续稳定放量供应，业内的知名度提高；分别获得了国内主流大硅片和碳化硅客户精抛软垫订单，为公司进军硅片抛光行业打下坚实基础，为未来业绩增长开发出新的方向。

（2）CMP抛光液及清洗液：2025年上半年度，实现产品销售收入1.19亿元，同比增长55.22%；其中今年第二季度实现产品销售收入6,340万元，环比增长14.88%，同比增长56.63%。报告期内，公司铜制程抛光液成功实现首次订单突破，其他在售CMP抛光液型号稳定上量，在测品类加速验证、导入，同时自产研磨粒子的供应链优势凸显；公司仙桃工厂所生产的氧化硅磨料及其抛光液产品获得客户技术认可，产能稳定攀升；搭载氧化铝研磨粒子的抛光液产品客户需求度提高，已有存量客户端供应量稳定扩增，同时在更多新客户端测试验证；搭载自产氧化铈磨料的抛光液产品开始在客户端导入验证，反馈良好；铜及阻挡层抛光液在已有客户加速导入，同时获得国内多家客户的验证准入资格，进入技术评估阶段。此外，产品组合方案持续完善，多晶硅抛光液与配套清洗液的产品组合方案获得国内主流逻辑晶圆厂客户技术认可，取得“抛光液+清洗液”的组合订单。公司CMP抛光液、清洗液产品市场渗透的加深与新品订单的增长，将为全年销售收入的增长注入新动能。

（3）半导体显示材料：2025年上半年度，实现产品销售收入2.71亿元，同比增长61.90%；其中今年第二季度实现产品销售收入1.41亿元，环比增长7.82%，同比增长44.75%。报告期内，YPI产品的市场占有率进一步提升，仙桃产业园年产800吨二期项目已经开始试运行，为下半年销售持续放量做好产能储备；PSPI产品的市场占有率继续攀升，月出货量创新高，国内主流显示面板厂客户的渗透程度持续加深；TFE-INK产品持续进行市场突破，下半年出货量有望进一步增加。新产品方面，无氟光敏聚酰亚胺（PFAS Free PSPI）、黑色像素定义层材料（BPDFL）的客户验证持续推进，目前验证反馈结果良好。

（4）高端晶圆光刻胶：2025年上半年，公司浸没式ArF及KrF晶圆光刻胶业务持续推进。在技术平台建设方面，已经建成有机合成技术平台（开发特殊单体，光致产酸剂，淬灭剂和其他功能小分子添加剂）、高分子合成技术平台（开发主体树脂和树脂添加剂）、纯化技术平台（原材料的精制技术开发）、配方开发技术平台，四大技术平台覆盖晶圆光刻胶从原材料，纯化到配方的所有核心技术，做到全流程、全链条自主可控。

产品开发方面，公司已布局近30款高端晶圆光刻胶，超过15款产品已送样给客户验证，其中超过10款进入加仑样测试阶段，整体测试进展顺利，其中有数款产品有望在今年下半年全力冲刺订单。

生产线建设方面，公司潜江一期年产30吨 KrF/ArF高端晶圆光刻胶产线具备批量化生产及供货能力，同时承担工艺放大的开发重任，目前产线运行顺利；二期年产300吨KrF/ArF高端晶圆光刻胶量产线建设在按计划顺利推进中，主体设备基本安装完毕，正在进行工艺管件、阀门等和自控系统的安装，计划今年第四季度进入全面试运行阶段，二期量产线具备高度自动化和信息化的特点，以全面保障未来量产的稳定性。

供应链管理方面，公司开发出KrF、ArF光刻胶专用树脂及其高纯度单体、光致产酸剂等关键材料，同时在国内寻求有

实力的合作伙伴，实现从关键材料到光刻胶产品自主可控的全流程国产化，符合下游客户产业链供应链安全自主可控的需求。体系建设方面，公司已搭建全链条、全过程、全员参与的三位一体的预防性质量管理体系，建立先进的光刻胶检测分析实验室和应用评价实验室，保障产品质量的一致性和可靠性。

（5）半导体先进封装材料：2025年上半年度，半导体先进封装材料产品进入销售初步起量阶段，新产品的验证导入及市场推广持续推进。半导体封装PI方面，公司已布局7款产品，目前共有2款产品取得共3家客户的订单，在售型号数量及覆盖客户数量进一步增加，推动订单增长持续加速。临时键合胶方面，公司在已有客户持续稳定规模出货中。此外，公司持续关注并推动重点产品在国内各主流封测厂客户的验证导入情况，进一步开拓新的重点客户群体，努力打开新的业绩增长空间及产品布局拓展机会。

（6）集成电路芯片设计 and 应用：报告期内，打印耗材芯片产品单价受市场竞争影响有所下滑，影响芯片产品销售收入及归母净利润同比下滑。公司推出多款具有市场竞争力的新品，进一步丰富和完善了芯片产品矩阵；通过持续优化芯片设计方案，产品性能与成本效益得到显著增强，巩固了公司在核心业务领域的领先地位。同时，公司积极落实在半导体产业链关键环节的战略布局，在半导体设备零部件领域取得突破，与各家国内主流晶圆厂商的技术研发合作持续深化，相关核心技术攻关进展顺利。

2、打印复印通用耗材业务

本报告期，公司打印复印通用耗材业务实现营业收入7.79亿元（不含通用耗材芯片），同比下降10.12%；归母净利润水平亦受终端市场需求影响，同比有所下滑。公司耗材业务以利润目标为核心导向，坚定地推进降本控费与提质增效等专项工作，通过优化运营效率、提升核心产品竞争力，全力保障传统耗材业务的稳健经营：报告期内，公司持续关注各项重点运营费用的管控成效，其中十五项重点运营费用合计同比降幅13%；优化人员组织架构，推行人效提升各项举措，人均创收水平基本持平，其中下游耗材成品墨盒板块业务人均创收、人均创利指标均同比有所提升；持续关注风险管控并减少风险损失，应收账款、存货总规模均较年初下降。

二、核心竞争力分析

1、技术竞争力

（1）技术积累整合优势

鼎龙自成立以来持续聚焦关键创新材料领域，实现了彩色聚合碳粉、CMP抛光垫、CMP抛光液及清洗液、柔性显示材料YPI、PSPI、TFE-INK、半导体封装PI、临时键合胶等核心材料的技术突破和产业化生产，并将二十多年来产品开发和成果转化的技术经验进行积累、整合，打造覆盖有机合成、高分子合成、无机非金属、物理化学等领域的七大技术平台。这能将公司丰富的技术经验运用到新项目的开发过程中，加快公司新项目推进速度，帮助公司在行业潜在竞争中更快更好地推出新产品，提升公司核心竞争力。



图 3.2.1：核心竞争力——鼎龙七大材料技术平台

(2) 自主应用评价验证优势

鼎龙坚持材料技术创新与用户验证工艺发展同步，在新产品开发过程中就自主搭建产品应用评价实验室，现已建成CMP抛光材料、新型显示材料、先进封装材料、晶圆光刻胶、打印复印通用耗材五大应用评价验证体系。在产品开发阶段，这能帮助公司通过实际应用工艺对材料产品的各项指标及应用性能进行分析，提升产品性能与客户需求的匹配度和在客户端验证的成功率，缩短材料项目从开发到导入的时间周期；在批量销售阶段，能帮助公司加深材料应用理解，更好地保障产品在客户端规模应用的稳定性。



图 3.2.2：鼎龙自主应用评价验证体系布局

(3) 完善的知识产权布局优势

公司坚持材料技术的进步与知识产权建设同步：通过知识产权检索分析为新研发项目提供专利信息赋能，加快研发进度；充分论证材料产品的自主知识产权，为公司相关新材料产品的市场推广做好专利预警工作，排除专利风险；研究布局核心产品专利，保护自身技术成果，构建企业创新发展的知识产权护城河。

截至2025年6月30日，公司已获授及在申请中的专利共1,301项，其中已获得授权的专利1,052项，包括外观设计专利

108项、发明专利397项、实用新型专利547项；拥有软件著作权与集成电路布图设计110项。2025年上半年度，公司持续完善专利数据库建设，积极布局CMP抛光垫、抛光液、柔性显示PSPI等主要产品的核心专利，持续加大各类新产品在海内外的不侵权分析及风险排查，为公司创新发展及市场推广保驾护航。2025年7月，公司“一种抛光垫、聚氨酯抛光层及其制备方法（专利号：ZL201710769743.9）”专利被评选为第二届湖北专利奖金奖，彰显公司在核心技术领域突破的成果与知识产权实力。

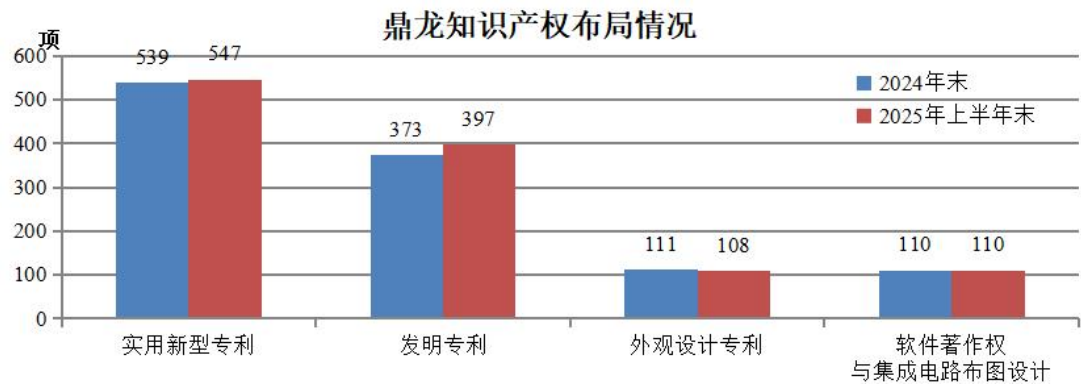


图3.2.3：鼎龙知识产权布局情况

2、市场竞争力

（1）供应链自主化优势

鼎龙坚持材料技术创新与上游原材料自主化培养同步，持续提升公司产品上游供应链的自主化程度。在半导体材料业务板块，供应链自主化有助于保障公司产品生产的自主可控、安全稳定，满足半导体行业客户对供应安全、品质稳定的核心诉求，并能在大规模量产阶段带来潜在的材料成本优势，此外供应链自主化也有助于从原料入手对产品进行定制开发，从而提升公司半导体材料产品的市场竞争力。在打印复印通用耗材板块，公司布局了耗材成品上游核心原材料—彩色聚合碳粉、耗材芯片和显影辊等，这对公司耗材成品的原料支持、产品品质、产业信息传递等提供了帮助，提升了公司耗材产品的竞争优势。

（2）产业链战略布局优势

公司秉承产业链布局的战略思路，在各业务领域进行了横向或纵向拓展布局，充分利用公司技术资源、行业资源、市场资源，加快公司新产品的市场拓展速度，降低营销成本，提高业务运营效率，强化了各业务领域的整体市场竞争力。在集成电路制造领域，公司在前段工艺围绕CMP抛光环节横向布局半导体CMP制程工艺多款核心材料，拓展高端晶圆光刻胶产品。切入先进封装材料领域，除了拓展与集成电路封测客户的交流合作外，也为部分已有晶圆厂客户新增提供先进封装材料产品。在新型显示领域，公司围绕柔性OLED显示屏制造用的上游核心半导体显示材料进行布局，推出YPI、PSPI、TFE-INK等一系列关键新型柔性显示材料，开发无氟PSPI、BPD、低介电INK等新一代OLED显示材料产品。在打印复印通用耗材产业，公司完成了从上游耗材核心原材料到耗材终端成品的全产业链布局，上下游产业联动，支持公司在耗材产业领域的竞争优势。

（3）研发生产基地前瞻性布局优势

公司结合半导体业务各领域产品的研发导入及市场推广进展，前瞻性进行研发、生产基地的建设布局，以保障公司在研在测产品有充足的研发资源，规模放量产品有足量的产能储备，助力公司半导体业务的快速推进。目前，公司已完成武汉本部、鼎龙潜江光电半导体材料产业园、鼎龙仙桃光电半导体材料产业园三大产业布局，给公司各类半导体材料产品的持续放量提供产能储备。未来，公司也将根据业务发展情况，提前完成研发及生产线的布局，为公司各产品在市场端的快速推广保驾护航。



图3.2.4：公司武汉本部、鼎龙潜江光电半导体材料产业园、鼎龙仙桃光电半导体材料产业园（从左至右）

(4) 半导体行业下游客户信任优势

公司半导体CMP制程工艺材料领域的CMP抛光垫、CMP抛光液、清洗液产品，半导体显示材料领域的YPI、PSPI、TFE-INK产品等，在半导体产业链下游的国内主流晶圆厂、显示面板厂客户放量销售并稳定供货，用产品的稳定性、安全性，以及服务的及时性、有效性赢得了客户的信任，与半导体行业下游客户建立了良好的客情关系。客户的信任能推动新产品的合作开发、验证评估进程，对已有产品逐步放量，根据客户的反馈改进产品提供了有力的支持，为公司打造创新材料平台型企业、切入半导体材料领域其他关键新材料赛道，实现长期、持续、稳步的发展提供了坚实的支撑。

3、管理竞争力

(1) 人才储备和培养机制优势

鼎龙坚持技术创新与人才团队培养同步，已建立稳定的核心材料人才团队，培养并储备了一批既懂研发又懂应用的专业人才。公司高端人才储备丰富，自设立以来有员工入选“科技部创新创业人才计划”、“享受国务院津贴专家”、“湖北省百人计划”、“湖北省政府津贴专家”、“武汉市政府津贴专家”以及“武汉黄鹤英才计划”等；拥有跨学科、跨技术领域的人才团队，专业遍布化学与材料、工程与工艺、计算机、生物技术工程、药学、机电、自动化、数控、人工智能等，协同优势明显。公司拥有高效的“老带新”成长环境、有效的梯队培养机制和专业化的研发平台，与高校、科研机构建立长期合作关系，推动技术研发与成果转化，促进行业技术升级与人才培养。

(2) 信息化、智能化建设带来的管理效率优势

鼎龙作为一家重视创新属性的高新企业，在管理方面也通过完善信息化、智能化建设的方式，发挥新型管理技术力，提升公司管理效能。公司持续推进武汉、潜江、仙桃等园区的信息化建设，实现了三地两数据中心的信息互联互通，对生产经营过程中关键数据进行记录与分析，建立数据池协助进行业务分析和精细管理等。同时，公司使用先进AI工具提升公司运行效率，探索AI技术在公司研发、生产、市场营销中的应用，提升效能，增强公司的综合竞争力。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√是□否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,731,520,814.31	1,518,820,575.17	14.00%	主要系半导体材料产品销量增加所致
营业成本	879,012,396.75	832,534,273.46	5.58%	主要系销售收入增加所致
销售费用	66,841,643.06	64,547,257.73	3.55%	
管理费用	139,197,706.95	116,159,467.40	19.83%	主要系计提股份支付费用增加所

				致
财务费用	9,027,299.60	6,135,145.59	47.14%	主要系公司借款利息及公司发行可转债利息增加所致
所得税费用	41,646,344.80	28,456,065.93	46.35%	主要系公司利润总额增加所致
研发投入	249,530,092.51	219,047,283.29	13.92%	主要系公司在半导体材料研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	438,900,688.51	340,815,862.80	28.78%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-882,218,236.37	-724,710,418.25	-21.73%	主要系本报告期支付收购鼎汇微电子少数股东权益款及购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,343,662,986.35	251,425,210.02	434.42%	主要系本报告期公司发行可转债收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	905,259,537.70	-129,423,030.07	799.46%	主要系本报告期公司发行可转债收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用√不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

占比 10%以上的产品或服务情况

√适用☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
半导体材料、芯片及打印复印通用耗材产品（含 CMP 抛光垫、CMP 抛光液、CMP 清洗液、YPI、PSPI、TFE INK、临时键合胶、半导体封装 PI、芯片，以及彩色聚合碳粉、显影辊、载体、硒鼓、墨盒等）	1,722,299,607.03	871,615,541.74	49.39%	14.71%	6.15%	4.08%
其他	9,221,207.28	7,396,855.01	19.78%	-46.85%	-35.05%	-14.58%

四、非主营业务分析

√适用☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	4,199,245.64	1.03%	主要系银行理财产品收益及权益法核算确认投资收益	部分具有可持续性
公允价值变动损益	1,780,235.75	0.44%	主要系确认以公允价值计量的权益性投资公允价值变动所致	是
资产减值	-1,065,448.47	-0.26%	主要系计提存货减值准备	是
营业外收入	243,977.75	0.06%	主要系违约金补偿收入	否
营业外支出	444,090.06	0.11%	主要系固定资产报废损失	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,935,075,423.96	21.95%	1,037,527,361.67	14.03%	7.92%	主要系公司收到发行可转债募集资金所致
交易性金融资产	145,396,109.59	1.65%	16,396,109.59	0.22%	1.43%	主要系本期理财产品购买增加所致
应收账款	1,010,926,949.03	11.47%	1,052,373,102.42	14.23%	-2.76%	无
预付账款	115,967,301.61	1.32%	51,422,435.49	0.70%	0.62%	主要系本期预付生产材料款增加所致
存货	572,202,868.83	6.49%	562,791,903.10	7.61%	-1.12%	无
长期股权投资	357,797,724.10	4.06%	358,990,486.87	4.85%	-0.79%	无
固定资产	2,324,929,855.08	26.37%	2,161,432,932.38	29.23%	-2.86%	金额增加主要系仙桃产业园在建工程转固增加所致，比重减少主要系公司总资产规模增加所致
在建工程	464,955,530.88	5.27%	477,595,368.73	6.46%	-1.19%	无
其他非流动资产	326,343,428.47	3.70%	109,777,231.71	1.48%	2.22%	主要系本期公司光刻胶二期项目建设预付款增加所致
短期借款	381,337,188.72	4.33%	401,912,939.18	5.44%	-1.11%	无
应付账款	400,530,131.25	4.54%	355,980,437.62	4.81%	-0.27%	无
应付职工薪酬	64,352,738.58	0.73%	98,566,784.37	1.33%	-0.60%	主要系本期支付2024年年年终奖所致
其他应付款	99,297,386.64	1.13%	244,551,879.80	3.31%	-2.18%	主要系本期已支付部分收购鼎汇微电子少数股东权益款所致
长期借款	971,036,652.17	11.01%	637,042,777.13	8.61%	2.40%	主要系银行借款增加所致

应付债券	886,984,985.89	10.06%			10.06%	主要系本期完成发行可转债所致
------	----------------	--------	--	--	--------	----------------

2、主要境外资产情况

□适用√不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√适用□不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	16,396,109.59				332,000,000.00	203,000,000.00		145,396,109.59
2.衍生金融资产								
3.其他非流动金融资产	285,006,899.65	1,780,235.75			10,000,000.00	81,007,361.11	201,818.72	215,981,593.01
金融资产小计	301,403,009.24	1,780,235.75			342,000,000.00	284,007,361.11	201,818.72	361,377,702.60

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是√否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司主要资产不存在权利受限情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

√适用□不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
240,000,000.00	645,620,400.00	-62.83%

备注：

（1）2025年6月10日，为增厚上市公司归母净利润水平，优化公司控股子公司—湖北鼎汇微电子材料有限公司的治理结构，提高经营决策效率与战略执行力，积极向市场传递公司聚焦主业、深化布局半导体关键材料领域的坚定决心，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于受让控股子公司少数股权的议案》，同意按照鼎汇微电子整体估值30亿元的价格，以支付现金方式受让建信信托有限责任公司（以下简称“建信信托”）持有的鼎汇微电子8%股权（建信信托于2021年11月按投前整体估值25亿元投资入股鼎汇微电子持有少数股权，其入股时总投资成本为21,052.6447万元），本次交易的受让价格为24,000万元。本次交易完成后，公司持有鼎汇微电子的股权比例由91.35%提升至99.35%。截至本报告期末，该事项的工商变更登记已办理完成。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于受让控股子公司少数股权的公告》（公告编号：2025-055）。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用√不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

5、募集资金使用情况

√适用 □不适用

（1）募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2025年	向不特定对象发行可转换公	2025年4月23日	91,000.00	89,711.78	30,063.12	30,063.12	33.51%				59,661.79	截至2025年6月30日，尚未	

	司债券											使用的募集资金及产生的利息存放在募集资金专户，后续将继续用于募投项目	
合计	--	--	91,000.00	89,711.78	30,063.12	30,063.12	33.51%				59,661.79	--	
募集资金总体使用情况说明													
根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕477号），公司于2025年4月2日向不特定对象发行面值总额91,000万元可转换公司债券，期限6年，每张面值为人民币100元，发行数量9,100,000张，募集资金总额为人民币91,000万元。扣除发行费用人民币1,288.22万元（不含税）后，募集资金净额为人民币89,711.78万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2025年4月9日出具了《湖北鼎龙控股股份有限公司验资报告》信会师报字[2025]第ZE10082号。 截至2025年6月30日，公司已累计投入募集资金30,063.12万元，尚未使用的募集资金为59,661.79万元，其中：募集资金59,648.66万元、专户存储累计利息扣除手续费净额13.13万元。													

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
向不特定对象发行可转换公司债券	2025年4月23日	年产300吨KrF/ArF光刻胶产业化项目	生产建设	否	48,000.00	48,000.00	48,000.00	26,731.44	26,731.44	55.69%	2026年8月	不适用	不适用	不适用	否

向不特定对象发行可转换公司债券	2025年4月23日	光电半导体材料上游关键原材料国产化产业基地项目	生产建设	否	17,000.00	17,000.00	17,000.00	976.08	976.08	5.74%	2026年6月	不适用	不适用	不适用	否
向不特定对象发行可转换公司债券	2025年4月23日	补充流动资金项目	补流	否	24,711.78	24,711.78	24,711.78	2,355.60	2,355.60	9.53%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	89,711.78	89,711.78	89,711.78	30,063.12	30,063.12	--	--			--	--
超募资金投向															
超募资金投向小计				--						--	--			--	--
合计				--	89,711.78	89,711.78	89,711.78	30,063.12	30,063.12	--	--			--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用														
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用														
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用														
存在擅自改变募集资金用途、违规	不适用														

占用募集资金的情形	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2025 年 4 月 21 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 203,504,730.58 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审验，并出具了《关于湖北鼎龙控股股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2025]第 ZE10104 号）。公司保荐机构对本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的事项发表了明确的同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2025 年 4 月 21 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将按时归还至募集资金专户。公司保荐机构对本次拟使用不超过 2 亿元暂时闲置募集资金补充流动资金事项发表了明确的同意意见。 截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 0 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 59,661.79 万元，其中：募集资金 59,648.66 万元、专户存储累计利息扣除手续费净额 13.13 万元。前述尚未使用的募集资金未来将全部投入承诺募投项目，并根据募投项目建设进度及资金需求，妥善安排使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管要求和公司《募集资金管理办法》的规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1） 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	21,100.00	14,100.00	0	0
其他类	自有资金	300.00	300.00	0	0
合计		21,400.00	14,400.00	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□适用√不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用√不适用

(2) 衍生品投资情况

□适用√不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□适用√不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用√不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用√不适用

八、主要控股参股公司分析

√适用□不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北海绩迅科技股份有限公司	子公司	办公设备及耗材	40,000,000	529,156,544.62	303,721,653.27	330,824,218.09	35,392,266.32	34,748,058.61

湖北鼎汇微电子材料有限公司	子公司	CMP 抛光垫	109,473,684	1,589,991,319.51	1,189,117,880.74	476,136,143.42	--	--
武汉柔显科技股份有限公司	子公司	柔性显示材料	59,567,000	1,082,554,252.53	428,101,210.76	279,821,916.67	--	--

注：上述三家重要子公司财务数据均为其本报告期的合并报表数据。其中：鼎汇微电子、柔显科技及其半导体显示材料业务近年来持续投入、快速发展，营业收入增长迅速，现已成为公司半导体业务收入及利润的重要组分。基于商业秘密保护需要，上表中鼎汇微电子、柔显科技的利润数据，公司申请豁免披露。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	注销	无重大影响
珠海鼎威科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1) 控股子公司：北海绩迅科技股份有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2014 年 1 月 2 日；

注册资本：4,000 万元；

实收资本：4,000 万元；

注册地址：广西壮族自治区北海市北海大道西北海综合保税区 A6 区 3 号标准厂房；

法定代表人：李宝海；

持股情况：本公司全资子公司芯屏科技持股 59%；

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；办公设备耗材制造；办公设备耗材销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；油墨制造（不含危险化学品）；油墨销售（不含危险化学品）；资源再生利用技术研发；再生资源加工；再生资源销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；计算机及办公设备维修；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（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）

2) 控股子公司：湖北鼎汇微电子材料有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2015 年 10 月 20 日；

注册资本：10,947.3684 万元；

实收资本：10,947.3684 万元；

注册地址：武汉经济技术开发区东荆河路 1 号 411 房；

法定代表人：王磊；

持股情况：本公司持股 99.35%；

经营范围：微电子、半导体、光电显示材料、光电子元器件研发、生产、批发兼零售、技术服务；软件开发；IT 业硬件材料研发、生产、批发兼零售；货物及技术的进出口业务（不含国家禁止和限制进出口的产品和技术）。（依法须经批

准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3) 控股子公司：武汉柔显科技股份有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2017 年 8 月 23 日；

注册资本：5,956.70 万元；

实收资本：5,956.70 万元；

注册地址：武汉经济技术开发区东荆河路 1 号办公楼；

法定代表人：王斌；

持股情况：本报告期末，本公司持股 82%；

经营范围：一般项目：电子专用材料制造,电子专用材料销售,电子专用材料研发,专用化学产品制造（不含危险化学品）,专用化学产品销售（不含危险化学品）,企业管理咨询,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,技术进出口,货物进出口。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

九、公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

目前全球宏观环境变动加快，国际地缘政治风险加剧，汇率变动、国际贸易形势等的不确定性增加。在半导体材料业务板块，国际贸易政策变动和全球半导体产业博弈升级可能对国内半导体行业的发展带来不确定性影响，从而传导到上游半导体材料端；在打印复印通用耗材业务板块，公司终端硒鼓、墨盒产品以出口销售为主，全球宏观经济环境变化可能对境外市场的订单需求、产品销售价格、货币结算方式、汇兑损益等带来不确定性影响。

对策：公司将密切关注宏观环境的变化及相关政策走势，加强对市场形势的分析研判，提前做好规划布局和预案，及时调整公司经营策略，以应对经济环境总体不确定所带来的相关风险。在半导体材料板块，公司将持续增强产品能力和经营、管理能力，拓展国内市场，持续发展自主化供应链，提升抗风险能力。在打印复印通用耗材板块，出口产品主要为终端硒鼓、墨盒产品，出口区域广泛分布在欧洲、亚太、南美、北美等地区，出口业务的市场及客户结构合理，对单一区域或客户的经营依赖程度较低。公司将跟踪、分析出口贸易数据，在努力维护已有市场的基础上对存在潜力且宏观环境较为稳定的区域市场进行开发，优化出口销售的区域结构，开展汇率管理工作以调节汇率波动影响，提升耗材业务对宏观经济环境变动的抗风险能力。

2、行业需求迭代和竞争加剧风险

在半导体材料领域，公司成为与下游客户关系密切的供应商甚至部分产品一供后，客户对于公司材料迭代升级的要求更高，公司需要与国际知名材料企业同步进行创新突破，避免影响到在客户端整体的市场拓展推进。另一方面，相关产品领域存在潜在的参与者和竞争者，未来可能给公司整体材料业务布局和生产经营带来不利影响。在打印复印通用耗材板块，行业维持常态化成熟竞争态势，需要持续关注行业竞争可能对利润水平和市场份额带来负面影响的风险。

对策：增强公司的核心竞争能力是在产业竞争环境中持续发展的关键。在半导体材料领域，公司一直专注于高技术门槛的相关新材料产品的研发及其市场化应用，积累了丰富的产品开发及产业化经验，在部分细分产品上已达到与国际材料企业同步创新的阶段，争取能更先一步为客户的新工艺、新需求提供相应的创新材料服务支持；同时，对于已在行业内确立或初步确立国产供应领先地位的业务领域，公司做好了核心原材料自主化布局，持续完善知识产权护城河构筑，对产品应用端的理解不断加深，业务面拓展持续强化公司在客户端产品组合战略优势。公司将充分使用现有技术、行业资源、知识产权布局优势，维持并扩大公司在相关领域的领先地位。在打印复印通用耗材领域，市场份额更多倾向综合实力强、具有技术卡位和规模优势、品牌影响力较大的头部企业，公司将持续巩固全产业链布局优势，着力提升耗材业务的经营水

平，防范可能的竞争对手带来的风险。

3、新建成产线利用率不及预期的风险

近年来，公司陆续建成了潜江CMP软垫产线、仙桃产业园 CMP 抛光液、研磨粒子及 PSPI 扩产项目、半导体先进封装材料、高端晶圆光刻胶产线。上述新建成产线预计将在后续年度增加固定资产折旧金额，从而增加了公司运行成本和费用。如果行业整体出现不可预见的波动导致下游客户需求收缩，可能影响到新建产线放量进度不及预期，将在一定程度上影响公司的投入回报和净利润。

对策：公司将结合下游客户订单需求预计，以及各新建产线的运行状况，做好分批投产进度安排，合理安排生产上量节奏，并充分发挥熟练员工的生产、品质管控经验，结合已有成熟的制度化、系统化管控措施，保障新建产线产出成品的质量稳定，努力提升生产良率，不断优化生产工艺，降低生产原料损耗率，提升对已有产线的使用效率。同时，公司将加大客户开发力度，努力提升公司产品的市场占有率，挖掘公司产品在其他相关领域的横向拓展机会，积极消化新增产能，争取早日实现新建项目的效益，带动公司整体业绩的持续增长。

4、业务持续扩张带来的经营风险

近年来公司持续在半导体材料领域扩展布局，产品项目增多，人员配置增加，但同时也带来了各类资源分配相对紧张等情况，可能造成重点产品得不到足够支持或受到制约无法及时上线、公司整体人均效率下降等负面效应。此外，在打印复印通用耗材板块，应收账款、存货规模、质量损失均有可能提高公司经营成本，降低效率，影响公司耗材业务的盈利能力，提高商誉减值风险，需要公司持续进行关注和控制。

对策：在半导体新材料领域，公司对于在研项目的推进和新项目的布局，均会结合公司技术优势领域、客户沟通情况、下游市场空间等因素进行综合评审，保障公司的研发资源使用在能更好更快为公司带来潜在效益的产品方向。强化公司研发资源、检测资源的平台化布局，增强公司各类产品研发、应用共通技术的沟通交流与平移，以提升产品开发、优化效率。引入AI工具辅助公司研发、生产、市场分析等流程，提升公司管理运行效率。加强各项业务费用管理分析，探寻可能的降本空间并实施落地，积极推动业绩增长，提高人均创收创利关键指标。在打印复印通用耗材领域，公司严格监控应收账款的账期，境外客户的应收账款办理中国出口信用保险，境内客户采取资产抵押、必要时司法介入的方式以加大回款力度；制定存货管理制度，进行周期性内部审计，控制存货呆滞情况；每月关注质量损失数据及原因，制定控制目标并严格执行；开展降本控费专项工作，优化人效，提升整体盈利能力。商誉方面，主要集中在绩迅科技、旗捷科技等子公司，公司也会密切关注相关子公司经营状况，降低商誉减值的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 3 月 19 日~2025 年 3 月 20 日	公司 9 楼会议室	实地调研	机构	长江证券、国寿资产、汇添富基金，共 15 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2025 年 3 月 20 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20250320）

2025 年 4 月 29 日	公司 9 楼会议室	电话沟通	机构	嘉实基金、浦银安盛基金、信达澳亚基金、圆信永丰基金、理成资产、睿郡资产、博时基金、宏道投资、富国基金、国投瑞银基金、常春藤资产、易同投资、野村国际（香港）、SCHRODERS INVESTMENT、南方基金、财通基金等，共 240 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2025 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20250429）
2025 年 5 月 7 日	微信小程序“投关易”	其他	其他	社会公众投资者	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2025 年 5 月 7 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20250507）
2025 年 5 月 23 日	公司 9 楼会议室	实地调研	机构	人保资产、天风电子，共 2 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2025 年 5 月 23 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20250523）
2025 年 6 月 18 日	公司 9 楼会议室	实地调研	机构	宝盈基金，共 3 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2025 年 6 月 18 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20250618）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒ 是 ☐ 否

公司是否披露了估值提升计划。

☐ 是 ☒ 否

为推动提升公司的投资价值，增强投资者回报，规范公司的市值管理活动，确保公司市值管理活动的合规性、科学性、有效性，实现公司价值和股东利益最大化，公司于2025年4月制定了《市值管理制度》，并于2025年4月25日经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

√ 是 □ 否

为践行以“投资者为本”的上市公司发展理念，切实保障投资者的合法权益，推动提升公司质量和投资价值，基于对公司未来发展前景的信心及价值的认可，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。具体举措包括：（一）聚焦主业，全面打造各类核心创新材料的平台型公司；（二）坚持技术创新，不断强化公司发展原动力；（三）注重股东回报，共享企业发展成果；（四）规范运营，持续提升公司治理水平；（五）提升信息披露质量，有效传递公司价值。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于质量回报双提升行动方案的公告》（公告编号：2024-008）。

报告期内，公司继续深耕主业，经营业绩持续稳健发展：2025年1-6月，公司实现营业收入17.32亿元，同比上升14.00%；归属于上市公司股东的净利润3.11亿元，同比上升42.78%；半导体业务营业收入占比进一步扩大，各类核心创新材料平台的公司定位持续巩固。公司坚持技术创新，保持较强研发投入力度，报告期内研发投入金额2.50亿元，同比上升13.92%，有效提升公司核心竞争力，推动公司高质量发展。注重股东回报，实施2024年度权益分派，现金分红金额0.94亿元，提升投资者的获得感。注重与投资者之间的交流，多次主动披露主要业务经营动态进展，更好传递公司价值。公司也将持续践行“质量回报双提升”行动方案，履行上市公司的责任和义务，切实增强投资者的获得感，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗德日	职工代表董事	被选举	2025 年 5 月 20 日	换届
苏敏光	董事	任期满离任	2025 年 5 月 20 日	换届
刘海云	监事	任期满离任	2025 年 5 月 20 日	换届
蒋梦娟	监事	任期满离任	2025 年 5 月 20 日	换届
田凯军	监事	任期满离任	2025 年 5 月 20 日	换届

因第五届董事会及监事会任期届满，公司于 2025 年 4 月 25 日召开第三次职工代表大会，同意选举罗德日先生为公司第六届董事会职工代表董事；于 2025 年 5 月 20 日召开 2024 年度股东大会，选举产生公司第六届董事会非独立董事与独立董事，公司第五届董事会非独立董事苏敏光先生不再担任公司董事职务，公司第五届董事会其他成员连选连任至第六届董事会。公司第五届监事会成员刘海云、蒋梦娟、田凯军因任期届满暨取消设立监事会不再担任公司监事职务。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2025-043、050 等。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用√不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

√适用□不适用

1、股权激励

(1) 公司第四期股权激励计划-股票期权激励计划

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》、《关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》等议案。公司董事会认为公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的 278 名激励对象在第一个行权期行权 977.52 万份股票期权，行权价格为 19.03 元/股。

截至本报告披露日，2024 年股票期权激励计划第一个行权期已行权 6,881,551 股，公司总股本从 938,282,591 股变更为 945,164,142 股，剩余未行权股票期权数量为 2,893,649 股。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2025-037、038、047、051 等。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 √不适用

3、其他员工激励措施

□适用 √不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

√ 是 □ 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	湖北鼎龙控股股份有限公司	湖北企业环境信息依法披露系统 http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
2	鼎龙（仙桃）新材料有限公司	湖北企业环境信息依法披露系统 http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
3	柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	湖北企业环境信息依法披露系统 http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
4	鼎龙（宁波）新材料有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

五、社会责任情况

报告期内，公司笃行企业社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信相待供应商与客户，关注职工薪酬福利与职业发展权益，投身环境保护与公益事业，助力社会经济和环境可持续发展。

（1）股东权益保护

公司持续完善公司治理体系，严格依照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、深交所规定，制定并优化治理制度文件，提升规范运作水平，强化内控建设与风险防范能力。规范公司及股东权利义务，杜绝滥用权利与优势地位损害中小投资者权益，切实保护其合法权益。

公司严格遵循上市监管规则履行信息披露义务，秉持“真实、准确、完整、及时、公平”原则，持续提升信息披露的有效性与透明度。主动披露对投资者决策有用的信息，强化行业发展、公司业务、技术创新、风险因素等关键信息披露，力求精准传递公司经营、管理、战略、财务及行业等重要信息，精简冗余信息，精准传递公司内在价值，为投资者决策提供依据。公司高度重视股东回报，致力于在保证可持续高质量发展的前提下，保持股东回报水平的长期、稳定，提升投资者认同感与获得感。报告期内，公司实施 2024 年度权益分派，现金分红金额 0.94 亿元，提升投资者的获得感。

（2）员工权益保护

公司严格遵循国家劳动法律法规，与员工签署劳动合同，明确双方权利义务。按时为员工缴纳五险一金。公司高度关怀员工身心健康，提供健康体检、带薪休假等福利保障，切实保障员工职业健康安全。新租员工宿舍大楼，新建生活配套设施提升员工生活质量，设立职工阅览室、健身房、卡拉 OK 室、瑜伽室，开展篮球赛、羽毛球赛、健康跑、垂钓、茶艺沙龙等丰富企业文化活动，提升职工生活幸福感。同时，持续完善人才培养与绩效管理体系，建立以经营业绩为核心的薪酬激励机制，以机制和制度鼓励团队创新。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司恪守商业契约精神，遵循诚实守信、互惠互利、合规合法的商业伦理，与供应商、客户等建立良好合作关系。与上游关键原材料供应商建立稳定供应与合作开发机制，部分原材料通过自主培育供应商模式保障供应链安全；持续完善采购流程与机制，建立公平公正的评估体系，为供应商创造良好竞争环境；定期开展供应商合作调查，降低潜在风险并解决问题。公司多年来以优质产品与良好服务赢得客户广泛信赖，在技术创新与产品应用领域与下游客户形成长期合作，积累良好口碑，成为国内主流晶圆厂、显示面板客户的重要供应商；建立完善客户服务体系，提供定制化服务，获客户认可与好评，凸显技术特色与问题解决能力。

（4）环境保护与可持续发展

公司武汉、潜江及仙桃园区严格依照环保要求建立完善环境管理体系，升级改造环保设施，污水站指标严格达标排放（国家三级标准）；治理气味源头与生产工艺排气口，确保 VOC 全达标排放，实现生产无化学气味；依法处置固体废物。公司将严格执行国家环保规定，将环保治理置于企业生存发展首位，将绿色环保理念深植每位员工心中，力争成为环保管控标杆企业。

（5）公共关系与社会公益事业

公司发展始终坚守社会责任，注重回馈社会，积极履行社会义务，树立良好企业形象。诚信经营、遵纪守法，积极纳税，增加国家财政收入；结合自身需求公开招聘，促进就业、拓展岗位，支持地方经济发展。未来公司将坚持企业发展与社会责任并重，持续助力经济繁荣与社会和谐稳定。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√适用□不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规及规范性文件的有关规定，湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“公司”）就本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，本人作为公司控股股东、实际控制人，现承诺如下： 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺或拒不履行承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照有关规定，对本人作出相应处罚或采取相应监管措施。	2024 年 3 月 22 日	本次可转债存续期间	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司董事长朱双全，董事朱顺全、杨波、苏敏光、姚红、杨平彩、黄静、王雄元、夏新平，高管黄金辉、肖桂林	关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规及规范性文件的有关规定，湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“公司”）就本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，本人作为公司董事、高级管理人员，现承诺如下： 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对个人的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与个人履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、承诺如公司未来进行股权激励，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若证券监	2024 年 3 月 22 日	本次可转债存续期间	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 7、若本人违反上述承诺或未履行承诺，则应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；主动接受证券交易所、中国上市公司协会采取的自律监管措施、中国证监会依法作出相应监管措施，并在本人诚信档案中予以记录；违反承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全	关于向不特定对象发行可转换公司债券认购承诺	湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的控股股东、实际控制人，承诺如下： 1、本人在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内不存在减持上市公司股票的计划或安排。 2、本人承诺将参与本次可转债的发行认购，具体认购金额将根据本次可转债发行时的市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《证券法》等相关规定确定。 3、若本人成功认购上市公司本次可转债，本人承诺将严格遵守《证券法》等法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司股票及可转债交易的相关规定，自本次可转债发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转债发行完成后六个月内不减持本次认购的可转换公司债券。 4、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人或本人控制的其他主体/本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本人的一致行动人违反上述承诺，由此所得收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2024 年 3 月 22 日	本次可转债发行前后 6 个月	截至本报告披露日，所有承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司董事杨波、杨平彩、姚红、苏敏光，监事刘海云、蒋梦娟、田凯军，高管黄金辉、肖桂林	关于向不特定对象发行可转换公司债券认购承诺	湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的非独立董事/监事/高级管理人员，承诺如下： 1、若本人及本人控制的其他主体/本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女，下同）/本人的一致行动人（以下合称“本人及本人关联方”）在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月存在股票减持情形，本人承诺将不参与本次可转债的认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购。 2、若本人及本人关联方在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月不存在股票减持情形，本人将根据本次可转债发行时的市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《证券法》等相关规定决定是否参与本次可转债的认购。 3、若本人成功认购上市公司本次可转债，本人承诺将严格遵守《证券法》等法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司股票及可转债交易的相关规定，自本次可转债发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转债发行完成后六个月内不减持本次认购的可转换公司债券。 4、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人或本人关联方违反上述承诺，由此所得收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若由此给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2024 年 3 月 22 日	本次可转债发行前后 6 个月	截至本报告披露日，所有承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司独立董事黄静、王雄元、夏新	关于向不特定	湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的独立董事，承诺如	2024 年 3 月 22 日	本次可转债发行前	截至本报告披露日，所有承诺人严

	平	对象 发行 可转 换公 司债 券认 购承 诺	下： 1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女，下同）不参与公司本次可转债的认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购。 2、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺导致发生《证券法》规定的短线交易情形的，由此所得的收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若由此给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况
股权激励承诺	公司董事杨平彩、姚红 职工代表董事罗德日、 高管黄金辉、肖桂林		本人承诺在公司本次股票期权激励计划中自期权行权之日起六个月内不转让所持全部股份（含行权所得股份和其他股份）。本人将所持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出的，或者在卖出后 6 个月内又买入的，由此所得收益归公司所有，公司董事会有权收回本人所得收益。	2025 年 5 月 9 日	行权期间	截 至 本 报 告 披 露 日， 所 有 承 诺 人 严 格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况
其他对公司 中小股东所 作承诺	公司的实际 控制人朱双 全、朱顺全		为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2009 年 07 月 22 日	实际控 制上市 公司 期间	截 至 本 报 告 期 末， 上 述 承 诺 人 严 格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况
	公司的实际 控制人朱双 全、朱顺全		若发行人因本次发行前已享受的税收优惠被有关部门要求补交税款，则发行人补交后，发行人的实际控制人朱双全、朱顺全将对发行人进行全额补偿。	2008 年 01 月 23 日	有效	截 至 本 报 告 期 末， 上 述 补 偿 事 项 未 发 生。 承 诺 人 严 格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况
其他承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用√不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用√不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是√否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用√不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用√不适用

七、破产重整相关事项

☐适用√不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露 标准的其他新增诉讼 涉案金额汇总	1,538.80	否	本报告期，公司新增诉讼 案件 3 起，其中已结案 3 起。已结案的诉讼中，我 方胜诉 1 起（涉案金额 8 万），对方撤诉 1 起（涉 案金额 0.8 万元），剩余 1 起结案金额 206 万元	均不会对公司 经营产生 重大影响	已终审判决 或已撤诉的 案件按照判 决/撤诉结 果执行/履 行	---	---

九、处罚及整改情况

□适用√不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用√不适用
公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效决议、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉市汇达材料科技有限公司	为公司董事长朱双全先生和董事、总经理朱顺全先生间接控制的企业	向关联人销售产品、商品	鼎汇微电子武汉销售 CMP 光垫用于汇达石 Disk 产品的试	市场化原则	当期市场价	23.99	100%	200	否	转账或票据	公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符	2024 年 10 月 25 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于预计新增日常关联交易的公告》（公告编号：2024-077）
		向关联人采购产品、商品	鼎汇微电子武汉采购 钻 石 碟 Disk 用于市场开拓			3.91	100%	1,100					
合计				--	--	27.90	--	1,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2024 年 10 月 24 日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过《关于预计新增日常关联交易的议案》，预计公司控股子公司鼎汇微电子拟与关联方武汉市汇达材料科技有限公司按照市场公允价格相互发生采购、销售产品、商品类的日常关联交易，交易金额合计不超过 1,300 万元人民币，期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于预计新增日常关联交易的公告》（公告编号：2024-077）。 公司关联方与公司控股子公司之间的关联交易金额未超出获批额度，在报告期内正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用√不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用√不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用√不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用√不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用√不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√适用□不适用

1) 2020 年 7 月 15 日，公司与珠海市天硌环保科技有限公司签订《租赁合同书》，公司子公司珠海华达瑞产业园服务有限公司将其位于珠海市金鼎科技工业园金恒二路 6 号办公楼第四层 279.55 平方米的场地出租给珠海市天硌环保科技有限公司作为办公使用，租赁期限自 2020 年 7 月 15 日起至 2026 年 7 月 14 日止，租金按照市场公允价格收取。

2) 2024 年 3 月 18 日, 公司与珠海天富华数码科技有限公司签订《租赁合同书》, 公司子公司珠海华达瑞产业园服务有限公司将其位于珠海市金鼎科技工业园金恒二路 6 号第三号厂房 2550 平方米的场地出租给珠海天富华数码科技有限公司作为办公使用, 租赁期限自 2024 年 3 月 18 日起至 2026 年 3 月 17 日止。租金按照市场公允价格收取。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用√不适用

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

2、重大担保

√适用□不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
武汉鼎泽新材料技 术有限公司	2022 年 4 月 15 日	3,000	2022 年 11 月 18 日	3,000	连带 责任担 保	无	无	叁年	否	否
	2023 年 4 月 11 日	37,000	2024 年 1 月 24 日	3,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	是	否
			2024 年 3 月 27 日	1,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	是	否
	2024 年 4 月 10 日	36,000	2024 年 9 月 24 日	1,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	是	否
			2025 年 1 月 22 日	2,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	否	否
			2025 年 1 月 22 日	3,000	连带 责任担 保	无	无	贰年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	30,000	2025 年 6 月 24 日	1,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	否	否
武汉柔显科技股份 有限公司	2021 年 4 月 10 日	8,000	2022 年 11 月 6 日	3,000	连带 责任担 保	无	无	叁年	否	否
	2023 年 4 月 11 日	45,000	2023 年 3 月 22 日	7,000	连带 责任担 保	无	无	伍年	否	否
			2024 年 2 月 20 日	3,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	是	否
	2024 年 4 月 10 日	35,000	2024 年 6 月 21 日	4,000	连带 责任担 保	无	无	壹年	是	否

			日							
			2024 年 9 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2025 年 2 月 21 日	3,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2025 年 3 月 27 日	6,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	37,000								
北海绩迅科技股份有限公司	2024 年 4 月 10 日	17,000	2024 年 5 月 21 日	1,500	连带责任担保	无	无	壹年	是	否
			2024 年 11 月 19 日	2,500	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2024 年 9 月 29 日	5,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	12,000	2025 年 5 月 30 日	1,500	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
湖北鼎英材料科技有限公司	2022 年 4 月 15 日	3,000	2022 年 11 月 17 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否
	2024 年 4 月 10 日	2,000	2024 年 9 月 10 日	1,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	4,000								
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	2023 年 4 月 11 日	40,000	2023 年 8 月 21 日	6,311.23	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2024 年 2 月 29 日	4,000	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2024 年 4 月 1 日	2,900	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
	2024 年 4 月 10 日	35,000	2024 年 11 月 27 日	2,105.82	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2024 年 12 月 3 日	902.50	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2025 年 1 月 24 日	2,419	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	41,000								
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	2024 年 4 月 10 日	19,000	2024 年 9 月 4 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否
			2024 年 10 月 31 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否
			2025 年 1 月 2 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否

	2025 年 4 月 29 日	23,000								
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	2023 年 4 月 11 日	64,000	2024 年 1 月 10 日	18,900	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	23,900								
鼎龙（潜江）新材料有限公司	2024 年 4 月 10 日	40,000	2025 年 1 月 9 日	5,000	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2025 年 3 月 20 日	3,400	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2025 年 4 月 18 日	2,500	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
	2025 年 4 月 29 日	40,000								
湖北鼎汇微电子材料有限公司	2025 年 4 月 29 日	13,100			连带责任担保	无	无		否	否
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	2025 年 4 月 29 日	1,000			连带责任担保	无	无		否	否
湖北鼎龙新材料有限公司	2025 年 4 月 29 日	5,000			连带责任担保	无	无		否	否
鼎泽(仙桃)新材料技术有限公司	2025 年 4 月 29 日	10,000			连带责任担保	无	无		否	否
珠海名图超俊科技有限公司	2025 年 4 月 29 日	5,000			连带责任担保	无	无		否	否
珠海超俊科技有限公司	2025 年 4 月 29 日	5,000			连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		250,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		104,938.55				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		250,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		89,813.67				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		250,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		104,938.55				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		250,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		89,813.67				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.66%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				61,763.67						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）										
上述三项担保金额合计（D+E+F）				61,763.67						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据				本次对控股子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。						

表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

经2025年4月25日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十六次会议及2025年5月20日召开2024年度股东大会，审议通过了《关于2025年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的议案》。具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2025年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的公告》等相关公告（公告编号：2025-034）。

经2024年4月8日召开的第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过，公司拟对合并报表范围内的12家子公司向银行等相关金融机构申请综合授信事项提供总额度不超过人民币23.69亿元的连带责任保证担保（详见公告2024-030）。该担保将继续履行直至担保合同到期后自动终止。已发生的担保事项在新审议的担保额度内续期。前期已使用担保额度产生的借款在合同到期前自动沿用新的贷款额度。

采用复合方式担保的具体情况说明
无

3、日常经营重大合同

□适用√不适用

4、其他重大合同

√适用□不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北鼎龙控股股份有限公司	招商银行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	120,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	中国银行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	90,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	建设银行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	30,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	华夏银行武汉分行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	30,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	中信银行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	120,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	兴业银行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	10,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn

湖北鼎龙控股股份有限公司	交通银行武汉分行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	10,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	国家开发银行湖北省分行	银行授信	2025年5月20日	无	无	无	无	股东大会审议	40,000	否	无	仍在执行中	2025年4月29日	http://www.cninfo.com.cn

十三、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1、受让控股子公司鼎汇微电子部分股权

2025年6月10日，为增厚上市公司归母净利润水平，优化治理结构、提高经营与管理决策效率，同时进一步优化鼎汇微电子的股权结构和资产结构，公司召开第六届董事会第二次会议，同意公司受让建信信托有限责任公司（以下简称“建信信托”）持有的鼎汇微电子8%股权，本次交易的受让价格为24,000万元。本次交易完成后，公司持有鼎汇微电子的股权比例由91.35%变更为99.35%，鼎汇微电子仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。截至2025年6月底，公司已全额支付本次交易的股权转让款，该事项的工商变更登记已办理完成。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2025-054、055等。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券相关情况

为加速公司业务布局、满足公司业务发展的资金需求、增强公司资本实力，进而进一步提升公司盈利能力，实现公司战略发展规划，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行可转债”），募集资金不超过人民币91,000.00万元（含91,000.00万元），扣除发行费用后将用于“年产300吨KrF/ArF光刻胶产业化项目”、“光电半导体材料上游关键原材料国产化产业基地项目”和“补充流动资金项目”。

2025年1月23日，深圳证券交易所上市审核委员会召开2025年第2次上市审核委员会审议会议，对公司本次发行可转债的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行可转债的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2025年3月19日，公司披露《关于向不特定对象发行可转换公司债券获得中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告》，公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《关于同意湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕477号）。

公司本次发行可转债于2025年4月2日实施发行，并于2025年4月9日披露了《向不特定对象发行可转换公司债券发行结果公告》。2025年4月21日，公司披露《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转债上市公告书》，公司可转换公司债券上市时间为2025年4月23日。

因实施公司2024年度权益分派，根据《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定，“鼎龙转债”的转股价格调整为28.58元/股，调整后的转股价自2025年7月17日起生效。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2025-002、005、007、008、009、010、011、013、015、016、017、027、059等。

3、2024年股票期权激励计划实施进展

2025年4月25日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销2024年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于公司2024年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。董事会认为公司2024年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的278名激励对象在第一个行权期行权977.52万份股票期权，行权价格为19.03元/股。

2025年7月18日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整2024年股票期权激励计划行权价格的议案》。因实施2024年度权益分派，公司2024年股票期权激励计划股票期权行权价格由19.03元/股调整为18.93元/股。

截至本报告披露日，2024年股票期权激励计划第一个行权期已行权6,881,551股，公司总股本从938,282,591股变更为945,164,142股，剩余未行权股票期权数量为2,893,649股。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2025-037、038、047、051、060、061等。

4、报告期内，公司和子公司没有发生其他《证券法》第八十条、《上市公司信息披露管理办法》第二十三条所列的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十四、公司子公司重大事项

□适用√不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	210,108,122	22.39%	0	0	0	246,378	246,378	210,354,500	22.29%
3、其他内资持股	210,108,122	22.39%	0	0	0	246,378	246,378	210,354,500	22.29%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	210,108,122	22.39%	0	0	0	246,378	246,378	210,354,500	22.29%
二、无限售条件股份	728,174,469	77.61%	0	0	0	5,317,474	5,317,474	733,491,943	77.71%
1、人民币普通股	728,174,469	77.61%	0	0	0	5,317,474	5,317,474	733,491,943	77.71%
三、股份总数	938,282,591	100.00%	0	0	0	5,563,852	5,563,852	943,846,443	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十六次会议审议通过了《关于公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，同意 278 名激励对象在第一个行权期内以自主行权方式进行行权，可行权期权数量总数为 977.52 万份。截至 2025 年 6 月 30 日，2024 年股票期权激励计划第一个行权期股票期权共行权 5,563,852 份，公司股本总额增加 5,563,852 股。

因此，公司总股本由 938,282,591 股变更为 943,846,443 股。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

详见“股份变动的原因”

股份变动的过户情况

□适用√不适用

股份回购的实施进展情况

□适用√不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用√不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√适用□不适用

报告期内，因公司实施股票期权激励计划行权，导致公司总股本由 938,282,591 股变更为 943,846,443 股。股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标不存在显著影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

2、限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱双全	104,437,135	0	0	104,437,135	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
朱顺全	103,523,560	0	0	103,523,560	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨平彩	263,700	0	75,000	338,700	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨波	420,063	0	0	420,063	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
肖桂林	658,500	0	0	658,500	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
田凯军	67,685	0	22,562	90,247	高管锁定股	监事离职锁定股解限日为 2025 年 11 月 21 日
蒋梦娟	21,300	0	7,100	28,400	高管锁定股	监事离职锁定股解限日为 2025 年 11 月 21 日
黄金辉	473,011	0	0	473,011	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
苏敏光	77,231	0	25,744	102,975	高管锁定股	董事离职锁定股解限日为 2025 年 11 月 21 日
姚红	165,937	0	75,000	240,937	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
罗德日	0	0	40,972	40,972	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	210,108,122	0	246,378	210,354,500	--	--

二、证券发行与上市情况

√适用□不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2024 年 5 月 16 日	19.03 元/股	24,999,000	2025 年 7 月 1 日	5,563,852	2028 年 5 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	2025 年 4 月 29 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2025 年 4 月 2 日	100 元/张	910 万张	2025 年 4 月 23 日	910 万张	2031 年 4 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn	2025 年 4 月 21 日
其他衍生证券类								

备注：上表中股票类证券发行与上市情况，为公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期实施行权所致，具体信息详见后文“报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明”。

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、公司 2024 年股票期权激励计划实施情况

2024 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于<湖北鼎龙控股股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。公司 2024 年股票期权激励计划的激励对象总人数为 296 人，包括公司董事、高级管理人员、核心技术及管理骨干；授予的股票期权为 2,500 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 94,573.1391 万股的 2.64%；本激励计划授予的股票期权的行权价格为 19.03 元/份。（公告编号：2024-044、046）

2024 年 5 月 16 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了关于调整 2024 年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予股票期权的议案》。2024 年股票期权激励计划中 5 名激励对象因离职失去激励资格，故公司拟取消向上述激励对象授予股票期权共计 0.1 万份，公司本次股票期权激励的激励对象由 296 人调整为 291 人，拟授予股票期权数量由 2,500 万份调整成 2,499.90 万份；公司确定以 2024 年 5 月 16 日为授权日，向 291 名激励对象授予 2,499.90 万份股票期权。（公告编号：2024-051）

2024 年 5 月 29 日，公司完成 2024 年股票期权激励计划的授予登记工作，期权代码为 036566，期权简称为鼎龙 JLC3。（公告编号：2024-050、052）

2025 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》、《关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》等议案。公司董事会认为公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期行权

条件已满足，同意符合行权条件的 278 名激励对象在第一个行权期行权 977.52 万份股票期权，行权价格为 19.03 元/股。（公告编号：2025-037、038、047、051 等）

截至 2025 年 6 月 30 日，2024 年股票期权激励计划第一个行权期已行权 5,563,852 股，公司总股本从 938,282,591 股变更为 943,846,443 股。

2、公司可转换公司债券发行情况

2024 年 3 月 22 日、2024 年 5 月 14 日，公司分别召开第五届董事会第十七次会议、2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。为加速公司业务布局、满足公司业务发展的资金需求、增强公司资本实力，进而进一步提升公司盈利能力，实现公司战略发展规划，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行可转债”），募集资金不超过人民币 92,000.00 万元（含 92,000.00 万元），扣除发行费用后将用于“年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目”、“光电半导体材料上游关键原材料国产化产业基地项目”和“补充流动资金项目”。

2024 年 11 月 4 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》《关于修订向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》等议案，根据发行人 2023 年年度股东大会的授权，发行人董事会决议调整本次发行的发行规模、募集资金用途。

2025 年 1 月 23 日，深圳证券交易所上市审核委员会 2025 年第 2 次审议会议审核通过了公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项。

2025 年 3 月 12 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕477 号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

2025 年 4 月 2 日，公司向不特定对象发行面值总额 91,000 万元可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为人民币 100 元，发行数量 9,100,000 张，募集资金总额为人民币 91,000 万元，并于 2025 年 4 月 9 日披露了《向不特定对象发行可转换公司债券发行结果公告》。2025 年 4 月 21 日，公司披露《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转债上市公告书》，公司可转换公司债券上市时间为 2025 年 4 月 23 日。

因实施公司 2024 年度权益分派，根据《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定，“鼎龙转债”的转股价格调整为 28.58 元/股，调整后的转股价自 2025 年 7 月 17 日起生效。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2025-002、005、007、008、009、010、011、013、015、016、017、027、059 等。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,532	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
朱双全	境内自然人	14.75%	139,249,514	0	104,437,135	34,812,379	质押	13,000,000
朱顺全	境内自然人	14.62%	138,031,414	0	103,523,560	34,507,854	质押	7,660,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.73%	35,235,152	-5,905,323	0	35,235,152	-	-
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.80%	17,004,260	-1,833,331	0	17,004,260	-	-
招商银行股份有限公司－兴全合泰混合型	其他	1.46%	13,733,721	674,558	0	13,733,721	-	-

证券投资基金								
上海理成资产管理有限公司－理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	其他	1.39%	13,162,127	0	0	13,162,127	-	-
招商银行股份有限公司－兴证全球平衡三年持有期混合型证券投资基金	其他	1.19%	11,219,409	659,500	0	11,219,409	-	-
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.18%	11,100,565	559,715	0	11,100,565	-	-
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红-个人分红	其他	1.09%	10,277,686	-1,149,300	0	10,277,686	-	-
兴证全球基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－兴证全球基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划	其他	0.98%	9,252,056	9,252,056	0	9,252,056	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
香港中央结算有限公司	35,235,152					人民币普通股	35,235,152	
朱双全	34,812,379					人民币普通股	34,812,379	
朱顺全	34,507,854					人民币普通股	34,507,854	
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	17,004,260					人民币普通股	17,004,260	
招商银行股份有限公司－兴全合泰混合型证券投资基金	13,733,721					人民币普通股	13,733,721	
上海理成资产管理有限公司－理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	13,162,127					人民币普通股	13,162,127	
招商银行股份有限公司－兴证全球平衡三年持有期混合型证券投资基金	11,219,409					人民币普通股	11,219,409	
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,100,565					人民币普通股	11,100,565	
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红-个人分红	10,277,686					人民币普通股	10,277,686	

兴证全球基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—兴证全球基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划	9,252,056	人民币普通股	9,252,056
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，上海理成资产管理有限公司—理成圣远 1 号 A 期私募投资基金通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 73,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 13,089,127 股。除上述情况外，公司报告期末前 10 名股东不存在参与融资融券业务的情况。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐适用√不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是√否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)
朱双全	董事长	现任	139,249,514	0	0	139,249,514	0	0	0
朱顺全	董事、总经理	现任	138,031,414	0	0	138,031,414	0	0	0
杨平彩	董事、董事会秘书、副总经理	现任	351,600	100,000	0	451,600	0	0	0
杨波	董事	现任	560,084	0	0	560,084	0	0	0
姚红	董事、财务负责人	现任	221,250	100,000	0	321,250	0	0	0
罗德日	职工代表董事	现任	0	54,630	0	54,630	0	0	0
王雄元	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏新平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖桂林	副总经理	现任	878,000	0	204,000	674,000	0	0	0

黄金辉	副总经理	现任	630,682	0	150,000	480,682	0	0	0
苏敏光	董事	离任	102,975	0	0	102,975	0	0	0
刘海云	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
蒋梦娟	监事	离任	28,400	0	0	28,400	0	0	0
田凯军	监事	离任	90,247	0	0	90,247	0	0	0
合计	--	--	280,144,166	254,630	354,000	280,044,796	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用√不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用√不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用√不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、企业债券

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒ 适用 ☐ 不适用

1、可转债发行情况

公司向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“鼎龙转债”）已获得中国证监会《关于同意湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕477 号）同意注册。招商证券股份有限公司为本次发行的保荐人（主承销商）。本次发行的可转换公司债券简称为“鼎龙转债”，债券代码为“123255”。本次发行的可转债规模为 91,000 万元，每张面值为人民币 100 元，共计 9,100,000 张，按面值发行。本次向不特定对象发行的可转债向发行人在股权登记日（2025 年 4 月 1 日，T-1 日）收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统网上向社会公众投资者发行。认购金额不足 91,000 万元的部分由保荐人（主承销商）余额包销。

本次发行原股东优先配售的缴款工作已于 2025 年 4 月 2 日（T 日）结束，本次发行向原股东优先配售鼎龙转债共计 6,473,411 张，即 647,341,100 元，约占本次发行总量的 71.14%。

本次发行原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）的网上认购缴款工作已于 2025 年 4 月 7 日（T+2 日）结束。本次发行的保荐人（主承销商）招商证券股份有限公司根据深交所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，对本次可转债网上发行的最终认购情况进行了如下统计：

网上投资者缴款认购的可转债数量（张）：2,564,923

网上投资者缴款认购的金额（元）：256,492,300

网上投资者放弃认购的可转债数量（张）：61,657

网上投资者放弃认购金额（元）：6,165,700

网上投资者放弃认购的可转债，以及因结算参与人资金不足而无效认购的可转债由保荐人（主承销商）包销。此外，《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》中规定网上申购每 10 张为 1 个申购单位，因此所产生的发行余额 9 张由主承销商包销。本次保荐人（主承销商）包销可转债的数量合计为 61,666 张，包销金额为 6,166,600 元，包销比例为 0.68%。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转债个数：1

可转换公司债券名称		鼎龙转债			
期末转债持有人数		16,802			
本公司转债的担保人		无			
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		不适用			
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	朱双全	境内自然人	1,350,442	135,044,200	14.84%
2	朱顺全	境内自然人	1,338,629	133,862,900	14.71%
3	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	395,010	39,501,000	4.34%
4	基本养老保险基金一一五组合	其他	236,814	23,681,400	2.60%
5	中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	其他	160,096	16,009,600	1.76%
6	长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—上海浦东发展银行股份有限公司	其他	149,809	14,980,900	1.65%
7	中国工商银行股份有限公司—财通收益增强债券型证券投资基金	其他	132,067	13,206,700	1.45%
8	广发银行股份有限公司—中欧增强回报债券型证券投资基金	其他	130,000	13,000,000	1.43%
9	中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	其他	118,306	11,830,600	1.30%
10	交通银行股份有限公司—中银国有企业债债券型证券投资基金	其他	118,121	11,812,100	1.30%

3、报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

4、累计转股情况

☐适用 ☒不适用

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
鼎龙转债	2025 年 7 月 17 日	28.58	2025 年 7 月 10 日	2025 年 5 月 20 日，公司召开 2024 年度股东大会审议通过了《2024 年度利润分配预案》，以权益分派实施时股权登记日（2025 年 7 月 16 日）的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；本年度，不转增不送股。 根据《湖北鼎龙控股股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定，“鼎龙转债”的转股价格调整为 28.58 元/股，调整后的转股价自 2025 年 7 月 17 日起生效。 详情参见公司于 2025 年 7 月 10 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的《关于因权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2025-059）。	28.68

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

- （1）公司负债情况：截至 2025 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 41.63%，较上年末增加了 7.55%，主要系报告期内公司可转换公司债券发行、上市完成所致。相关主要财务指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。
- （2）资信变化情况：中证鹏元资信评估股份有限公司对公司于 2025 年 4 月 2 日发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并于 2025 年 7 月 25 日出具了《湖北鼎龙控股股份有限公司相关债券 2025 年跟踪评级报告》。本次公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；“鼎龙转债”债券信用等级为“AA”。本次评级结果较前次没有变化。
- （3）截止本报告披露日，公司生产经营稳定，负债结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.95	2.02	46.04%
资产负债率	41.63%	34.08%	7.55%
速动比率	2.54	1.63	55.83%

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	34,589.37	26,395.76	31.04%
EBITDA 全部债务比	21.00%	31.00%	-10.00%
利息保障倍数	18.68	25.05	-25.43%
现金利息保障倍数	22.34	29.48	-24.22%
EBITDA 利息保障倍数	24.04	32.38	-25.76%
贷款偿还率	100%	100%	
利息偿付率	100%	100%	

注：本报告期末资产负债率较上年末增加 7.55%，主要系本报告期发行可转债影响负债增加所致。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是√否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北鼎龙控股股份有限公司

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,935,075,423.96	1,037,527,361.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	145,396,109.59	16,396,109.59
衍生金融资产		
应收票据	31,815,142.57	17,370,031.20
应收账款	1,010,926,949.03	1,052,373,102.42
应收款项融资		
预付款项	115,967,301.61	51,422,435.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,990,600.06	62,863,557.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	572,202,868.83	562,791,903.10
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,337,212.53	142,959,530.48
流动资产合计	4,067,711,608.18	2,943,704,031.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	357,797,724.10	358,990,486.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	215,981,593.01	285,006,899.65
投资性房地产		
固定资产	2,324,929,855.08	2,161,432,932.38
在建工程	464,955,530.88	477,595,368.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,576,205.81	54,562,601.54
无形资产	308,809,795.55	326,663,361.64
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	537,217,225.05	537,217,225.05
长期待摊费用	88,383,776.59	80,393,591.68
递延所得税资产	74,010,179.42	59,416,685.73
其他非流动资产	326,343,428.47	109,777,231.71
非流动资产合计	4,749,005,313.96	4,451,056,384.98
资产总计	8,816,716,922.14	7,394,760,416.32
流动负债：		
短期借款	381,337,188.72	401,912,939.18
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		
应付账款	400,530,131.25	355,980,437.62
预收款项		
合同负债	10,386,047.26	11,437,885.23
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	64,352,738.58	98,566,784.37
应交税费	48,947,364.29	42,758,378.75
其他应付款	99,297,386.64	244,551,879.80
其中：应付利息	455,000.00	
应付股利	6,560,000.00	
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	372,880,428.99	301,451,777.74
其他流动负债	97,539.03	716,296.49
流动负债合计	1,377,828,824.76	1,457,376,379.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	971,036,652.17	637,042,777.13
应付债券	886,984,985.89	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,526,955.90	43,121,036.40
长期应付款	253,639.58	242,552.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	545,569.91	541,743.25
递延收益	365,054,529.59	353,412,755.63
递延所得税负债	25,983,698.83	28,513,450.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,292,386,031.87	1,062,874,315.87
负债合计	3,670,214,856.63	2,520,250,695.05
所有者权益：		
股本	943,846,443.00	938,282,591.00
其他权益工具	15,604,828.07	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,238,843,786.86	1,261,549,149.24
减：库存股		
其他综合收益	-3,030,318.98	-3,667,572.19
专项储备		
盈余公积	213,307,442.45	213,307,442.45
一般风险准备		
未分配利润	2,404,547,311.42	2,093,504,948.23
归属于母公司所有者权益合计	4,813,119,492.82	4,502,976,558.73
少数股东权益	333,382,572.69	371,533,162.54
所有者权益合计	5,146,502,065.51	4,874,509,721.27
负债和所有者权益总计	8,816,716,922.14	7,394,760,416.32

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：姚红

会计机构负责人：王章艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	381,070,285.24	85,169,670.63
交易性金融资产	11,396,109.59	11,396,109.59
衍生金融资产		
应收票据	6,320,820.00	8,105,000.00
应收账款	123,095,246.74	141,337,056.99
应收款项融资		
预付款项	7,657,222.11	5,765,009.66
其他应收款	1,291,628,964.24	665,738,172.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	54,350,945.33	45,656,889.93
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	359,461.29	496,124.77
流动资产合计	1,875,879,054.54	963,664,034.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,096,045,588.18	3,855,576,406.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	51,007,361.11
投资性房地产		
固定资产	280,129,188.96	280,470,702.97
在建工程	14,144,760.23	60,220,062.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,524,075.59	14,483,343.45
无形资产	35,911,385.65	37,807,703.81
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	30,892,039.46	23,475,739.72
递延所得税资产	16,833,666.03	15,354,447.01
其他非流动资产	12,920,476.54	2,853,945.00
非流动资产合计	4,510,401,180.64	4,341,249,711.84
资产总计	6,386,280,235.18	5,304,913,746.18
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	150,115,277.78

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,491,480.35	58,452,960.74
预收款项		
合同负债	82,350.00	4,198,066.13
应付职工薪酬	7,366,246.60	12,073,943.29
应交税费	4,489,006.19	3,841,188.25
其他应付款	463,077,763.89	599,899,279.96
其中：应付利息	455,000.00	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	226,190,986.97	158,449,034.26
其他流动负债		519,405.27
流动负债合计	861,697,834.00	987,549,155.68
非流动负债：		
长期借款	284,000,000.00	92,671,988.87
应付债券	886,984,985.89	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,177,467.91	12,392,815.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,784,320.30	30,407,583.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,215,946,774.10	135,472,387.83
负债合计	2,077,644,608.10	1,123,021,543.51
所有者权益：		
股本	943,846,443.00	938,282,591.00
其他权益工具	15,604,828.07	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,572,944,337.88	1,466,252,309.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	213,307,442.45	213,307,442.45
未分配利润	1,562,932,575.68	1,564,049,859.94
所有者权益合计	4,308,635,627.08	4,181,892,202.67
负债和所有者权益总计	6,386,280,235.18	5,304,913,746.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,731,520,814.31	1,518,820,575.17
其中：营业收入	1,731,520,814.31	1,518,820,575.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,360,293,176.71	1,248,957,289.31
其中：营业成本	879,012,396.75	832,534,273.46
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	16,684,037.84	10,533,861.84
销售费用	66,841,643.06	64,547,257.73
管理费用	139,197,706.95	116,159,467.40
研发费用	249,530,092.51	219,047,283.29
财务费用	9,027,299.60	6,135,145.59
其中：利息费用	22,967,108.52	13,085,933.13
利息收入	4,974,424.37	5,391,734.19
加：其他收益	32,007,584.97	32,059,850.72
投资收益（损失以“—”号填列）	4,199,245.64	5,202,909.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,710,422.07	3,712,740.34
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）	1,780,235.75	891,422.20
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,986,390.58	-2,030,765.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,065,448.47	-567,255.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）	163,009.60	9,184,935.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	406,325,874.51	314,604,381.70
加：营业外收入	243,977.75	199,793.20
减：营业外支出	444,090.06	77,654.14
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	406,125,762.20	314,726,520.76
减：所得税费用	41,646,344.80	28,456,065.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	364,479,417.40	286,270,454.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	364,479,417.40	286,270,454.83

利息收入	4,607,675.35	2,497,533.48
加：其他收益	2,632,513.81	2,691,352.90
投资收益（损失以“—”号填列）	2,569,181.84	1,976,681.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	469,181.84	2,019,779.51
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）	57,638.89	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-824,476.49	-247,904.95
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-35,398.23	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,689,006.97	10,474,613.96
加：营业外收入	22,000.01	
减：营业外支出	95,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,762,006.96	10,474,613.96
减：所得税费用	-644,722.70	-547,264.84
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,117,284.26	11,021,878.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,117,284.26	11,021,878.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,117,284.26	11,021,878.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,920,835,106.13	1,624,740,743.73
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	35,492,101.58	45,604,168.22
收到其他与经营活动有关的现金	69,081,799.25	90,293,655.32
经营活动现金流入小计	2,025,409,006.96	1,760,638,567.27
购买商品、接受劳务支付的现金	954,582,523.34	828,986,501.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	322,241,496.30	295,895,336.55
支付的各项税费	167,646,163.62	145,208,743.85
支付其他与经营活动有关的现金	142,038,135.19	149,732,122.61
经营活动现金流出小计	1,586,508,318.45	1,419,822,704.47
经营活动产生的现金流量净额	438,900,688.51	340,815,862.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	289,403,499.79	193,559,614.66
取得投资收益收到的现金	4,367,953.93	7,170,494.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,012,791.95	2,891,635.31
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	294,784,245.67	203,621,744.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,213,663.40	418,783,878.01
投资支付的现金	703,788,818.64	509,548,284.28
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	1,177,002,482.04	928,332,162.29
投资活动产生的现金流量净额	-882,218,236.37	-724,710,418.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	83,503,993.49	8,999,430.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	1,637,547,940.38	663,092,066.05
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,721,051,933.87	672,091,496.85
偿还债务支付的现金	351,830,288.47	229,590,815.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,674,286.73	34,824,565.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,750,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,884,372.32	156,250,906.17
筹资活动现金流出小计	377,388,947.52	420,666,286.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,343,662,986.35	251,425,210.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,914,099.21	3,046,315.36
五、现金及现金等价物净增加额	905,259,537.70	-129,423,030.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,025,581,460.12	1,101,529,581.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,930,840,997.82	972,106,551.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	167,779,008.28	187,660,443.58
收到的税费返还		464,925.97
收到其他与经营活动有关的现金	14,628,565.31	8,816,517.30
经营活动现金流入小计	182,407,573.59	196,941,886.85
购买商品、接受劳务支付的现金	68,206,331.18	106,582,399.28
支付给职工以及为职工支付的现金	30,627,626.57	35,878,879.64
支付的各项税费	12,662,058.05	25,531,687.23
支付其他与经营活动有关的现金	37,890,387.21	32,547,951.33
经营活动现金流出小计	149,386,403.01	200,540,917.48
经营活动产生的现金流量净额	33,021,170.58	-3,599,030.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	90,005,527.48
取得投资收益收到的现金	3,164,998.00	6,836,499.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,523,430.42
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	197,128,966.67	299,000,000.00
投资活动现金流入小计	240,293,964.67	415,365,457.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,497,767.02	28,169,590.65
投资支付的现金	358,750,000.00	366,620,400.00
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	749,200,000.00	212,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,127,447,767.02	606,789,990.65
投资活动产生的现金流量净额	-887,153,802.35	-191,424,532.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	77,503,994.29	5,999,430.80
取得借款收到的现金	1,259,117,800.86	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		170,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,336,621,795.15	425,999,430.80
偿还债务支付的现金	181,500,000.00	107,618,618.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,271,339.59	5,513,808.36
支付其他与筹资活动有关的现金		150,430,646.68
筹资活动现金流出小计	186,771,339.59	263,563,073.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,149,850,455.56	162,436,357.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	683,158.05	-124,987.93
五、现金及现金等价物净增加额	296,400,981.84	-32,712,193.63
加：期初现金及现金等价物余额	84,669,303.40	129,932,021.08
六、期末现金及现金等价物余额	381,070,285.24	97,219,827.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	938,2 82,59 1.00				1,261, 549,14 9.24		- 3,66 7,57 2.19		213,3 07,44 2.45		2,093, 504,94 8.23		4,502, 976,55 8.73	371,5 33,16 2.54	4,874, 509,72 1.27
加： ：会 计政 策变 更															
前 期差															

错更正															
其他															
二、本年期初余额	938,282,591.00				1,261,549,149.24		-3,667,572.19		213,307,442.45		2,093,504,948.23		4,502,976,558.73	371,533,162.54	4,874,509,721.27
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	5,563,852.00				15,604,828.07		-22,705,362.38		637,253.21		311,042,363.19		310,142,934.09	-38,150,589.85	271,992,344.24
（一）综合收益总额							637,253.21				311,042,363.19		311,679,616.40	53,437,054.21	365,116,670.61
（二）所有者投入和减少资本	5,563,852.00				15,604,828.07		-22,705,362.38						-1,536,682.31	-83,277,644.06	-84,814,326.37
1.所有者投入的普通股	5,563,852.00						100,312,178.62						105,876,030.62	6,000,000.00	111,876,030.62
2.其他权益工具持有者投入资本					15,604,828.07								15,604,828.07		15,604,828.07
3.股份支付计入所有者权益的金额							27,704,814.94						27,704,814.94		27,704,814.94
4.其他							-150,722,355.94						150,722,355.94	89,277,644.06	240,000,000.00
（三）利润分														-8,310,000.00	-8,310,000.00

配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 （或 股 东） 的分 配														- 8,310 ,000. 00	- 8,310, 000.00
4. 其他															
（四）所有者 权益 内部 结转															
1. 资本公 积转增 资本 （或 股本）															
2. 盈余公 积转增 资本 （或 股本）															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他 综合															

收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
（五） 专项储 备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
（六） 其他															
四、 本期 期末 余额	943,8 46,44 3.00			15,604 ,828.0 7	1,238, 843,78 6.86		- 3,03 0,31 8.98		213,3 07,44 2.45		2,404, 547,31 1.42		4,813, 119,49 2.82	333,3 82,57 2.69	5,146, 502,06 5.51

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	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	945,1 68,44 1.00				1,740,7 63,574. 29		- 3,588 ,511. 84		203,8 55,94 4.59		1,582,2 59,991. 66		4,468,4 59,439. 70	407,4 76,21 3.63	4,875,9 35,653. 33
加： ：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、 本年 期初 余额	945,1 68,44 1.00				1,740,7 63,574. 29		- 3,588 ,511. 84		203,8 55,94 4.59		1,582,2 59,991. 66		4,468,4 59,439. 70	407,4 76,21 3.63	4,875,9 35,653. 33
三、 本期 增减 变动 金额 （减	- 6,885, 850.0 0				- 501,49 7,851.6 1		241,9 12.55				217,84 0,452.8 7		- 290,30 1,336.1 9	- 86,03 5,903. 47	- 376,33 7,239.6 6

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额						241,9 12.55				217,84 0,452.8 7		218,08 2,365.4 2	68,43 0,001. 96	286,51 2,367.3 8
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 6,885, 850.0 0			- 501,49 7,851.6 1								- 508,38 3,701.6 1	- 154,4 65,90 5.43	- 662,84 9,607.0 4
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	- 6,885, 850.0 0			- 138,55 1,655.7 6								- 145,43 7,505.7 6		- 145,43 7,505.7 6
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				10,709, 182.73								10,709, 182.73		10,709, 182.73
4. 其 他				- 373,65 5,378.5 8								- 373,65 5,378.5 8	- 154,4 65,90 5.43	- 528,12 1,284.0 1
(三) 利 润 分 配														
1. 提 取 盈 余 公 积														
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 所 有 者 (或														

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2.															

本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	938,282,591.00			1,239,265,722.68		3,346,599.29		203,855,944.59		1,800,100,444.53		4,178,158,103.51	321,440,310.16	4,499,598,413.67	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	938,282,591.00				1,466,252,309.28				213,307,442.45	1,564,049,859.94		4,181,892,202.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	938,282,591.00				1,466,252,309.28				213,307,442.45	1,564,049,859.94		4,181,892,202.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,563,852.00			15,604,828.07	106,692,028.60					1,117,284.26		126,743,424.41
（一）综合收益总额										1,117,284.26		1,117,284.26
（二）所有者投入	5,563,852.00			15,604,828.07	106,692,028.60							127,860,708.67

和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	5,563,852.00				100,312,178.62							105,876,030.62
2. 其他权益工具持有者投入资本				15,604,828.07								15,604,828.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,379,849.98							6,379,849.98
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	943,846,443.00			15,604,828.07	1,572,944,337.88				213,307,442.45	1,562,932,575.68		4,308,635,627.08

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	945,168,441.00				1,557,835,116.75				203,855,944.59	1,478,986,379.25		4,185,845,881.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	945,168,441.00				1,557,835,116.75				203,855,944.59	1,478,986,379.25		4,185,845,881.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,885,850.00				-136,528,084.33					11,021,878.80		-132,392,055.53
（一）综合收益总额										11,021,878.80		11,021,878.80
（二）所有者投入和减少资本	-6,885,850.00				-136,528,084.33							-143,413,934.33
1．所有者投入的普通股	-6,885,850.00				-138,551,655.76							-145,437,505.76
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					2,023,571.43							2,023,571.43

的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	938,282,591.00				1,421,307,032.42				203,855,944.59	1,490,008,258.05		4,053,453,826.06

三、企业的基本情况

（一）公司概况

湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 原名湖北鼎龙化学股份有限公司，系湖北鼎龙化学有限公司于 2008 年 3 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2008 年 4 月 28 日在湖北省工商行政管理局领取注册号为 420000000004964 的企业法人营业执照。

2010 年经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]99 号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)15,000,000.00 股，发行后总股本为 60,000,000.00 元。经过多次增资，至 2018 年股份为 960,137,844.00 元。

2020 年 7 月，公司注销第一期回购的公司股份 38,676,240.00 股、第二期回购的公司股份 940,000.00 股；2020 年 8 月，公司注销子公司深圳超俊科技有限公司原股东何泽基业绩补偿股份 8,829,826.00 股；2021 年 5 月至 12 月，股票期权激励计划首期 302 名员工行权 7,570,830.00 股，经上述变更后的注册资本为 940,593,015.00 元；2022 年 5 月至 12 月，股票期权激励计划首期 286 名员工行权 7,329,630.00 股，经上述变更后的注册资本为 947,922,645.00 元；2023 年 6 月，公司注销第三期回购的公司股份 11,820,214.00 股，2023 年 4 月至 12 月，股票期权激励计划首期 276 名员工行权 9,066,010.00 股，2024 年 1 月至 6 月，股票期权激励计划首期 276 名员工行权 562,950 股，2024 年 5 月，公司注销第四期回购的公司股份 7,448,800 股，2025 年 5 月至 6 月，2024 年股票期权激励计划第一个行权期已行权 5,563,852 股，经上述变更后的注册资本为 943,846,443.00 元。

公司住所：武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号

公司法定代表人：朱双全

本公司的实际控制人为朱双全、朱顺全先生。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2025 年 8 月 20 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

对于最终控制方合并报表范围内关联方客户组合，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，该组合预期信用损失率为零。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、产成品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照材料的通用型及呆滞情况综合判断减值情况。

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。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十四) 长期股权投资

1、 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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 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。

3、 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) 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计入当期损益。

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计入当期损益；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得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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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。对计提了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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	2.38-3.8
机器设备	年限平均法	5-15	0-5	6.67-19

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	0-5	19-20
其他设备	年限平均法	5	0-5	19-20

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	实际开始使用与完工验收孰早。
需要安装调试的设备	（1）相关设备及其配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经公司相关部门验收通过。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。

资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法摊销	土地权证
专利技术	10-15 年	直线法摊销	根据预计受益年限确定
商标、著作权	10-20 年	直线法摊销	根据预计受益年限确定
软件	5-15 年	直线法摊销	根据预计受益年限确定

3、 研发支出的归集范围

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费、租赁费等相关费用。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回

至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

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。本公司的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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

（二十六） 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

对于国内销售，根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入；对于出口销售，根据销售合同或约定，通常将出口产品按规定办理出口报关手续取得相关凭据后，确认收入。

（二十七） 合同成本

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：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同

中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，

重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、（三十）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

（三十）套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十一) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支

付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十二） 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（三十三） 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十四） 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
----	-------

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 1%的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过 500.00 万元的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的在建工程	单项在建工程项目金额大于人民币 5,000.00 万元
重要的合营企业和联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值金额大于人民币 1 亿元

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内公司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；境外公司按公司所在地税务法规确认增值税及其他销售环节税费	21%、20%、19%、13%、9%、6%、0%（说明 1）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	说明 2
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	1%、1.5%、2%

说明 1：三级子公司北海绩迅科技股份有限公司和三级子公司珠海市天谕环保科技有限公司因注册在海关特殊监管的出口加工区，税率为 0%；四级子公司 Speed Infotech Czech S.R.O（捷克）和三级子公司 Recoil B. V（荷兰）一般商品和服务增值税适用税率为 21%，四级子公司 CR-Solutions GmbH（德国）一般商品和服务增值税适用税率为 19%，三级子公司 ARMOR INKJET RETAIL S.A.S（法国）一般商品和服务增值税适用税率为 20%。

说明 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北鼎龙控股股份有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
湖北三宝新材料有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）

武汉柔显科技股份有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	25%
湖北聚惠新材料产业技术研究院有限公司	25%
武汉鼎泽新材料技术有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
鼎泽（潜江）新材料技术有限公司	25%
湖北鼎龙新材料有限公司	25%
湖北鼎汇微电子材料有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
武汉奥特赛德科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
成都时代立夫科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
湖北鼎英材料科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海华达瑞产业园服务有限公司	25%
鼎龙（宁波）新材料有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
湖北芯屏科技有限公司	25%
珠海鼎龙慧联科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海名图科技有限公司	25%
珠海联合天润打印耗材有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
珠海名图九鼎科技有限公司	25%
珠海华达彩数码科技有限公司	25%
珠海市科力莱科技有限公司	25%
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
深圳超俊科技有限公司	25%
珠海超俊科技有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
杭州旗捷科技有限公司	25%（适用 10%税率优惠）
浙江鼎旗微电子科技有限公司	25%
北海绩迅科技股份有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
北海奕绮盛贸易有限公司	25%
上海承胜科技发展有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
绩迅科技（香港）有限公司	16.50%
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
珠海鼎威科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海鼎龙新材料有限公司	25%（适用 15%税率优惠）
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
鼎龙（潜江）新材料有限公司	25%
上海鼎宸半导体材料有限公司	25%
境外子公司	按其所在国家、地区的法定税率计缴，某些境外子公司按照当地税收政策享受税收优惠。

说明：香港特别行政区税务局于 2018 年 3 月 29 日刊宪的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》

修订了税务条例。根据修订后的税务条例，自 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，法团首 200 万元应评税利润的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税；独资或合伙业务的非法团业务，两级的利得税税率相应为 7.5% 及 15%。

（二）税收优惠

1、增值税

（1）根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按增值率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

子公司杭州旗捷科技股份有限公司适用上述规定，本期享受增值税即征即退的税收优惠。

2、所得税

（1）报告期内，公司及子公司被认定为高新技术企业，可以享受高新技术企业税收优惠情况如下：

公司名称	高新证书号	享受优惠期间
湖北鼎龙控股股份有限公司	GR202342000727	2023 至 2025 年
湖北鼎汇微电子材料有限公司	GR202342001516	2023 至 2025 年
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	GR202442002797	2024 至 2026 年
武汉鼎泽新材料技术有限公司	GR202342003277	2023 至 2025 年
武汉柔显科技股份有限公司	GR202442003913	2024 至 2026 年
鼎龙（宁波）新材料有限公司	GR202233100356	2022 至 2024 年
珠海鼎龙新材料有限公司	GR202444000131	2024 至 2026 年
珠海联合天润打印耗材有限公司	GR202444003349	2024 至 2026 年
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	GR202344014487	2023 至 2025 年
北海绩迅科技股份有限公司	GR202345000609	2023 至 2025 年

（2）杭州旗捷科技有限公司根据 2020 年 12 月 11 日《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号）国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。本公司可减按 10% 的税率征收企业所得税。

（3）北海绩迅科技股份有限公司所生产的产品符合财政部于 2021 年 12 月 16 日公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）中第三点再生资源第 3.8 项废旧办公设备项，公司 2025 年度应纳税所得额可减按收入总额的 90% 进行纳税申报。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，该政策延期到 2027 年 12 月 31 日。

本公司本年度符合以上优惠适用条件的子公司，可以享受该小型微利企业的税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	408,557.08	334,796.98
银行存款	1,924,754,501.39	1,024,812,266.27
其他货币资金	9,912,365.49	12,380,298.42
合计	1,935,075,423.96	1,037,527,361.67
其中：存放在境外的款项总额	5,718,749.94	2,289,548.70

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	145,396,109.59	16,396,109.59
其中：理财产品	145,396,109.59	16,396,109.59
合计	145,396,109.59	16,396,109.59

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	30,594,742.57	15,759,103.20
商业承兑汇票	1,220,400.00	1,610,928.00
合计	31,815,142.57	17,370,031.20

2、 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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	31,515,430.80
合计	31,515,430.80

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,006,580,574.84	1,028,970,319.18
1 至 2 年	5,751,283.42	24,741,888.81
2 至 3 年	3,116,594.07	5,196,628.39

账龄	期末余额	上年年末余额
3 年以上	91,843,917.74	89,410,708.12
小计	1,107,292,370.07	1,148,319,544.50
减：坏账准备	96,365,421.04	95,946,442.08
合计	1,010,926,949.03	1,052,373,102.42

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	56,785,362.98	5.13	56,346,647.19	99.23	438,715.79	57,065,058.01	4.97	56,717,023.10	99.39	348,034.91
其中：										
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备的 应收账 款	56,785,362.98	5.13	56,346,647.19	99.23	438,715.79	57,065,058.01	4.97	56,717,023.10	99.39	348,034.91
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备	1,050,507,007.09	94.87	40,018,773.85	3.81	1,010,488,233.24	1,091,254,486.49	95.03	39,229,418.98	3.59	1,052,025,067.51
其中：										
账龄组 合	1,050,507,007.09	94.87	40,018,773.85	3.81	1,010,488,233.24	1,091,254,486.49	95.03	39,229,418.98	3.59	1,052,025,067.51
合计	1,107,292,370.07	100.00	96,365,421.04		1,010,926,949.03	1,148,319,544.50	100.00	95,946,442.08		1,052,373,102.42

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,005,947,926.93	5,338,112.11	0.50
1 至 2 年	5,427,310.42	1,085,462.09	20.00
2 至 3 年	2,705,655.21	811,696.56	30.00
3 年以上	36,426,114.53	32,783,503.09	90.00
合计	1,050,507,007.09	40,018,773.85	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项计提	56,717,023.10	87,554.32		431,071.13	-26,859.10	56,346,647.19
账龄组合	39,229,418.98	1,009,208.88	238,271.92		18,417.91	40,018,773.85
合计	95,946,442.08	1,096,763.20	238,271.92	431,071.13	-8,441.19	96,365,421.04

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	431,071.13

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 294,861,284.04 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 26.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,355,589.22 元。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,841,805.86	91.58	46,007,023.68	83.05
1 至 2 年	3,374,231.06	2.81	7,774,038.17	14.03
2 至 3 年	6,048,905.98	5.04	1,156,391.33	2.09
3 年以上	679,311.58	0.57	461,935.18	0.83
小计	119,944,254.48	100.00	55,399,388.36	100.00
减：坏账准备	3,976,952.87		3,976,952.87	
合计	115,967,301.61		51,422,435.49	

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 31,354,380.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例 26.14%。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	92,990,600.06	62,863,557.39
合计	92,990,600.06	62,863,557.39

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	57,717,336.15	22,432,024.42
1 至 2 年	8,634,056.94	9,385,291.41
2 至 3 年	8,425,036.16	34,807,222.73
3 年以上	32,962,449.40	9,878,702.60
小计	107,738,878.65	76,503,241.16
减：坏账准备	14,748,278.59	13,639,683.77
合计	92,990,600.06	62,863,557.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	4,855,295.08	4.51	4,855,295.08	100.00		4,856,828.47	6.35	4,856,828.47	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,855,295.08	4.51	4,855,295.08	100.00		4,856,828.47	6.35	4,856,828.47	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	102,883,583.57	95.49	9,892,983.51	9.62	92,990,600.06	71,646,412.69	93.65	8,782,855.30	12.26	62,863,557.39
其中：										
账龄组合	51,702,096.23	47.99	9,892,983.51	19.13	41,809,112.72	42,926,805.43	56.11	8,782,855.30	20.46	34,143,950.13
其他	51,181,487.34	47.52			51,181,487.34	28,719,607.26	37.54			28,719,607.26
合计	107,738,878.65	100.00	14,748,278.59		92,990,600.06	76,503,241.16	100.00	13,639,683.77		62,863,557.39

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,670,074.69	172,467.63	0.50
1 至 2 年	8,492,552.53	1,697,365.86	20.00
2 至 3 年	8,416,290.14	2,512,190.39	30.00
3 年以上	6,123,178.87	5,510,959.63	90.00
合计	51,702,096.23	9,892,983.51	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
上年年末余额	8,782,855.30		4,856,828.47	13,639,683.77
上年年末余额在本期				
--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	1,479,141.89			1,479,141.89
本期转回	351,242.59			351,242.59
本期转销				
本期核销	14,000.00			14,000.00
其他变动	-3,771.09		-1,533.39	-5,304.48
期末余额	9,892,983.51		4,855,295.08	14,748,278.59

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
上年年末余额	42,926,805.43	28,719,607.26	4,856,828.47	76,503,241.16
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

账面余额	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)	
本期新增	15,852,861.96	22,461,880.08		38,314,742.04
本期终止确认	7,077,571.16			7,077,571.16
其他变动			-1,533.39	-1,533.39
期末余额	51,702,096.23	51,181,487.34	4,855,295.08	107,738,878.65

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项认定	4,856,828.47				-1,533.39	4,855,295.08
账龄组合	8,782,855.30	1,479,141.89	351,242.59	14,000.00	-3,771.09	9,892,983.51
合计	13,639,683.77	1,479,141.89	351,242.59	14,000.00	-5,304.48	14,748,278.59

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收出口退税款	286,370.84	373,463.00
备用金、押金、往来款及其他	107,452,507.81	76,129,778.16
合计	107,738,878.65	76,503,241.16

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 61,929,376.33 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 57.48%

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	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	263,809,788.69	11,766,755.58	252,083,128.31	267,506,393.75	12,951,743.09	254,554,650.66
在产品	124,864,570.95	1,395,234.67	123,469,336.28	130,032,585.23	1,428,284.76	128,604,300.47
库存商品	210,358,128.79	13,683,550.88	196,634,482.71	195,219,576.93	15,602,546.49	179,617,030.44
合同履约成本	15,921.53		15,921.53	15,921.53		15,921.53
合计	599,048,409.96	26,845,541.13	572,202,868.83	592,774,477.44	29,982,574.34	562,791,903.10

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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	12,951,743.09	1,172,552.52		2,357,540.03		11,766,755.58
在产品	1,428,284.76	275,495.29		308,545.38		1,395,234.67
库存商品	15,602,546.49	303,254.98		2,222,250.59		13,683,550.88
合计	29,982,574.34	1,751,302.79		4,888,336.00		26,845,541.13

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵进项税金	154,901,425.98	129,980,746.62
预缴税款	5,004,945.22	6,262,036.10
出口退税	2,405,338.80	5,257,635.15
其他	1,025,502.53	1,459,112.61
合计	163,337,212.53	142,959,530.48

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业												
珠海市景锶打印耗材有限公司	548,296.55										548,296.55	
小计	548,296.55										548,296.55	
2. 联营企业												
山东世纪开元电子商务有限公司	95,585,629.75				2,191,250.02			643,200.00			97,133,679.77	
珠海市天略环保科技有限公司	27,246,550.00	41,198,877.22			-942,094.97						26,304,455.03	41,198,877.22
中山市天宙电子科技有限公司	3,591,045.82			3,591,045.82								
南京市普印客数据科技有限公司	3,723,287.27				603,733.33						4,327,020.60	
河北海力香料股份有限公司	51,831,738.95				2,811,951.41						54,643,690.36	
大连海外华昇电子科技有限公司	32,995,929.54				-423,599.56						32,572,329.98	
珠海墨美影像科技有限公司	1,249,132.57			1,249,132.57								
中山市懿印电子科技有限公司	475,831.05										475,831.05	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中山迪研电子有限公司	419,806.45			419,806.45								
湖北高投产控投资股份有限公司	119,633,160.35				1,004,712.07						120,637,872.42	
南通龙翔新材料科技股份有限公司	12,800,768.00	4,307,475.46									12,800,768.00	4,307,475.46
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	8,889,310.57				-535,530.23						8,353,780.34	
小计	358,442,190.32	45,506,352.68		5,259,984.84	4,710,422.07			643,200.00			357,249,427.55	45,506,352.68
合计	358,990,486.87	45,506,352.68		5,259,984.84	4,710,422.07			643,200.00			357,797,724.10	45,506,352.68

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,981,593.01	285,006,899.65
其中：权益工具投资	81,222,691.65	111,222,691.65
其他	134,758,901.36	173,784,208.00
合计	215,981,593.01	285,006,899.65

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,324,929,855.08	2,161,432,932.38
固定资产清理		
合计	2,324,929,855.08	2,161,432,932.38

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	1,131,482,743.89	1,592,595,890.62	28,799,580.84	149,026,486.47	2,901,904,701.82
（2）本期增加金额	22,702,377.11	229,220,434.95	1,403,835.56	17,997,621.27	271,324,268.89
—购置	14,617,189.45	25,192,306.51	905,083.00	5,600,965.51	46,315,544.47
—在建工程转入	8,085,187.66	203,692,066.61	293,168.15	12,024,115.34	224,094,537.76
—企业合并增加					
—投资性房地产转入					
—其他增加		336,061.83	205,584.41	372,540.42	914,186.66
（3）本期减少金额		12,997,961.14	738,115.27	675,616.51	14,411,692.92
—处置或报废		12,997,961.14	738,115.27	675,616.51	14,411,692.92
（4）期末余额	1,154,185,121.00	1,808,818,364.43	29,465,301.13	166,348,491.23	3,158,817,277.79
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	141,653,872.31	529,870,610.52	9,101,441.76	57,416,127.67	738,042,052.26
（2）本期增加金额	16,380,100.15	73,914,291.58	796,253.22	9,261,572.75	100,352,217.70
—计提	16,380,100.15	73,914,291.58	796,253.22	9,261,572.75	100,352,217.70
—投资性房地产转入					
—其他减少					
（3）本期减少金额		5,741,608.96	564,930.88	630,024.59	6,936,564.43
—处置或报废		5,741,608.96	564,930.88	630,024.59	6,936,564.43
（4）期末余额	158,033,972.46	598,043,293.14	9,332,764.10	66,047,675.83	831,457,705.53
3. 减值准备		2,262,506.99		167,210.19	2,429,717.18
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					
（4）期末余额		2,262,506.99		167,210.19	2,429,717.18

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	996,151,148.54	1,208,512,564.30	20,132,537.03	100,133,605.21	2,324,929,855.08
（2）上年年末账面价值	989,828,871.58	1,060,462,773.11	19,698,139.08	91,443,148.61	2,161,432,932.38

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鼎龙仙桃产业园	40,852,200.48	正在办理中
柔显仙桃产业园	9,745,075.85	正在办理中
华达瑞新办公楼	5,703,221.29	正在办理中

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额		上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
在建工程	464,527,031.75		464,527,031.75	477,595,368.73	
工程物资	428,499.13		428,499.13		
合计	464,955,530.88		464,955,530.88	477,595,368.73	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	118,863,800.15		118,863,800.15	70,524,792.55		70,524,792.55
仙桃光电半导体材料产业园项目（鼎龙仙桃）	115,082,829.61		115,082,829.61	204,892,140.19		204,892,140.19
年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目	110,904,244.47		110,904,244.47	77,518,501.13		77,518,501.13
仙桃光电半导体材料产业园（柔显仙桃）	84,362,096.13		84,362,096.13	46,843,636.03		46,843,636.03
抛光液项目	14,981,350.27		14,981,350.27	12,409,160.57		12,409,160.57
磨料车间扩产线	14,125,784.04		14,125,784.04	15,249,954.40		15,249,954.40
封装光刻胶产业化项目	3,063,362.83		3,063,362.83	42,018,730.85		42,018,730.85
创腾 AI 研发平台系统	982,300.88		982,300.88	491,150.44		491,150.44
1 号仓库西边库房改建工程	696,867.65		696,867.65	696,867.65		696,867.65
鼎龙会议中心	560,707.96		560,707.96			
园区智能化系统	525,752.21		525,752.21	147,610.62		147,610.62
动力车间搬迁改造	202,494.37		202,494.37	91,743.12		91,743.12
杭州旗捷产业园	175,441.18		175,441.18	175,441.18		175,441.18
宿舍室内设计装修工程				6,535,640.00		6,535,640.00
合 计	464,527,031.75		464,527,031.75	477,595,368.73		477,595,368.73

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
仙桃光电半 导体材料产 业园项目 （鼎龙仙 桃）	****	204,892,140.19	56,840,931.08	146,650,241.66		115,082,829.61	95.00	99.00	7,366,537.50	1,773,187.50	1.88	自有资金、 金融机构借 款
年产 300 吨 KrF/ArF 光 刻胶产业化 项目	80395.3 万元	77,518,501.13	33,385,743.34			110,904,244.47	33.25	50.00				自有资金、 募集资金
仙桃光电半 导体材料产 业园（柔显 仙桃）	****	46,843,636.03	37,518,460.10			84,362,096.13	95.00	99.00	3,914,094.76			自有资金、 金融机构借 款
合计		329,254,277.35	127,745,134.52	146,650,241.66		310,349,170.21						

(十三) 使用权资产

1、使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	87,620,652.13	87,620,652.13
（2）本期增加金额	2,801,811.45	2,801,811.45
—新增租赁	2,801,811.45	2,801,811.45
（3）本期减少金额	693,158.46	693,158.46
—处置	693,158.46	693,158.46
—合同变更		
（4）期末余额	89,729,305.12	89,729,305.12
2. 累计折旧		
（1）上年年末余额	33,058,050.59	33,058,050.59
（2）本期增加金额	6,373,549.82	6,373,549.82
—计提	6,373,549.82	6,373,549.82
（3）本期减少金额	278,501.10	278,501.10
—处置	278,501.10	278,501.10
—合同变更		
（4）期末余额	39,153,099.31	39,153,099.31
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	50,576,205.81	50,576,205.81
（2）上年年末账面价值	54,562,601.54	54,562,601.54

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	信息系统及其他	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	205,972,446.50	356,875,803.98	16,124,375.94	39,413,723.88	618,386,350.30
（2）本期增加金额	234,600.00			391,552.58	626,152.58
—购置	234,600.00			226,218.17	460,818.17
—企业合并增加					
—在建工程转入				165,334.41	165,334.41
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	206,207,046.50	356,875,803.98	16,124,375.94	39,805,276.46	619,012,502.88
2. 累计摊销					
（1）上年年末余额	22,969,385.18	225,763,213.11	6,748,764.43	18,837,538.79	274,318,901.51
（2）本期增加金额	2,321,099.03	12,481,394.09		3,677,225.55	18,479,718.67
—计提	2,321,099.03	12,481,394.09		3,677,225.55	18,479,718.67
—企业合并增加					
—投资性房地产转入					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	25,290,484.21	238,244,607.20	6,748,764.43	22,514,764.34	292,798,620.18
3. 减值准备					
（1）上年年末余额		16,643,787.02	758,926.22	1,373.91	17,404,087.15
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	信息系统及其他	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值		16,643,787.02	758,926.22	1,373.91	17,404,087.15
(1) 期末账面价值	180,916,562.29	101,987,409.76	8,616,685.29	17,289,138.21	308,809,795.55
(2) 上年年末账面价值	183,003,061.32	114,468,803.85	8,616,685.29	20,574,811.18	326,663,361.64

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
珠海名图超俊科技有限公司	194,337,388.24			194,337,388.24
鼎龙（宁波）新材料有限公司	50,153,464.06			50,153,464.06
浙江旗捷投资管理有限公司	280,387,786.03			280,387,786.03
深圳超俊科技有限公司	324,633,811.14			324,633,811.14
成都时代立夫科技有限公司	37,242,500.52			37,242,500.52
珠海市科力莱科技有限公司	17,798,092.89			17,798,092.89
北海绩迅科技股份有限公司	159,908,792.18			159,908,792.18
Recoll B.V	13,101,070.18			13,101,070.18
CR-Solutions GmbH	2,515,972.08			2,515,972.08
Recoll France SAS	3,021,540.00			3,021,540.00
小计	1,083,100,417.32			1,083,100,417.32
减值准备				
珠海名图超俊科技有限公司	194,337,388.24			194,337,388.24
鼎龙（宁波）新材料有限公司	9,113,900.00			9,113,900.00
深圳超俊科技有限公司	324,633,811.14			324,633,811.14
珠海市科力莱科技有限公司	17,798,092.89			17,798,092.89
小计	545,883,192.27			545,883,192.27
账面价值	537,217,225.05			537,217,225.05

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	63,257,808.58	14,264,216.40	6,461,657.47		71,060,367.51
包装材料	15,963,332.71	242,973.12	1,609,186.38		14,597,119.45
其他	1,172,450.39	2,230,039.56	676,200.32		2,726,289.63
合计	80,393,591.68	16,737,229.08	8,747,044.17		88,383,776.59

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	122,090,424.33	20,464,388.56	120,222,348.84	20,230,072.10
递延收益	156,613,988.43	23,493,304.79	163,233,874.12	24,485,081.00
股权激励	113,954,255.23	15,086,743.02	81,448,022.50	10,677,279.25
内部交易未实现利润	26,781,965.25	4,017,294.79	15,574,566.43	2,513,519.80
可抵扣亏损	90,815,803.00	19,241,973.77	60,447,919.86	9,648,397.08
租赁负债	28,115,978.63	3,950,358.81	37,104,862.56	4,582,537.56
合计	538,372,414.87	86,254,063.74	478,031,594.31	72,136,886.79

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
公允价值变动	4,619,303.27	737,150.26	3,072,956.48	490,818.41
非同一控制下企业合并公允价值计量差异	116,049,785.80	28,802,421.26	141,534,459.73	30,989,428.25
未实现的内部交易	35,028,167.01	5,495,979.03	31,462,342.00	4,719,351.30
500 万元以下固定资产一次性抵税	2,263,054.93	339,458.24	2,263,054.93	339,458.24
使用权资产	20,821,822.97	2,852,574.36	38,918,753.81	4,694,595.81
合计	178,782,133.98	38,227,583.15	217,251,566.95	41,233,652.01

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	12,243,884.32	74,010,179.42	12,720,201.06	59,416,685.73
递延所得税负债	12,243,884.32	25,983,698.83	12,720,201.06	28,513,450.95

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	557,988.75	907,154.86
可抵扣亏损	677,880,890.83	594,543,187.07
合计	678,438,879.58	595,450,341.93

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025 年	44,626,715.67	44,626,715.67	
2026 年	44,983,781.82	44,983,781.82	
2027 年	85,712,058.72	85,712,058.72	
2028 年	177,058,797.37	177,058,797.37	
2029 年	234,777,863.06	234,777,863.06	
2030 年	90,721,674.19		
合计	677,880,890.83	587,159,216.64	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	317,702,551.97		317,702,551.97	109,777,231.71		109,777,231.71
预付数字化平台款	8,640,876.50		8,640,876.50			
合计	326,343,428.47		326,343,428.47	109,777,231.71		109,777,231.71

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			上年年末		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	3,936,056.65	3,936,056.65	履约保证金	401.19	401.19	银行承兑汇票保证金
货币资金	262,433.75	262,433.75	信用证保证金	295,960.09	295,960.09	信用证保证金
货币资金	35,935.74	35,935.74	用于担保的定期存款或通知存款	4,440,150.27	4,440,150.27	履约保证金
货币资金				7,187,700.00	7,187,700.00	用于担保的定期存款或通知存款
货币资金				21,690.00	21,690.00	冻结资金
合计	4,234,426.14	4,234,426.14		11,945,901.55	11,945,901.55	

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	230,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	170,000,000.00
短期借款应付利息	1,337,188.72	1,912,939.18
合计	381,337,188.72	401,912,939.18

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	372,897,845.17	287,354,303.29
1 年以上	27,632,286.08	68,626,134.33
合计	400,530,131.25	355,980,437.62

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	10,093,443.42	9,033,712.46
1 年以上	292,603.84	2,404,172.77
合计	10,386,047.26	11,437,885.23

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	97,146,597.47	280,971,333.86	314,373,008.44	63,744,922.89
离职后福利-设定提存计划	634,165.90	22,076,534.72	22,102,884.93	607,815.69
辞退福利	786,021.00	1,145,035.60	1,931,056.60	
合计	98,566,784.37	304,192,904.18	338,406,949.97	64,352,738.58

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	95,915,556.15	244,178,626.30	277,691,195.47	62,402,986.98
(2) 职工福利费	555,465.57	10,449,641.83	10,357,143.26	647,964.14
(3) 社会保险费	274,725.64	17,561,075.72	17,560,307.53	275,493.83
其中：医疗保险费	254,202.62	7,407,510.27	7,407,793.70	253,919.19
工伤保险费	7,292.61	603,115.94	602,611.16	7,797.39

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	13,230.41	457,482.45	456,935.61	13,777.25
(4) 住房公积金	128,650.50	6,798,730.00	6,821,551.00	105,829.50
(5) 工会经费和职工教育经费	272,199.61	1,983,260.01	1,942,811.18	312,648.44
合计	97,146,597.47	280,971,333.86	314,373,008.44	63,744,922.89

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	609,682.13	21,538,131.67	21,562,821.28	584,992.52
失业保险费	24,483.77	538,403.05	540,063.65	22,823.17
合计	634,165.90	22,076,534.72	22,102,884.93	607,815.69

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	25,294,172.00	8,943,514.34
企业所得税	17,104,191.41	27,317,366.63
个人所得税	933,962.40	2,338,545.37
城市维护建设税	1,869,756.47	1,079,679.70
教育费附加、印花税、房产税及其他税金	3,745,282.01	3,079,272.71
合计	48,947,364.29	42,758,378.75

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	455,000.00	
应付股利	6,560,000.00	
其他应付款项	92,282,386.64	244,551,879.80
合计	99,297,386.64	244,551,879.80

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
公司可转债应付利息	455,000.00	
合计	455,000.00	

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	6,560,000.00	
合计	6,560,000.00	

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
国外运费、保险费、佣金及预提费用	6,330,832.13	9,117,499.54
往来款及其他	84,712,916.11	233,959,733.86
保证金、押金	1,238,638.40	1,474,646.40
合计	92,282,386.64	244,551,879.80

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	363,150,000.00	288,967,595.00
一年内到期的租赁负债	9,730,428.99	12,484,182.74
合计	372,880,428.99	301,451,777.74

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	97,539.03	716,296.49
合计	97,539.03	716,296.49

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	575,486,652.17	402,425,097.50
信用借款	395,550,000.00	234,050,000.00
长期借款应付利息		567,679.63
合计	971,036,652.17	637,042,777.13

(二十九) 应付债券

1、应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
可转债-债券面值	910,000,000.00	
可转债-利息调整	-23,015,014.11	
合计	886,984,985.89	

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率	发 行 日 期	债 券 期限	发行金额	上年年 末余额	本期发行	按面值计提 利息	溢折价摊销	本 期 偿 还	期末余额	是 否 违 约
鼎龙转债 (SZ123255)	910,000,000.00	第 1 年 0.20%、第 2 年 0.40%、第 3 年 0.80%、第 4 年 1.50%、第 5 年 1.80%、第 6 年 2.0%	2025 年 4 月 2 日	6 年	910,000,000.00		881,512,972.79	455,000.00	5,927,013.10		886,984,985.89	否
合计					910,000,000.00		881,512,972.79	455,000.00	5,927,013.10		886,984,985.89	

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	70,140,465.97	74,956,938.23
减：未确认融资费用	17,883,081.08	19,351,719.09
一年内到期的租赁负债	9,730,428.99	12,484,182.74
合计	42,526,955.90	43,121,036.40

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	253,639.58	242,552.51
合计	253,639.58	242,552.51

(三十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	541,743.25	27,648.91	23,822.25	545,569.91	售后质量补偿款
合计	541,743.25	27,648.91	23,822.25	545,569.91	

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	353,412,755.63	23,699,255.20	12,057,481.24	365,054,529.59	尚未摊销的政府补助
合计	353,412,755.63	23,699,255.20	12,057,481.24	365,054,529.59	

(三十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	938,282,591.00				5,563,852.00	5,563,852.00	943,846,443.00

其他说明：股本变动原因详见“一、公司基本情况”。

(三十五) 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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
鼎龙转债 (SZ123255)	2025年4月2日	其他权益工具		100元/张	9,100,000.00	910,000,000.00	2031年4月1日	自愿转股	
					9,100,000.00	910,000,000.00			

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
鼎龙转债 (SZ123255)			9,100,000.00	15,604,828.07			9,100,000.00	15,604,828.07
合计			9,100,000.00	15,604,828.07			9,100,000.00	15,604,828.07

(三十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,261,549,149.24	100,312,178.62	150,722,355.94	1,211,138,971.92
其他资本公积		27,704,814.94		27,704,814.94
合计	1,261,549,149.24	128,016,993.56	150,722,355.94	1,238,843,786.86

其他说明：

说明 1. 公司 2024 年股票期权激励计划第一个行权期中，符合行权条件的激励对象共 278 人，行权时间于 2025 年 5 月 19 日开始。截至 2025 年 6 月 30 日，2024 年股票期权激励计划第一个行权期已行权 5,563,852 股，收到行权认购资金合计人民币 105,876,030.62 元，其中：股本 5,563,852 元，资本公积 100,312,178.62 元；因发行股票和回购股权产生的手续费 4,072.94 元。

说明 2：本公司因收购子公司少数股东权益等股权变动继续保持对子公司的控制减少其他资本公积 150,722,355.94 元。

说明 3：本期其他资本公积增加 27,704,814.94 元，其中本期确认股权激励费用 26,952,705.78 元，该部分股权激励费用预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确

认的成本费用形成的递延所得税资产金额 752,109.16 元。

(三十七) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：其他综合收益当期转入留存收益	
将重分类进损益的其他综合收益	-3,667,572.19	637,253.21			637,253.21			-3,030,318.98
外币财务报表折算差额	-3,667,572.19	637,253.21			637,253.21			-3,030,318.98
其他综合收益合计	-3,667,572.19	637,253.21			637,253.21			-3,030,318.98

(三十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	213,307,442.45			213,307,442.45
合计	213,307,442.45			213,307,442.45

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	期末金额
调整前上年年末未分配利润	2,093,504,948.23	1,582,259,991.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,093,504,948.23	1,582,259,991.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,042,363.19	520,696,454.43
减：提取法定盈余公积		9,451,497.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,404,547,311.42	2,093,504,948.23

(四十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,722,299,607.03	871,615,541.74	1,501,470,704.28	821,145,929.18
其他业务	9,221,207.28	7,396,855.01	17,349,870.89	11,388,344.28
合计	1,731,520,814.31	879,012,396.75	1,518,820,575.17	832,534,273.46

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,722,299,607.03	1,501,470,704.28
其中：打印复印通用耗材	779,259,536.83	867,027,893.81
芯片及光电半导体材料	943,040,070.20	634,442,810.47
其他业务收入	9,221,207.28	17,349,870.89
其中：技术服务	1,331,279.78	1,762,159.10
材料销售及其他	7,889,927.50	15,587,711.79
合计	1,731,520,814.31	1,518,820,575.17

(四十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	6,587,760.89	3,770,842.78
教育费附加	2,930,913.82	1,618,369.86
地方教育附加	1,779,808.01	1,078,913.80
印花税、房产税、土地使用税及其他	5,385,555.12	4,065,735.40
合计	16,684,037.84	10,533,861.84

(四十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	26,214,511.30	26,589,473.84
营销费	10,524,651.39	10,119,946.24
业务费	8,625,150.44	6,140,433.59
办公费、通讯费、租赁费、折旧等	4,621,541.32	5,288,899.58
股权激励	193,362.53	202,595.18
其他	16,662,426.08	16,205,909.30
合计	66,841,643.06	64,547,257.73

(四十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	47,468,452.48	45,037,890.18
折旧摊销费	23,930,065.98	20,919,506.14
服务咨询费	11,620,438.76	12,544,330.58
办公费、租赁费、会务费等	18,409,225.72	15,630,236.43
股权激励成本	25,239,154.84	6,507,319.34
其他	12,530,369.17	15,520,184.73
合计	139,197,706.95	116,159,467.40

(四十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	76,820,902.93	52,242,104.67
人工费用	105,078,215.40	101,814,521.97
折旧摊销费	38,358,877.76	31,653,528.81
设计费	5,418,959.72	5,841,571.64
差旅费、办公费用、专利费及其他	12,483,763.86	13,865,470.13
租赁费	1,575,531.37	1,781,791.70
股权激励费用	1,520,188.41	1,959,568.17

项目	本期金额	上期金额
其他	8,273,653.06	9,888,726.20
合计	249,530,092.51	219,047,283.29

(四十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	22,967,108.52	13,085,933.13
其中：租赁负债利息费用	1,525,425.51	797,322.49
减：利息收入	4,974,424.37	5,391,734.19
减：汇兑损益	10,376,384.65	2,565,829.42
金融机构手续费等	1,411,000.10	1,006,776.07
合计	9,027,299.60	6,135,145.59

(四十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	20,679,146.61	17,811,554.73
进项税加计抵减	7,740,457.67	5,491,623.39
代扣个人所得税手续费	622,523.65	476,178.37
直接减免的增值税	2,965,457.04	8,280,494.23
合计	32,007,584.97	32,059,850.72

(四十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,710,422.07	3,712,740.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,998,785.34	
处置金融产品投资收益	39,733.33	1,490,169.21
处置非流动金融资产投资收益	2,100,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	347,875.58	
合计	4,199,245.64	5,202,909.55

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	1,780,235.75	891,422.20
合计	1,780,235.75	891,422.20

(四十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	858,491.28	1,636,123.38

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	1,127,899.30	394,642.51
预付款项坏账		
合计	1,986,390.58	2,030,765.89

(五十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,065,448.47	567,255.82
合计	1,065,448.47	567,255.82

(五十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	163,009.60	9,184,935.08	163,009.60
合计	163,009.60	9,184,935.08	163,009.60

(五十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	186,294.91	26,500.00	186,294.91
非流动资产报废收益	2,660.49	296.64	2,660.49
无法支付款项		26,761.15	
其他	55,022.35	146,235.41	55,022.35
合计	243,977.75	199,793.20	243,977.75

(五十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	63,000.00	6,200.00	63,000.00
非流动资产报废损失	164,336.95	15,990.53	164,336.95
其他	216,753.11	55,463.61	216,753.11
合计	444,090.06	77,654.14	444,090.06

(五十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	57,026,953.15	34,781,910.57
递延所得税费用	-15,380,608.35	-6,325,844.64
合计	41,646,344.80	28,456,065.93

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	406,125,762.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,567,983.17
子公司适用不同税率的影响	410,219.38
调整以前期间所得税的影响	-759,372.53
非应税收入的影响	-7,304,338.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,229.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,596,035.09
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	-307,619.88
其他	-12,395,721.23
所得税费用	41,646,344.80

(五十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	311,042,363.19	217,840,452.87
本公司发行在外普通股的加权平均数	939,238,542.51	944,504,218.13
基本每股收益	0.33	0.23
其中：持续经营基本每股收益	0.33	0.23
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	311,042,363.19	217,840,452.87
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	950,781,290.51	946,156,524.33
稀释每股收益	0.33	0.23

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	0.33	0.23
终止经营稀释每股收益		

(五十六) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	32,320,920.57	57,884,396.36
银行存款利息	4,974,424.37	5,391,734.19
往来款及其他	31,786,454.31	27,017,524.77
合计	69,081,799.25	90,293,655.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用与管理费用中除应付职工薪酬、税金等其他付现支出	85,346,158.67	113,070,904.18
往来款及其他	56,691,976.52	36,661,218.43
合计	142,038,135.19	149,732,122.61

2、与投资活动有关的现金

(1) 支付的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
购买子公司少数股东股权	358,750,000.00	366,620,400.00
购买大额存单	10,000,000.00	21,241,875.00

3、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁费及利息	5,884,372.32	6,220,259.49
回购公司股票		150,030,646.68
合计	5,884,372.32	156,250,906.17

(五十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	364,479,417.40	286,270,454.83
加：信用减值损失	1,986,390.58	-2,030,765.89
资产减值准备	1,065,448.47	-567,255.82
固定资产折旧	100,352,217.70	79,006,250.17
使用权资产折旧	6,373,549.82	5,648,948.35
无形资产摊销	18,479,718.67	16,524,098.17
长期待摊费用摊销	8,747,044.17	8,393,438.48
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）	163,009.60	-9,184,935.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-164,336.95	15,990.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,780,235.75	-891,422.20
财务费用（收益以“-”号填列）	22,967,108.52	13,085,933.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,199,245.64	-5,202,909.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,593,493.69	-1,693,043.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,529,752.12	-918,408.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,410,965.73	-26,965,249.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,670,866.77	-87,604,761.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,635,680.23	66,929,500.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	438,900,688.51	340,815,862.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,930,840,997.82	972,106,551.30
减：现金的期初余额	1,025,581,460.12	1,101,529,581.37
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	905,259,537.70	-129,423,030.07

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,930,840,997.82	1,025,581,460.12
其中：库存现金	408,557.08	334,796.98
可随时用于支付的银行存款	1,924,754,501.39	1,024,812,266.27
可随时用于支付的其他货币资金	5,677,939.35	434,396.87
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,930,840,997.82	1,025,581,460.12
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			212,170,377.35
其中：美元	23,326,539.29	7.1586	166,985,364.16
港币	387,071.46	0.9120	353,009.17
欧元	3,529,879.52	8.4024	29,659,459.68
英镑	695,664.72	9.8300	6,838,384.20
捷克克朗	5,504,857.94	0.3248	1,787,977.86
阿根廷比索	76.95	0.0060	0.46
哥伦比亚比索	1,949.73	0.0015	2.92
卢布	7,301.49	0.0913	666.63
巴币	7.30	1.3822	10.09
墨西哥比索	351.00	0.3809	133.70
越南盾	38,000.00	0.0003	11.40
塞尔维亚第纳尔	50.00	0.0716	3.58
土耳其里拉	88.10	0.1797	15.83
泰铢	3,000.00	0.2203	660.90
新加坡币	5,045.79	5.6179	28,346.74
林吉特	257,849.70	1.6973	437,648.30
日元	121,435,037.00	0.0496	6,023,177.84
澳元	11,855.50	4.6817	55,503.89
应收账款			307,509,377.71
其中：美元	36,221,019.01	7.1586	259,291,786.68
欧元	5,445,971.60	8.4024	45,759,231.77
英镑	117,543.62	9.8300	1,155,453.78
日元	26,273,552.80	0.0496	1,302,905.48
其他应收款			5,809,541.49
其中：美元	220,818.06	7.1586	1,580,748.16
港币	657,825.93	0.9120	599,937.25
欧元	340,231.85	8.4024	2,858,764.10
捷克克朗	2,370,972.83	0.3248	770,091.98
应付账款			11,303,871.21
其中：美元	660,485.57	7.1586	4,728,152.00
港币	23,960.00	0.9120	21,851.52
欧元	552,299.38	8.4024	4,640,640.31
捷克克朗	5,890,478.40	0.3248	1,913,227.38
其他应付款			10,731,500.17
其中：美元	181,191.04	7.1586	1,297,074.18
港币	346,185.00	0.9120	315,720.72
欧元	1,085,250.08	8.4024	9,118,705.27

(五十九) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,525,425.51	902,959.65
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	968,833.96	861,690.60
与租赁相关的总现金流出	5,884,372.32	6,220,259.49

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	13,117,733.71
1 至 2 年	15,727,644.40
2 至 3 年	15,697,728.35
3 年以上	25,597,359.51
合计	70,140,465.97

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	676,585.04	583,639.75

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	560,910.31	136,749.96
1 至 2 年	2,651.22	64,629.96
2 至 3 年		40,393.73
合计	563,561.53	241,773.65

八、研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
材料费	76,820,902.93	52,242,104.67
人工费用	105,078,215.40	101,814,521.97
折旧摊销费	38,358,877.76	31,653,528.81
设计费	5,418,959.72	5,841,571.64

项目	本期金额	上期金额
差旅费、办公费用、 专利费及其他	12,483,763.86	13,865,470.13
租赁费	1,575,531.37	1,781,791.70
股权激励费用	1,520,188.41	1,959,568.17
其他	8,273,653.06	9,888,726.20
合计	249,530,092.51	219,047,283.29
其中：费用化研发支 出	249,530,092.51	219,047,283.29
资本化研发支 出		

九、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 其他原因的合并范围变动

注销子公司：

2025 年 1 月，注销子公司武汉柔显伟创光电新材料有限公司、珠海鼎威科技有限公司。

十、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
湖北三宝新材料有 限公司	1,500 万元	武汉	武汉	进出口贸易	100.00		设立
武汉柔显科技股份 有限公司	5,956.7 万元	武汉	武汉	柔性显示系列材料的研发、 生产、批发零售	82.00		设立
柔显（仙桃）光电 半导体材料有限公 司	8,000 万元	仙桃	仙桃	柔性显示系列材料的研发、 生产、批发零售		82.00	设立
湖北聚慧新材料产 业技术研究院有限 公司	1,000 万元	仙桃	仙桃	柔性显示系列材料的研发、 生产、批发零售		82.00	收购
武汉鼎泽新材料技 术有限公司	1,500 万元	武汉	武汉	清洗液、CMP 抛光液系列 材料的研发、生产、销售及 技术服务	70.00		设立
鼎泽（仙桃）新材 料技术有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	清洗液、CMP 抛光液系列 材料的研发、生产、销售及 技术服务		70.00	设立
湖北鼎龙新材料有 限公司	2,000 万元	武汉	武汉	光电材料研发、生产	100.00		设立
湖北鼎汇微电子材 料有限公司	10,947.37 万元	武汉	武汉	微电子、半导体生产和销售	99.35		设立
湖北鼎龙汇盛新材 料有限公司	20,000 万元	潜江	潜江	光电子产品研发、咨询、交 流、转让、推广服务、制		99.35	设立

子公司名称	注册资本	主要经营 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
				造、销售			
北京鼎之芯科技有 限公司	200 万元	北京	北京	半导体销售		99.35	设立
武汉奥特赛德科技 有限公司	30,000 万元	武汉	武汉	电子信息材料技术服务、批 发兼零售	100.00		设立
成都时代立夫科技 有限公司	4,469 万元	武汉	成都	半导体新材料技术开发、集 成电路耗材的生产和销售	93.14		控股 合并
鼎龙（宁波）新材 料有限公司	7,139.12 万元	宁波	宁波	办公设备、耗材及新材料的 生产和销售	100.00		控股 合并
湖北芯屏科技有限 公司	21,000 万元	武汉	武汉	互联网平台软件的研发、技 术服务	100.00		设立
珠海华达瑞产业园 服务有限公司	9,000 万元	珠海	珠海	芯片研发，模具开发，工业 产品设计，第三方物流，自 有房产租赁，物业管理，设 计、制作、发布代理各类广 告，展览展示服务	100.00		控股 合并
湖北鼎英材料科技 有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	光电半导体封装材料	72.86		设立
湖北鼎龙先进材料 创新研究院有限公 司	20,000 万元	武汉	武汉	半导体工艺、显示材料前沿 性和应用型研究	100.00		设立
珠海鼎龙新材料有 限公司	1,000 万元	珠海	珠海	办公设备、耗材及新材料的 生产和销售		65.00	设立
珠海名图超俊科技 有限公司	10,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股 合并
珠海联合天润打印 耗材有限公司	10000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股 合并
浙江旗捷投资管理 有限公司	500 万元	杭州	杭州	投资管理、投资咨询服务		100.00	控股 合并
杭州旗捷科技股份 有限公司	8,000 万元	杭州	杭州	生产计算机软、硬件，集成 电路，电子产品生产和销售		80.00	控股 合并
北海绩迅科技股份 有限公司	4,000 万元	北海	北海	墨盒等打印机耗材产品的再 生制造		59.00	控股 合并
上海承胜科技发展	120 万元	上海	上海	墨盒等打印机耗材产品销售		59.00	控股

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
有限公司							合并
北海奕绮盛贸易有限公司	100 万元	北海	北海	墨盒等打印机耗材产品销售		59.00	控股合并
绩迅科技（香港）有限公司	20 万美元	香港	香港	墨盒等打印机耗材产品销售		59.00	控股合并
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	1,375 万元	珠海	珠海	墨盒等打印机耗材产品的生产和销售		100.00	设立
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	4,000 万元	珠海	珠海	生产、研发碳粉盒、环保硒鼓		100.00	设立
珠海鼎龙慧联科技有限公司	1,000 万元	珠海	珠海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的销售		100.00	设立
深圳超俊科技有限公司	5,000 万元	深圳	深圳	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海超俊科技有限公司	2,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海名图九鼎科技有限公司	300 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海华达彩数码科技有限公司	500 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海市科力莱科技有限公司	3,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		51.00	控股合并
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	10,000 万元	仙桃	仙桃	新材料技术研发、研发、生产、销售及技术服务	100.00		设立
上海鼎宸半导体材料有限公司	1,000 万元	上海	上海	电子专用材料的研发、生产、销售	100.00		设立
苏州卓英伟诺科技有限公司	14,000 万元	苏州	苏州	半导体材料生产和销售	100.00		设立
DINGTEK PTE. LTD.	300 万美金	新加坡	新加坡	半导体材料生产和销售		100.00	设立
DINGTEK(MALAY SIA)SDN.BHD.	3,815.76 万马币	马来西亚	马来西亚	半导体材料生产和销售		100.00	设立
鼎龙（潜江）新材料有限公司	14,250 万元	潜江	潜江	半导体材料生产和销售	78.95		设立
湖北鼎龙芯盛科技	1,000 万元	武汉	武汉	半导体材料生产和销售		78.95	设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
有限公司							

2、 重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北鼎汇微电子材料有限公司	0.65%	1,826.04		507.79

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额（万元）						上年年末余额（万元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北鼎汇微电子材料有限公司	73,206.49	85,792.64	158,999.13	14,201.53	25,885.81	40,087.34	48,876.03	84,492.89	133,368.92	11,881.09	29,250.17	41,131.26

子公司名称	本期金额（万元）				上期金额（万元）			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北鼎汇微电子材料有限公司	47,613.61	****	****	23,799.26	29,886.98	14,090.57	14,090.57	15,220.13

注：基于商业秘密保护需要，公司申请豁免披露湖北鼎汇微电子材料有限公司当期业绩数据。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	湖北鼎汇微电子材料有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	240,000,000.00
购买成本/处置对价合计	240,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	89,277,644.06
差额	150,722,355.94
其中：调整资本公积	150,722,355.94

2、 公司对其他所有者权益份额的变化情况的说明

公司收购湖北鼎汇微电子材料有限公司少数股东权益后，公司对湖北鼎汇微电子材料有限公司的股权由 91.35%变为 99.35%，该部分股权变化影响资本公积减少 150,722,355.94 元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
湖北高投产控投资股份有限公司	武汉	武汉	资产管理、投资	24.93		权益法核算	否

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	湖北高投产控投资股份有限公司	湖北高投产控投资股份有限公司
流动资产	40,848.33	40,803.66
非流动资产	9,978.43	9,829.42
资产合计	50,826.76	50,633.08
流动负债	1,265.17	1,474.50
负债合计	1,265.17	1,474.50
归属于母公司股东权益	49,561.59	49,158.58
按持股比例计算的净资产份额	12,355.70	12,255.23
对联营企业权益投资的账面价值	12,063.79	11,963.32
营业收入		
净利润	403.01	1,204.87
综合收益总额	403.01	1,204.87
本期收到的来自联营企业的股利		

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：	548,296.55	548,296.55
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润		
— 综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	236,611,555.13	300,215,475.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	3,705,710.00	6,995,586.29
— 综合收益总额	3,705,710.00	6,995,586.29

十一、政府补助

（一）政府补助的种类、金额和列报项目

1、计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

项目名称	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
中央预算内投资资金	97,200,000.00	4,802,000.00	4,802,000.00	其他收益
研发补贴	66,043,396.20	2,899,646.64	2,899,646.64	其他收益
科技重大专项项目	51,236,000.00			其他收益
研发项目	36,675,000.00			其他收益
高质量发展专项资金	31,700,000.00	1,335,000.06	2,892,000.00	其他收益
投资补贴	28,139,659.70	277,597.34	255,658.78	其他收益
02 专项补助	23,000,000.00	493,677.30	493,677.30	其他收益
国拨资金	18,000,000.00	0.00		其他收益
核心技术攻关	17,160,000.00	150,000.00	150,000.00	其他收益
工业技术改造补贴	13,797,997.92	1,483,037.88	1,415,478.10	其他收益
科技创新专项	9,797,000.00			其他收益
中央产业基础再造和制造业高质量发展资金	9,000,000.00	450,000.00		其他收益
固定资产投资	5,000,000.00			其他收益
仙桃市经济和信息化局项目补贴款	5,000,000.00			其他收益
新型显示与战略性新兴产业电子材料重点专项资金	3,366,300.00			其他收益
国家重点“小巨人”企业发展专项资金	2,900,000.00			其他收益
工业智能化改造	2,000,000.00	100,000.02	100,000.02	其他收益
经济开发区发展贡献车辆奖励	665,220.00	66,522.00	66,522.00	其他收益
总计	420,680,573.82	12,057,481.24	13,074,982.84	

与收益相关的政府补助

项目名称	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
知识产权、稳岗、社保及其他补贴	3,805,309.38	3,805,309.38	1,522,171.89
企业研发补贴、高新技术企业、科技创新等专项资金补助	740,000.00	740,000.00	1,078,600.00
专精特新“小巨人”企业奖励资金	1,300,000.00	1,300,000.00	300,000.00
2022 年制造业单项冠军奖励	1,000,000.00	1,000,000.00	
出口信用保险专项资金补助	1,226,355.99	1,226,355.99	
政府奖励购车补助	550,000.00	550,000.00	
电子信息产业提质增效示范项目资金补助款			1,835,800.00
合计	8,621,665.37	8,621,665.37	4,736,571.89

2、涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	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 收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益	353,412,755.63	23,699,255.20		12,057,481.24			365,054,529.59	与资产相关

十二、与金融工具相关的风险

（一）金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

资产负债表日后 12 个月之内需要支付的金融负债已经列示在资产负债表中的流动负债中。

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
长期借款			209,650,000.00	761,386,652.17		971,036,652.17	971,036,652.17
租赁负债			15,727,644.40	22,364,401.59	18,930,686.27	57,022,732.26	42,526,955.90
合计			225,377,644.40	783,751,053.76	18,930,686.27	1,028,059,384.43	1,013,563,608.07

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
长期借		567,679.63	228,127,145.00	408,347,952.50		637,042,777.13	637,042,777.13

项目	上年年末余额						账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金 额合计	
款							
租赁负 债			14,609,823.66	31,699,066.15	14,414,870.00	60,723,699.81	43,121,036.40
合计		567,679.63	242,736,968.66	440,046,958.65	14,414,870.00	697,766,476.94	680,163,813.53

3、 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

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(五十九)。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一 层次 公允 价值 计量	第二层次公允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
一、持续的公允 价值计量				
◆交易性金融资 产		145,396,109.59		145,396,109.59

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
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		145,396,109.59		145,396,109.59
(1) 理财产品		145,396,109.59		145,396,109.59
◆其他非流动金融资产		156,704,066.16	59,277,526.85	215,981,593.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		156,704,066.16	59,277,526.85	215,981,593.01
(1) 权益工具投资		21,945,164.80	59,277,526.85	81,222,691.65
(2) 其他		134,758,901.36		134,758,901.36
持续以公允价值计量的资产总额		302,100,175.75	59,277,526.85	361,377,702.60

(二) 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

项目	第一层次		第二层次		第三层次	
	转入	转出	转入	转出	转入	转出
其他非流动金融资产			332,000,000.00	203,000,000.00	11,982,054.47	81,007,361.11

十四、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为朱双全、朱顺全。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
珠海市景锆打印耗材有限公司	合营企业
中山市天宙电子科技有限公司	联营企业
河北海力恒远新材料股份有限公司	联营企业
珠海墨美影像科技有限公司	联营企业
中山市懿印电子科技有限公司	联营企业
中山迪研电子有限公司	联营企业
珠海市天硌环保科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
武汉市汇达材料科技有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
湖北芯陶科技有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
王和平	珠海市天硌环保科技有限公司控股股东
宁波兴宙企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司少数股东
宁波通慧企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司少数股东
宁波晨友企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司少数股东
宁波思之创企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司少数股东
宁波众悦享企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司少数股东

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海墨美影像科技有限公司	采购商品	9,224,434.68	14,110,858.88
武汉市汇达材料科技有限公司	采购材料	39,060.00	5,269,980.00
河北海力恒远新材料股份有限公司	采购材料	11,593,053.95	11,836,716.85
中山迪研电子有限公司	采购材料	1,584,419.22	3,495,796.92
中山市天宙电子科技有限公司	采购材料	3,894,301.19	3,320,789.99
中山市懿印电子科技有限公司	采购材料	296,098.72	1,000,147.37
Top Color (Hong Kong) Image Products Co. Ltd	采购材料	164,600.62	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海墨美影像科技有限公司	销售商品	5,482,473.05	12,640,550.65
珠海市天硌环保科技有限公司	销售商品	797,219.21	1,322,459.88
中山迪研电子有限公司	销售商品	711,082.40	1,995,748.47
珠海市诚硌电子科技有限公司	销售商品	13,992.74	169,418.68
中山市懿印电子科技有限公司	销售商品		52,023.01
珠海市景镒打印耗材有限公司	销售商品		-322.57
Top Color (Hong Kong) Image Products Co. Ltd	销售商品	753,497.09	
武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	销售商品	239,910.00	

关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市天硌环保科技有限公司	房屋	32,314.98	32,314.98

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
北海绩迅科技股份有限公司	25,000,000.00	2024/11/19	2025/11/19	否
北海绩迅科技股份有限公司	50,000,000.00	2024/9/29	2025/9/29	否
北海绩迅科技股份有限公司	15,000,000.00	2025/5/30	2026/5/30	否
北海绩迅科技股份有限公司	15,000,000.00	2024/5/22	2025/5/22	是

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
司				
鼎龙（潜江）新材料有限公司	50,000,000.00	2025/1/9	2030/1/9	否
鼎龙（潜江）新材料有限公司	34,000,000.00	2025/3/20	2030/1/9	否
鼎龙（潜江）新材料有限公司	25,000,000.00	2025/4/18	2030/1/9	否
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	189,000,000.00	2024/1/10	2029/1/10	否
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	9,970,000.00	2024/9/4	2027/9/2	否
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	10,000,000.00	2024/10/31	2027/10/31	否
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	10,000,000.00	2025/1/2	2028/1/2	否
湖北鼎英材料科技有限公司	9,750,000.00	2022/11/17	2025/11/17	否
湖北鼎英材料科技有限公司	10,000,000.00	2024/9/10	2025/9/9	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	59,956,685.00	2023/8/21	2028/8/20	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	40,000,000.00	2024/2/29	2029/2/28	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	27,550,000.00	2024/4/1	2028/8/21	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	20,531,784.00	2024/11/27	2029/11/27	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	8,799,336.00	2024/12/3	2029/11/27	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	16,505,193.02	2025/1/24	2030/1/23	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	7,073,654.15	2025/1/24	2030/1/23	否
武汉鼎泽新材料技术有限公司	30,000,000.00	2024/1/24	2025/1/24	是
武汉鼎泽新材料技术有限公司	10,000,000.00	2024/3/27	2025/3/27	是
武汉鼎泽新材料技术有限公司	10,000,000.00	2024/9/25	2025/3/17	是
武汉鼎泽新材料技术有限公司	29,500,000.00	2022/11/18	2025/11/18	否
武汉鼎泽新材料技术有限公司	30,000,000.00	2025/1/22	2027/1/22	否
武汉鼎泽新材料技术有限公司	20,000,000.00	2025/1/22	2026/1/22	否
武汉鼎泽新材料技术有限公司	10,000,000.00	2025/6/24	2026/6/24	否

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
武汉柔显科技股份有限公司	40,000,000.00	2024/6/21	2025/6/20	是
武汉柔显科技股份有限公司	30,000,000.00	2024/2/20	2025/2/20	是
武汉柔显科技股份有限公司	29,500,000.00	2022/11/16	2025/11/16	否
武汉柔显科技股份有限公司	61,000,000.00	2023/2/22	2028/2/22	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2024/9/25	2025/9/25	否
武汉柔显科技股份有限公司	30,000,000.00	2025/2/21	2026/2/21	否
武汉柔显科技股份有限公司	30,000,000.00	2025/3/27	2026/3/27	否
武汉柔显科技股份有限公司	30,000,000.00	2025/3/27	2026/3/27	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	405.16 万元	367.91 万元

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	Top Color (Hong Kong) Image Products Co. Ltd	18,964,169.06	16,700,830.84	19,034,901.37	16,764,489.90
	珠海市天硌环保科技有限公司	11,507,895.67	10,335,903.53	11,533,829.63	10,266,113.83
	珠海墨美影像科技有限公司	4,214,826.43	17,826.41	5,168,060.73	25,840.30
	珠海市诚硌	2,175,295.21	1,551,737.72	2,175,295.21	1,162,856.67

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	电子科技有限公司				
	中山迪研电子有限公司	247,401.69	1,237.01	760,859.01	3,804.30
	珠海市景锆打印耗材有限公司	1,594,990.54	804,774.82	1,594,990.54	708,010.28
	中山市懿印电子科技有限公司	909.90	909.90	909.90	909.90
	武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	135,498.30	677.49		
预付款项	武汉市汇达材料科技有限公司	61,347.70		105,485.50	
其他应收款	王和平	3,650,000.00	1,095,000.00	3,650,000.00	1,095,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	珠海墨美影像科技有限公司	6,140,360.35	6,282,958.85
	河北海力恒远新材料股份有限公司	3,667,938.00	677,734.69
	中山市天宙电子科技有限公司	2,050,347.71	2,856,798.23
	中山市懿印电子科技有限公司	211,797.66	271,853.59
	珠海市天硌环保科技有限公司	745.49	102,584.77
	中山迪研电子有限公司	984,566.22	1,754,390.23
	北海市天硌打印耗材有限公司	155,942.48	94,667.63
	Top Color (Hong Kong) Image Products Co. Ltd		88,802.26

十五、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
职工-集团股份支付	7,291,400.00	22,731,562.02	9,815,200.00	44,165,511.43	5,563,852.00	25,035,696.58		
职工-旗捷股份支付	6,589,100.00	4,221,143.76						
合计	13,880,500.00	26,952,705.78	9,815,200.00	44,165,511.43	5,563,852.00	25,035,696.58		

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型计算公司股票期权的价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	行权价格、授予日市价、股价波动率、无风险利率、股息率。
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权激励计划实施考核管理办法
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	87,514,351.80

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
职工-集团股份支付	22,731,562.02		22,731,562.02	10,709,182.73		10,709,182.73
职工-旗捷股份支付	4,221,143.76		4,221,143.76			
合计	26,952,705.78		26,952,705.78	10,709,182.73		10,709,182.73

十六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2025 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2025 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

十七、资产负债表日后事项

截止 2025 年 8 月 22 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	97,067,563.15	123,648,725.72
1 至 2 年	26,358,178.81	18,084,675.64
小计	123,425,741.96	141,733,401.36
减：坏账准备	330,495.22	396,344.37
合计	123,095,246.74	141,337,056.99

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	123,425,741.96	100.00	330,495.22	0.27	123,095,246.74	141,733,401.36	100.00	396,344.37	0.28	141,337,056.99
其中：										
账龄组合	66,099,044.37	53.55	330,495.22	0.50	65,768,549.15	79,268,874.59	55.93	396,344.37	0.50	78,872,530.22
关联方组合	57,326,697.59	46.45			57,326,697.59	62,464,526.77	44.07			62,464,526.77
合计	123,425,741.96	100.00	330,495.22		123,095,246.74	141,733,401.36	100.00	396,344.37		141,337,056.99

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	66,099,044.37	330,495.22	0.50
合计	66,099,044.37	330,495.22	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	396,344.37		65,849.15			330,495.22
合计	396,344.37		65,849.15			330,495.22

4、 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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 82,318,015.30 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 66.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 175,421.35 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,291,628,964.24	665,738,172.77
合计	1,291,628,964.24	665,738,172.77

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	934,197,551.42	411,670,605.29
1 至 2 年	354,751,989.17	241,665,702.74
2 至 3 年	2,771,631.84	12,773,644.36
3 年以上	3,186,843.87	2,016,946.80
小计	1,294,908,016.30	668,126,899.19
减：坏账准备	3,279,052.06	2,388,726.42
合计	1,291,628,964.24	665,738,172.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备	1,294,908,016.30	100.00	3,279,052.06	0.25	1,291,628,964.24	668,126,899.19	100.00	2,388,726.42	0.36	665,738,172.77
其中：										
账龄组 合	6,189,068.31	0.48	3,279,052.06	52.98	2,910,016.25	5,777,311.21	0.86	2,388,726.42	41.35	3,388,584.79
关 联 方 组 合	1,260,346,911.66	97.33				662,349,587.98	99.14			662,349,587.98
其他	28,372,036.33	2.19								
合计	1,294,908,016.30	100.00	3,279,052.06		1,291,628,964.24	668,126,899.19	100.00	2,388,726.42		665,738,172.77

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,515,652.85	7,578.26	0.50
1 至 2 年	426,571.59	85,314.32	20.00
2 至 3 年	1,060,000.00	318,000.00	30.00
3 年以上	3,186,843.87	2,868,159.48	90.00
合计	6,189,068.31	3,279,052.06	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,388,726.42			2,388,726.42
上年年末余额在本 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	890,325.64			890,325.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,279,052.06			3,279,052.06

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	5,777,311.21	662,349,587.98		668,126,899.19
上年年末余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

账面余额	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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	411,757.10	626,369,360.01		626,781,117.11
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	6,189,068.31	1,288,718,947.99		1,294,908,016.30

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 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	
账龄组 合	2,388,726.42	890,325.64				3,279,052.06
合计	2,388,726.42	890,325.64				3,279,052.06

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	1,260,346,911.66	662,788,795.19
股权激励行权款	28,372,036.33	
员工借支、备用金	3,886,904.00	3,406,904.00
押金保证金	1,922,100.00	1,920,000.00
其他	380,064.31	11,200.00
合计	1,294,908,016.30	668,126,899.19

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,242,829,213.46 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 95.98%。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,963,655,082.74		3,963,655,082.74	3,723,655,082.74		3,723,655,082.74
对联营、合营企 业投资	132,390,505.44		132,390,505.44	131,921,323.60		131,921,323.60
合计	4,096,045,588.18		4,096,045,588.18	3,855,576,406.34		3,855,576,406.34

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年 年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值 准备	其他		
湖北三宝新材 有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
湖北芯屏科技 有限公司	1,954,328,451.96						1,954,328,451.96	
湖北鼎汇微电 子材料有限公 司	568,233,925.67		240,000,000.00				808,233,925.67	
鼎龙（宁波） 新材料有限公司	130,311,904.00						130,311,904.00	
武汉柔显科技 股份有限公司	258,507,544.11						258,507,544.11	
成都时代立夫 科技有限公司	67,733,905.31						67,733,905.31	
武汉鼎泽新材 料技术有限公 司	49,936,502.40						49,936,502.40	
珠海华达瑞产 业园服务有限 公司	139,913,150.00						139,913,150.00	
武汉奥特赛德 科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
湖北鼎英材料 科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
湖北鼎龙先进 材料创新研究 院有限公司	118,702,000.00						118,702,000.00	
鼎龙（仙桃）	100,000,000.00						100,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年 年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值 准备	其他		
新材料有限公司								
上海鼎宸半导体材料有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
湖北鼎龙新材料有限公司	22,096,900.00						22,096,900.00	
鼎龙（潜江）新材料有限公司	112,500,000.00						112,500,000.00	
苏州卓英伟诺科技有限公司	140,000,000.00						140,000,000.00	
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	389,880.00						389,880.00	
珠海联合天润打印耗材有限公司	1,949,315.00						1,949,315.00	
深圳超俊科技有限公司	36,000.00						36,000.00	
珠海超俊科技有限公司	97,470.00						97,470.00	
珠海鼎龙新材料有限公司	116,964.00						116,964.00	
北海绩迅科技股份有限公司	899,900.00						899,900.00	
杭州旗捷科技股份有限公司	3,134,170.29						3,134,170.29	
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	315,000.00						315,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	1,852,100.00						1,852,100.00	
合计	3,723,655,082.74		240,000,000.00				3,963,655,082.74	合计

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业												
湖北高投产控投资股份有限公司	119,633,160.35				1,004,712.07						120,637,872.42	
南通龙翔新材料科技股份有限公司	3,398,852.68										3,398,852.68	
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	8,889,310.57				-535,530.23						8,353,780.34	
小计	131,921,323.60				469,181.84						132,390,505.44	
合计	131,921,323.60				469,181.84						132,390,505.44	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,289,303.41	73,862,519.69	157,808,429.49	96,393,915.57
其他业务	12,107,878.52	10,767,655.90	11,928,907.10	11,464,229.84
合计	138,397,181.93	84,630,175.59	169,737,336.59	107,858,145.41

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	126,289,303.41	157,808,429.49
其中：打印复印通用耗材	126,166,701.64	142,283,314.70
磨料	122,601.77	15,525,114.79
其他业务收入	12,107,878.52	11,928,907.10
劳务派遣收入	492,732.74	559,487.34
材料收入	9,770,655.61	9,443,844.83
租赁收入	1,585,321.08	1,171,376.10
专利使用权	226,415.10	226,415.11
其他	32,753.99	527,783.72
合计	138,397,181.93	169,737,336.59

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	469,181.84	2,019,779.51
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,274,472.52
处置理财产品产生的投资收益		1,231,374.98
处置非流动金融资产投资收益	2,100,000.00	
合计	2,569,181.84	1,976,681.97

十九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-2,835,775.74	
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	20,679,146.61	
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	4,262,173.38	
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		
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	-200,112.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	21,905,431.94	
所得税影响额	3,319,704.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,295,315.28	
合计	17,290,412.15	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	6.64	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.31	0.31

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他

湖北鼎龙控股股份有限公司

法定代表人：朱双全

2025 年 8 月 22 日