

# 大连达利凯普科技股份有限公司

2025 年半年度报告



【2025 年 8 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。

公司负责人王大玮、主管会计工作负责人李师慧及会计机构负责人(会计主管人员)李静贤声明：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次半年报的董事会会议。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400,010,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	25
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 债券相关情况.....	37
第八节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
达利凯普、公司、本公司	指	大连达利凯普科技股份有限公司
控股股东、丰年致鑫	指	宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司
丰年永泰	指	丰年永泰（北京）投资管理有限公司
丰年同庆	指	北京丰年同庆控股有限公司
村田、村田制作所、Murata	指	村田制作所株式会社，国际主要的电子元器件生产商，总部位于日本京都，主要产品包括陶瓷电容器、陶瓷滤波器、高频零件、感应器等
Knowles	指	楼氏，主要产品包括 MEMS 麦克风、音频处理器和精密设备等。射频微波 MLCC 产品为 Knowles 精密设备业务板块的产品线之一。
ATC	指	American Technical Ceramics，美国陶瓷技术有限公司，总部位于美国纽约州，主要产品包括电容、电感、滤波器等，为 AVX 的子公司
股东、股东大会、股东会	指	大连达利凯普科技股份有限公司股东、股东大会、股东会
董事、董事会	指	大连达利凯普科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	大连达利凯普科技股份有限公司监事、监事会
《公司章程》	指	《大连达利凯普科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所/证券交易所	指	深圳证券交易所
电容、电容器	指	由两片接近并相互绝缘的导体制成的电极组成的储存电荷和电能的元件
MLCC、多层瓷介电容器	指	Multi-layer Ceramic Capacitors，多层瓷介电容器，业界常指片式多层瓷介电容器，标准上称多层片式瓷介电容器。是由印好电极（内电极）的陶瓷介质膜片以错位的方式叠合起来，经过一次性高温烧结形成陶瓷电容芯片，再在陶瓷电容芯片的两端封上金属层（外电极），形成一个类似独石的结构体，也被称为独石电容器
射频、RF	指	Radio Frequency，表示可以辐射到空间的电磁频率，频率范围从 300kHz~300GHz 之间
微波	指	频率为 300MHz-300GHz 的电磁波，波长在 1 米~1 毫米之间。微波是射频的较高频段，通常也称为“超高频电磁波”
射频微波 MLCC	指	用于电子整机射频微波电路的 MLCC，属于 I 类陶瓷电容器类别，其与常规 MLCC 相比，具有高 Q 值、高自谐振频率、低 ESR、低损耗、高可靠性等特点
ESR	指	Equivalent Series Resistance，即等效串联电阻，指电容器内的有效阻抗，等效于理想电容器的串联电阻值。MLCC 的 ESR 一般只有几毫欧到几十毫欧，与其它类型的电容器相差多个数量级。ESR 较小代表运行时元件自身散热较少、从而将大部分能量用于电子设备的运作而不是以热能的形式耗费，提高运行效率的同时也提高了电容器的使用寿命
Q 值	指	品质因数。表示一个储能器件（如电感线圈、电容等）、谐振电路所储能量同每个周期损耗能量之比的一种质量指标。元件的 Q 值越高，损耗越小、效率和稳定度越高，因此可更加准确地发挥作用

报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
----------	---	--------------------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	达利凯普	股票代码	301566
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连达利凯普科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达利凯普		
公司的外文名称（如有）	Dalian Dalicap Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王大玮		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	才纯库	邵旭
联系地址	辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号	辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号
电话	0411-87927508	0411-87927508
传真	0411-88179007	0411-88179007
电子信箱	ir@dalicap.com.cn	ir@dalicap.com.cn

### 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，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。

#### 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）	195,049,119.65	167,399,173.10	16.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,119,231.51	58,000,594.68	53.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,613,707.89	57,613,061.25	43.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,571,472.87	28,390,397.27	155.62%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%
加权平均净资产收益率	6.42%	4.53%	1.89%
	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）	1,484,581,613.55	1,432,207,702.45	3.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,413,644,069.05	1,348,534,756.60	4.83%

#### 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。

#### 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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	213,235.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,438,535.92	
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	38,145.36	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,359.14	
减：所得税影响额	1,148,033.58	
合计	6,505,523.62	

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

#### （一）行业基本情况

公司属于电子元器件行业，主营业务为射频微波瓷介电容器的研发、制造及销售。电子元器件是电子信息产业的基础，伴随着电子信息产业的发展而发展。

从目前国内外市场份额来看，排名前列的主要为几家国外大型企业且占据较大份额，如 ATC、Knowles、村田。随着射频微波技术在国内的逐步应用，国内市场对射频微波 MLCC 的需求也快速提升，国内厂商开始研究、生产射频微波 MLCC。而后，随着国产化替代进程的加速，国内射频微波电路应用过程中国内方案、国产元器件的渗透度逐步提升，为国产射频微波 MLCC 进一步发展带来了机会。

#### （二）公司主要业务、产品及用途

公司主营业务为射频微波瓷介电容器的研发、制造及销售，致力于向客户提供高性能、高可靠性的电子元器件产品。

公司主要产品为射频微波 MLCC，系 MLCC 的重点分支产品之一。MLCC 作为重要的被动元件，被誉为“电子工业大米”，在电子工业中有着十分重要的作用。射频微波 MLCC 是指用于电子整机射频微波电路的 MLCC，属于 I 类陶瓷电容器类别。射频微波技术主要用于移动通信、雷达、电台等无线通信领域及医疗、半导体等领域的射频微波电路之中。公司射频微波 MLCC 产品主要可分为三种类型：第一类为片式射频微波 MLCC，其又可细分为两类，即主要以钽为内电极的 DLC70 系列片式射频微波 MLCC 和以银为内电极的 DLC75 系列片式射频微波 MLCC；第二类为微带射频微波 MLCC，由片式射频微波 MLCC 焊接带状金属引脚、线状金属引脚而成；第三类为射频微波 MLCC 功率组件，由多个片式射频微波 MLCC 以串联/并联形式焊接而成。

射频微波 MLCC 主要用于民用工业类市场和军工市场，主要应用场景与常规 MLCC 有较大区别。其中，民用工业类市场呈现一定的经济周期性；军工市场随着国防科技持续信息化、电子化改革及国产化升级换代，军用射频微波 MLCC 的需求持续增长，经济周期性相对较弱。

#### （三）经营模式

##### 1、自营生产

公司掌握生产射频微波瓷介电容器相关生产工艺流程及技术，自主生产公司产品。在生产计划制定和实施方面，公司主要采用以销定产和备货式生产相结合的生产模式。公司在获取客户产品采购订单后，生产部门从客户订单出发，在满足客户产品需求的基础上，综合考虑生产进度和材料利用率等情况进行

排产，并将生产任务进一步分配落实，从而提高产能利用效率和供货及时性。与此同时，因公司从采购到生产、供货需要一定周期，故公司会根据客户预计的订单需求量提前进行生产，客户实际订单下达后进行交付，以便于应对较大批量的产品交付或交货期要求较高的产品订单。

## 2、采购模式

公司主要采用“以销定采”与“库存式采购”相结合的采购模式。公司核心原材料为电极浆料和陶瓷粉料，两类原材料特点有所不同：电极浆料价格昂贵、保质期相对较短，陶瓷粉料价格波动相对较小、保质期长。因此，公司根据生产所需原材料的特点采用不同的采购模式，以保证生产的连续性 & 采购工作的高效性。对于电极浆料的采购，公司根据销售订单进行生产计划的详细排产，并综合考虑排产计划、交货周期和安全库存量等因素，进行电极浆料采购。同时，公司生产所用的电极浆料为钯浆、银浆和银钯浆等贵金属浆料，由于贵金属价格波动较大，公司亦会根据预期价格判断向电极浆料供应商预定一定数量浆料，后续再根据公司具体采购需求向供应商下达浆料采购订单由供应商进行生产、发货。对于陶瓷粉料的采购，由于陶瓷粉料保质期长，上游供应商对陶瓷粉料通常有最低订货量要求且陶瓷粉料单笔采购价格随采购规模增大而降低，公司会从经济角度出发，以较低频率、每次较大批量的方式来采购陶瓷粉料。公司与各主要供应商保持长期稳定的合作关系，保证了所需原辅材料的产品质量与供货速度。公司建立了供应商管理制度，对供应商的供应能力进行综合评价，并进行定期考核，严格把控供应商质量。同时，公司持续寻求与多家上游供应商保持业务合作，加强生产所需原材料供应的安全性和稳定性。

## 3、销售模式

公司主要通过直销模式将产品销售给下游客户。公司组建了业务范围覆盖全国并具有海外拓展能力的销售团队，结合下游客户所属行业需求特点，精准服务客户。公司销售人员了解客户产品需求后协助客户进行产品选型并交付样品供客户试用，产品检验通过后，客户根据自身需求向公司下达订单，公司结合库存情况进行排产，然后将产品发往客户。同时，公司销售过程中也会与客户开展相应技术交流，协助客户更好地熟悉产品特性、高效使用公司产品。公司向不同客户提供产品的价格根据客户规模、订单规模、交货期、市场供求关系等因素协商确定。同时，对于具有较强商业拓展能力和技术服务能力的少数电子元器件贸易企业，根据双方合作意愿，公司与其签订了产品代理协议，公司将产品买断式出售给代理商，由代理商将产品出售给终端客户，从而丰富了公司的产品销售渠道。

## 4、研发模式

公司研发工作由总工程师统筹开展，公司设立技术部，负责各个研究开发项目实施，组织与监督项目开发各个阶段的工作。公司研发部门主要分为四个条线，包含新产品研发、材料研发、分析中心和射频应用中心。新产品研发条线主要承担公司新产品研发项目；材料研发条线主要承担陶瓷材料、金属电极材料的研发项目；分析中心主要对其他条线的研发活动进行分析支持；射频应用中心主要针对公司射

频微波产品的性能指标提供检测、仿真测试与相应研发支持。公司研发项目主要分为外部研发和内部研发两类。外部研发主要为承接外部研发项目，公司主要通过招投标方式竞标取得相应项目的研发资格后展开研发；内部研发主要为公司根据市场、客户需求及自身发展规划产生研发需求，进而通过可行性分析、内部立项评审等程序后展开研发。公司研发项目执行过程中，项目负责人编制项目《设计和开发计划书》，明确设计和开发各阶段工作内容、完成时间，项目负责人严格按照计划开展设计和开发；技术部根据《设计和开发计划书》的进度安排，在转阶段时间节点，对项目进行监督检查，检查是否按计划完成开发任务；研发项目结题时，公司将按照相应标准或要求进行验收，并进行产品鉴定检验，技术部根据鉴定检验结果及用户使用报告进行验收，组织定型评审，定型评审合格，则科研项目完成。

#### （四）公司行业地位

公司多年来专注于射频微波 MLCC 的研发、制造与生产，在国内射频微波 MLCC 供应商中具有先发优势，是国内少数掌握射频微波陶瓷电容器从配料、流延、叠层到烧结、测试等工艺环节全流程生产的企业之一。公司是国内少数能够大批量生产可靠性高、一致性好的射频微波 MLCC 产品，并大量出口参与国际竞争的企业。公司在民品和军品领域均占有一定市场地位，产品通过了下游相关行业国内外知名客户的验证并批量供货。民品方面，公司顺利通过多家 5G 通信头部厂商的合格供应商体系审核，获得了更大规模的业务拓展空间。军品方面，随着我国军备部件及原材料国产化要求的逐步提高，公司面临较好的发展机遇。公司凭借技术、产品、质量和交付保障等方面的综合优势，在军用高 Q 值、射频微波片式瓷介电容器领域具有较强的市场竞争力。报告期内，公司 2025 年半年度实现营业收入 195,049,119.65 元，同比上升 16.52%，归属于上市公司股东的净利润 89,119,231.51 元，同比上升 53.65%；主要原因系部分行业增速提升，公司下游客户需求上涨影响所致。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术优势

MLCC 产品生产工序多，制造过程复杂，干式流延工艺流程中需要经历陶瓷浆料配料、流延、印刷、叠层、烧结等十余道相互衔接的工序，每道工序涉及特定配方、工艺和设备调节等环节以保障产品的质量和一致性。经众多工艺流程后，要实现产品的高品质、高一致性、高良率、多品种多型号的难度较大。公司通过多年积累和研发掌握了原材料配方、电容器结构设计等关键技术、研发设计和制造工艺，行业新进入者短期内无法快速掌握并实现批量生产。公司通过掌握射频微波 MLCC 全流程制造技术和工艺，形成了扎实技术壁垒。

### （二）认证优势

射频微波 MLCC 产品主要应用领域为通信基站、核磁共振医疗、激光、轨道交通、军工电子等工业设备的射频微波电路之中，是不可或缺的基础电子元器件。上述领域的客户对产品性能及稳定性等品质

的要求苛刻，但形成稳定供货之后其切换难度较大，切换时间长、成本高，因此该类客户倾向于与成熟供应商长期紧密合作。同时，射频微波 MLCC 产品在所应用领域终端设备的成本构成中占比低，该类客户对其价格敏感性相对低，而更看重其产品参数、技术指标和批次的一致性是否满足相应品质要求。经过多年的发展，公司已成为国内射频微波 MLCC 领域具有一定影响力的供应商，在其下游相应的应用领域中与相关行业知名客户建立了稳定的业务关系。公司的客户主要包括国内移动通信主设备制造商，飞利浦、西门子等全球知名的高端医疗设备制造商，中国电科集团等科研单位。公司凭借优质可靠的产品赢得客户的认可，形成了良好示范效应。多年积累的客户基础为公司构建了竞争壁垒，同时为将来在该行业内赶超国内外知名竞争对手奠定了扎实的基础。

### （三）资质优势

在民用工业类市场领域，射频微波 MLCC 在形成稳定供货之前需经过产业链多层级对产品的性能、质量、交付保障等方面的严格考核/认证，公司射频微波 MLCC 产品已进入通信、医疗、轨道交通等行业知名生产商供应系统。在军工市场领域，电子元器件厂商需取得相关部门颁发的军工资质，该资质的审查具有严格的标准，对射频微波 MLCC 行业的潜在竞争者具有较高的进入门槛。公司已通过了武器装备质量管理体系认证，取得了装备承制单位资格证书、武器装备科研生产单位二级保密资格证书等军工资质。

### （四）国产化优势

长期以来，国内射频微波 MLCC 市场由国外企业占据主导位置，其中美国 ATC 公司的射频微波 MLCC 产品在军工、医疗等领域占有较大市场份额，日本村田的射频微波 MLCC 产品在通讯、汽车电子领域占有较大市场份额，国内企业竞争力有限。经过多年发展，公司产品型号和性能日臻完善，逐步实现对 ATC 公司和日本村田在射频微波 MLCC 产品领域的对标和覆盖。公司射频微波 MLCC 产品生产的全流程均在国内进行，在产品品质和成本的保障下，具备较强的国际市场竞争力，远销美国、日本、欧洲等电子元件生产技术先进的发达国家地区，借助在国际市场地位，在国内国产化竞争中争取先机。同时，随着国内电子产业链国产化进程的加速，公司国产化优势得到进一步强化。

### （五）管理优势

公司经营管理层高度重视经营过程中的数字化、精细化管理，持续不断引入业内外先进的管理经验和人才。公司先后通过 GB/T19001-2016/ISO9001:2015、GJB9001C-2017 及 IATF16949: 2016 质量管理体系认证，建立了较为完善的组织机构和经验丰富的管理团队。公司在生产、质量、供应链配套等方面不断积累锤炼适应公司快速发展和国内外市场竞争的管理经验，随着公司市场规模的不断扩大，该等宝贵的管理经验将发挥更大的作用。

### 三、主营业务分析

概述

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	195,049,119.65	167,399,173.10	16.52%	
营业成本	63,438,529.83	70,444,467.92	-9.95%	
销售费用	9,481,636.35	11,209,284.29	-15.41%	
管理费用	18,799,441.21	15,157,940.53	24.02%	
财务费用	-7,242,913.06	-5,748,581.75	-25.99%	
所得税费用	14,527,832.65	9,089,089.19	59.84%	主要系净利润增加所致
研发投入	9,301,261.54	9,302,754.52	-0.02%	
经营活动产生的现金流量净额	72,571,472.87	28,390,397.27	155.62%	主要系营业收入上升导致回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,261,141.68	-16,894,325.31	68.86%	主要系投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-24,514,885.68	-159,777,428.05	84.66%	主要系偿还债务支付的现金及支付上市相关费用减少所致
现金及现金等价物净增加额	42,885,375.57	-147,968,015.14	128.98%	主要系经营活动现金净流入增加，投资活动和筹资活动现金流出减少所致

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						
分产品-瓷介电容器	191,439,288.83	61,011,624.38	68.13%	16.78%	-10.27%	9.61%
分产品-其他	3,609,830.82	2,426,905.45	32.77%	4.16%	-0.99%	3.49%
分地区-内销	126,288,036.66	44,221,397.90	64.98%	10.12%	-12.48%	9.04%
分地区-外销	68,761,082.99	19,217,131.93	72.05%	30.44%	-3.51%	9.83%

### 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
公允价值变动损益	38,145.36	0.04%	主要系购买衍生产品预估收益	否
资产减值	-6,509,626.32	-6.28%	主要系计提坏账准备和存货跌价准备	否
营业外收入	6,013,134.84	5.80%	主要系收到政府补助	否
营业外支出	94,872.64	0.09%	主要系非流动资产报废损失	否

## 五、资产及负债状况分析

### 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	912,605,980.15	61.47%	869,718,997.72	60.73%	0.74%	
应收账款	108,521,123.85	7.31%	86,209,931.51	6.02%	1.29%	
存货	99,797,135.05	6.72%	95,722,767.70	6.68%	0.04%	
固定资产	287,299,841.83	19.35%	296,630,283.28	20.71%	-1.36%	
在建工程	3,860,856.46	0.26%	1,848,800.71	0.13%	0.13%	主要系待验收设备增加所致
使用权资产	3,616,382.09	0.24%	4,088,084.09	0.29%	-0.05%	
合同负债	218,855.92	0.01%	1,107,701.94	0.08%	-0.07%	主要系预收账款减少所致
租赁负债	2,441,794.66	0.16%	2,902,148.60	0.20%	-0.04%	

### 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								
2. 衍生金融资产	287,700.00	5,500.00						293,200.00
4. 其他权益工具投资	5,000,000.00							5,000,000.00
金融资产小计	5,287,700.00	5,500.00						5,293,200.00
上述合计	5,287,700.00	5,500.00						5,293,200.00
金融负债	-325,131.71	32,645.36						-292,486.35

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

受限货币资金期末账面价值 1,041,606.86 元，因开立远期外汇合约冻结受限；除前述事项外，截止报告期末无其他资产权利受限情况。

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

#### 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

单位：元

资产类别	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
金融衍生工具	287,700.00	5,500.00						293,200.00	不适用
其他	5,000,000.00							5,000,000.00	自有资金
合计	5,287,700.00	5,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,293,200.00	--

#### 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)/(3)	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

2023年	首次公开发行	2023年12月29日	53,408.9	44,798.96	3,289.07	41,223.53	92.02%	2,500	2,500	5.58%	3,104.7	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中，按计划投入募集资金项目	0	
合计	--	--	53,408.9	44,798.96	3,289.07	41,223.53	92.02%	2,500	2,500	5.58%	3,104.7	--	0	

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1890号）同意注册，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，每股的发行价格为人民币8.9元，募集资金总额为人民币53,408.90万元，扣除发行费用人民币8,609.94万元后，募集资金净额为人民币44,798.96万元。上述募集资金已于2023年12月26日划至公司募集资金专项账户，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年12月26日对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验[2023]727号）。公司已对募集资金进行了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2025年6月30日，公司已累计使用募集资金总额41,223.53万元，尚未使用募集资金总额3,104.70万元（其中：以募集资金认购尚未到期定期存单金额为1,800.00万元）。公司于2025年4月17日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议及2025年5月21日召开的2024年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司调整营销网络建设项目内部投资结构，及同意调整信息化升级改造项目投资金额和内部投资结构，并将项目建设期由二年调整为三年，预计达到可使用状态日期由2025年12月调整为2026年12月；将该募投项目预计节余募集资金2,500.00万元永久补充流动资金。截至本报告期末，公司已将上述2,500.00万元永久补充流动资金。

## (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															
高端电子器件产业化	2023年12月29日	高端电子器件产业化	生产建设	否	30,424.32	30,424.32	30,424.32		29,810.8	97.98%	2022年06月30日	7,273.48	25,441.77	否	否

一期项目	日	一期项目									日				
信息化升级改造项目	2023年12月29日	信息化升级改造项目	运营管理	是	6,500	6,500	4,000	410.51	2,441.42	61.04%	2026年12月26日			不适用	否
补充流动资金	2023年12月29日	补充流动资金	补流	是			2,500	2,500	2,500	100.00%				不适用	否
营销网络建设项目	2023年12月29日	营销网络建设项目	运营管理	否	2,891.07	3,000	2,891.07	378.56	1,487.74	51.46%	2026年12月26日			不适用	否
补充流动资金	2023年12月29日	补充流动资金	补流	否	4,983.57	5,000	4,983.57		4,983.57	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	44,798.96	44,924.32	44,798.96	3,289.07	41,223.53	--	--	7,273.48	25,441.77	--	--
超募资金投向															
无超募资金	2023年12月29日	不适用	不适用	否	0	0	0	0	0	0.00%				不适用	否
合计				--	44,798.96	44,924.32	44,798.96	3,289.07	41,223.53	--	--	7,273.48	25,441.77	--	--
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）	高端电子元器件产业化一期项目未达到预计效益，主要原因是：行业周期波动中，导致产销节奏放缓														
项目可行性发生重大变化的情况说明	无														
超募资金的金额、用途及使用进展	不适用														

情况	
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
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	适用 公司于 2024 年 4 月 26 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过《关于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议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 31,603.79 万元。截至报告期末，公司已使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 31,603.79 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2025 年 4 月 17 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议及 2025 年 5 月 21 日召开的 2024 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司将调整“信息化升级改造项目”投资金额、内部投资结构以及延长建设期，同时将该募投项目预计节余募集资金 2,500.00 万元永久补充流动资金。截至本报告期末，公司已将上述 2,500.00 万元永久补充流动资金
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额为 31,047,034.22 元，其中存放于募集资金专户中 13,047,034.22 元，以募集资金认购尚未到期定期存单金额为 18,000,000.00 元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2025 年 4 月 17 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议及 2025 年 5 月 21 日召开的 2024 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司调整营销网络建设项目内部投资结构，及同意调整信息化升级改造项目投资金额和内部投资结构，并将项目建设期由二年调整为三年，预计达到可使用状态日期由 2025 年 12 月调整为 2026 年 12 月；将该募投项目预计节余募集资金 2,500.00 万元永久补充流动资金。具体详见公司于 2025 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-024）

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年首次公开发行	首次公开发行	信息化升级改造项目	信息化升级改造项目	4,000	410.51	2,441.42	61.04%	2026 年 12 月 26 日		不适用	否
2023 年	首次公	补充流	信息化	2,500	2,500	2,500	100.00			不适用	否

首次公开发行	开发行	动资金	升级改造项目				%				
合计	--	--	--	6,500	2,910.51	4,941.42	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司于 2025 年 4 月 17 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议及 2025 年 5 月 21 日召开的 2024 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司调整信息化升级改造项目投资金额和内部投资结构，并将项目建设期由二年调整为三年，预计达到可使用状态日期由 2025 年 12 月调整为 2026 年 12 月；将该募投项目预计节余募集资金 2,500.00 万元永久补充流动资金。保荐机构出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

## 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	71,930.62	71,930.62	0	0
银行理财产品	募集资金	4,900	1,800	0	0
合计		76,830.62	73,730.62	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外币掉期合约	0	28.77	0.55	0	0	0	29.32	0.02%
外币期权	0	-32.51	3.26	0	0	0	-29.25	-0.02%

合约								
合计	0	-3.74	3.81	0	0	0	0.07	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司将根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映在资产负债表及损益表相关科目。							
报告期实际损益情况的说明	报告期，公允价值变动收益 3.81 万元。							
套期保值效果的说明	有效的规避外汇市场的风险。							
衍生品投资资金来源	自有资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）交易风险分析</p> <p>公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、履约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，可能造成公司损失。</p> <p>3、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，可能带来操作风险。</p> <p>4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>（二）风险控制措施</p> <p>1、公司开展的外汇套期保值业务以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，不做无实际需求的高风险投机交易。</p> <p>2、公司制定了《套期保值业务管理制度》，对业务操作原则、审批权限、授权制度、内部业务流程、信息保密、风险管理、应急处理预案等方面进行了明确规定。</p> <p>3、严格控制外汇套期保值业务的交易规模，确保在董事会授权额度范围内进行交易。</p> <p>4、公司将审慎审查与相关金融机构签订的合约条款，以防范法律风险。</p> <p>5、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>6、公司内部审计部将对公司开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法	以银行提供的掉期交易证实书、衍生产品交易证实书及衍生交易市值评估表为准。							

及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 04 月 18 日

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

### （一）产品结构单一风险

报告期内，公司产品结构聚焦于射频微波 MLCC 细分领域，对比主要国际竞争对手存在产品结构相对单一的情况。若公司开拓其他类别 MLCC 产品或其他被动电子元器件品类，存在技术工艺、材料体系及生产设备运用等方面的障碍，需要公司投入大量资源进行研发及试产，并且逐步开拓下游客户导入其

供应链体系，存在较大不确定性。若未来开发其他产品，发生研发失败或市场销售不及预期等情形，将会对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：在开拓其他类别 MLCC 产品前，公司将充分做好调研分析工作，谨慎决策。同时公司将大力丰富产品系列，开展新产品研发与生产，稳固市场份额，提高公司产品供应保障能力、客户需求满足能力及抗风险能力。

## （二）原材料价格及供应风险

若公司主要供应商供货政策变化或因极端因素采取贸易保护措施，可能导致公司采购成本大幅提高或短期内无法采购到合适原材料的情形，将会对公司业务开展造成不利的影响。

钌浆是公司最主要采购的原材料，占主营业务成本比例较高，钌浆的主要成分为金属钌，金属钌的价格变动是公司电极浆料采购价格变动的核心原因，若以钌浆为主的主要原材料价格出现持续大幅上涨，公司生产成本将随之增加，若产品销售价格未能及时调整，则对公司盈利能力将产生不利影响。

应对措施：公司对此高度关注，一方面持续优化供应渠道，扩大准入供应商的数量，适当引入竞争，保障供应安全；另一方面公司会依据未来销售市场的拓展预测情况，并根据部分原材料价格近期波动情况及预期未来走势进行适度、适量的提前备货用以未来生产使用；当原材料出现大幅或持续涨价时，公司也会通过提高产品的售价，来消化原料涨价带来的成本压力。

## （三）汇率风险

报告期内，公司境外客户主要采用美元结算，若未来人民币对外币的汇率发生较大波动，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：对此，一方面公司有部分原料是采用美元结算，可以对冲一部分汇率的波动；另一方面，公司通过优化与客户的计价方式、结算方式来规避风险；同时公司不保留过多的外币头寸，按适当价格适时结汇。同时公司将择机通过运用各种外汇套期保值工具，来规避外汇风险。

## （四）国际政策变化风险

世界形势复杂动荡，全球经济出现滞胀衰退风险，新一轮产业变革正在重塑全球经济结构，国际竞争加剧、地缘政治冲突、供应链动荡等不确定事件给全球经济带来剧烈动荡，全球金融市场调整压力加大。面对错综复杂的宏观形势和异常严峻的发展环境，对公司将产生一定影响。

应对措施：为有效应对对宏观经济的不利影响，将对宏观经济和行业政策信息进行广泛收集，及时跟踪和分析研究，准确并深入领会政策文件精神，提高对未来趋势的判断力和准确度。对于重大政策变革及重要时点的行业趋势变化，及时提醒公司内部提高关注度并做好宏观经济和行业政策风险应对。同时，公司将审慎评估宏观经济和政策风险，充分利用和挖掘积极发展条件，确保公司稳定发展。

## 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04月29日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金、长江证券	具体详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）
2025年04月30日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	参与公司2024年度网上业绩说明会的投资者	具体详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2025-002）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2025-002）
2025年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金	具体详见巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2025-003）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2025-003）

## 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

## 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”行动方案公告。

是 否

## 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
刘溪笔	董事长	离任	2025 年 03 月 05 日	解聘
	总经理	解聘	2025 年 03 月 09 日	解聘
赵丰	董事	被选举	2025 年 03 月 05 日	被选举
	董事长	被选举	2025 年 03 月 09 日	被选举
王大玮	总经理	聘任	2025 年 03 月 09 日	聘任

### 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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
分配预案的股本基数（股）	400,010,000
现金分红金额（元）（含税）	12,000,300.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,000,300.00
可分配利润（元）	521,441,651.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2025 年半年度母公司实现净利润 89,826,919.18 元，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《公司章程》的有关规定，截至 2025 年 6 月 30 日，公司合并报表可分配利润为 521,441,651.62 元，母公司报表可分配利润为 523,148,602.12 元（以上财务数据未经审计）。综合考虑投资者的合理回报并兼顾公司可持续发展，公司拟定 2025 年半年度利润分配预案如下：以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计派发现金红利 1,200.03 万元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。	

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	大连达利凯普科技股份有限公司	<a href="https://sthj.deing.cn:8180/home/public">https://sthj.deing.cn:8180/home/public</a>

## 五、社会责任情况

### （一）股东和债权人权益保护情况

在保障投资者合法权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》等国家相关法律法规、部门规章制度及《公司章程》等有关规定，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，不断提升公司法人治理水平。

### （二）环境保护与可持续发展

公司始终注重环境保护和治理工作，努力降低生产过程中的能耗和排放，提高资源利用效率，使主要污染物均得到有效处理并达到相关环保标准，实现经济效益与环境保护的双赢。对生产经营过程中产生的废水、废料均委托有资质的第三方专业机构处理，严格执行排放标准，坚守企业对社会的社会责任。报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

### （三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律规定，尊重和员工个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，并向员工提供合理报酬。公司通过安排租房补贴、组建文娱活动、为员工提供体检、年节礼品、生日祝福等各种福利保障和多种人文关怀等，确保员工的个人权益和身心健康得到全面保障；公司制订了合理的薪酬管理制度和有效的激励制度，鼓励了员工积极性和创造性。公司采用现场培训等多种形式积极开展员工文化活动，不断强化员工的归属感和责任感。为员工的自我提升和发展提供更多机会，实现员工与企业共同成长。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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、审计委员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

## 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

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁情况主要为因日常经营需要，在北京、上海、合肥等地租赁办公场所作为公司办事处，各租赁场所全年产生的费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 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	188,923,226	47.23%				3,585,966	3,585,966	192,509,192	48.13%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	188,923,226	47.23%				3,585,966	3,585,966	192,509,192	48.13%
其中：境内法人持股	160,696,417	40.17%						160,696,417	40.17%
境内自然人持股	28,226,809	7.06%				3,585,966	3,585,966	31,812,775	7.95%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	211,086,774	52.77%				3,585,966	3,585,966	207,500,808	51.87%
1、人民币普通股	211,086,774	52.77%				3,585,966	3,585,966	207,500,808	51.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	400,010,000	100.00%				0	0	400,010,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，总股本无变化。变动增减中的“其他”为董事、高级管理人员离任所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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	拟解除限售日期
刘溪笔	10,757,898	0	3,585,966	14,343,864	高管锁定股	按高管股份锁定要求解除限售
合计	10,757,898	0	3,585,966	14,343,864	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	22,694	报告期末表决权恢复的	0	持有特别表决权	0
----------	--------	------------	---	---------	---

东总数				优先股股东总数（如有）（参见注 8）				股份的股东总数（如有）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	
宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司	境内非国有法人	40.17%	160,696,417	0	160,696,417	0	不适用	0	
北京磐茂投资管理有限公司一磐信（上海）投资中心（有限合伙）	其他	13.27%	53,097,201	15,453,057	0	53,097,201	不适用	0	
吴继伟	境内自然人	4.37%	17,468,910	0	13,101,682	4,367,228	不适用	0	
刘溪笔	境内自然人	3.59%	14,343,864	0	14,343,864	0	不适用	0	
刘宝华	境内自然人	1.99%	7,972,266	762,100	0	7,972,266	不适用	0	
李强	境内自然人	1.77%	7,078,874	200,000	0	7,078,874	不适用	0	
宁波梅山保税港区欣鑫向融投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	7,033,547	8,693,552	0	7,033,547	不适用	0	
戚永义	境内自然人	1.46%	5,822,972	0	4,367,229	1,455,743	不适用	0	
桂迪	境内自然人	1.44%	5,762,872	-60,100	0	5,762,872	不适用	0	
孙飞	境内自然人	1.38%	5,511,772	271,200	0	5,511,772	不适用	0	
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）（参见注 3）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	无								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说	无								

明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
北京磐茂投资管理有限公司—磐信（上海）投资中心（有限合伙）	53,097,201	人民币普通股	53,097,201
刘宝华	7,972,266	人民币普通股	7,972,266
李强	7,078,874	人民币普通股	7,078,874
宁波梅山保税港区欣鑫向融投资合伙企业（有限合伙）	7,033,547	人民币普通股	7,033,547
桂迪	5,762,872	人民币普通股	5,762,872
孙飞	5,511,772	人民币普通股	5,511,772
大连汇普投资管理有限公司	5,116,582	人民币普通股	5,116,582
吴继伟	4,367,228	人民币普通股	4,367,228
王赤滨	2,911,500	人民币普通股	2,911,500
戚永义	1,455,743	人民币普通股	1,455,743
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东孙飞通过普通证券账户持有 5,202,972 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 308,800 股，实际合计持有 5,511,772 股。		

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

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 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

## 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：大连达利凯普科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	912,605,980.15	869,718,997.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	293,200.00	287,700.00
衍生金融资产		
应收票据	20,351,703.03	27,810,517.58
应收账款	108,521,123.85	86,209,931.51
应收款项融资		
预付款项	9,556,078.97	11,411,888.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	247,193.05	1,041,028.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,797,135.05	95,722,767.70
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	785,170.15	624,587.40
流动资产合计	1,152,157,584.25	1,092,827,418.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	287,299,841.83	296,630,283.28
在建工程	3,860,856.46	1,848,800.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,616,382.09	4,088,084.09
无形资产	27,946,339.00	18,938,177.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,139,833.07	1,288,506.95
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,560,776.85	11,586,430.72
非流动资产合计	332,424,029.30	339,380,283.65
资产总计	1,484,581,613.55	1,432,207,702.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	292,486.35	325,131.71
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,937,135.46	10,803,019.58
预收款项		
合同负债	218,855.92	1,107,701.94
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	8,592,135.33	15,162,887.38
应交税费	8,232,751.44	6,097,841.20
其他应付款	172,217.96	146,307.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	911,791.99	894,132.87
其他流动负债	27,241.28	350,951.42
流动负债合计	26,384,615.73	34,887,973.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,441,794.66	2,902,148.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,514,830.95	43,035,606.37
递延所得税负债	2,596,303.16	2,847,217.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,552,928.77	48,784,972.70
负债合计	70,937,544.50	83,672,945.85
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,336,692.63	425,336,692.63
减：库存股		
其他综合收益	26,921.43	36,240.49
专项储备		
盈余公积	66,828,803.37	57,846,111.45
一般风险准备		
未分配利润	521,441,651.62	465,305,712.03
归属于母公司所有者权益合计	1,413,644,069.05	1,348,534,756.60
少数股东权益		
所有者权益合计	1,413,644,069.05	1,348,534,756.60
负债和所有者权益总计	1,484,581,613.55	1,432,207,702.45

法定代表人：王大玮

主管会计工作负责人：李师慧

会计机构负责人：李静贤

## 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	910,822,311.19	867,227,794.15
交易性金融资产	293,200.00	287,700.00
衍生金融资产		

应收票据	20,351,703.03	27,810,517.58
应收账款	108,526,218.58	86,215,047.44
应收款项融资		
预付款项	9,556,078.97	11,411,888.74
其他应收款	155,534.83	931,331.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	99,797,135.05	95,722,767.70
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	785,170.15	624,587.40
流动资产合计	1,150,287,351.80	1,090,231,634.77
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	3,550,176.61	3,550,176.61
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	287,299,841.83	296,630,283.28
在建工程	3,860,856.46	1,848,800.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,616,382.09	4,088,084.09
无形资产	27,946,339.00	18,938,177.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,139,833.07	1,288,506.95
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,560,776.85	11,586,430.72
非流动资产合计	335,974,205.91	342,930,460.26
资产总计	1,486,261,557.71	1,433,162,095.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	292,486.35	325,131.71
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	7,937,135.46	10,803,019.58
预收款项		
合同负债	218,855.92	1,107,701.94
应付职工薪酬	8,592,135.33	15,162,887.38
应交税费	8,232,751.44	6,097,841.20
其他应付款	172,217.96	137,762.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	911,791.99	894,132.87
其他流动负债	27,241.28	350,951.42
流动负债合计	26,384,615.73	34,879,428.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,441,794.66	2,902,148.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,514,830.95	43,035,606.37
递延所得税负债	2,596,218.25	2,847,132.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,552,843.86	48,784,887.43
负债合计	70,937,459.59	83,664,316.09
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,336,692.63	425,336,692.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,828,803.37	57,846,111.45
未分配利润	523,148,602.12	466,304,974.86
所有者权益合计	1,415,324,098.12	1,349,497,778.94
负债和所有者权益总计	1,486,261,557.71	1,433,162,095.03

### 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	195,049,119.65	167,399,173.10
其中：营业收入	195,049,119.65	167,399,173.10

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,748,243.19	102,781,984.99
其中：营业成本	63,438,529.83	70,444,467.92
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	2,970,287.32	2,416,119.48
销售费用	9,481,636.35	11,209,284.29
管理费用	18,799,441.21	15,157,940.53
研发费用	9,301,261.54	9,302,754.52
财务费用	-7,242,913.06	-5,748,581.75
其中：利息费用	71,590.86	791,595.75
利息收入	7,377,632.24	6,223,461.27
加：其他收益	5,640,792.74	5,669,011.05
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	38,145.36	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,182,604.08	-407,514.35
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,327,022.24	-2,707,297.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	258,613.72	-39,982.32
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	97,728,801.96	67,131,404.51
加：营业外收入	6,013,134.84	9,043.79
减：营业外支出	94,872.64	50,764.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	103,647,064.16	67,089,683.87
减：所得税费用	14,527,832.65	9,089,089.19
五、净利润（净亏损以“—”号填	89,119,231.51	58,000,594.68

列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	89,119,231.51	58,000,594.68
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	89,119,231.51	58,000,594.68
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-9,319.06	12,121.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,319.06	12,121.65
(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	-9,319.06	12,121.65
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	-9,319.06	12,121.65
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,109,912.45	58,012,716.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,109,912.45	58,012,716.33
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.22	0.14
(二) 稀释每股收益	0.22	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王大玮

主管会计工作负责人：李师慧

会计机构负责人：李静贤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	195,049,119.65	167,399,173.10

减：营业成本	63,438,529.83	70,444,467.92
税金及附加	2,970,287.32	2,416,119.48
销售费用	8,751,818.06	10,875,665.93
管理费用	18,793,857.22	15,157,940.53
研发费用	9,301,261.54	9,302,754.52
财务费用	-7,207,627.10	-5,728,631.45
其中：利息费用	71,590.86	791,595.75
利息收入	7,341,046.47	6,202,700.07
加：其他收益	5,640,792.74	5,669,011.05
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	38,145.36	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,175,032.37	-404,151.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,327,022.24	-2,707,297.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	258,613.72	-39,982.32
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	98,436,489.99	67,448,435.12
加：营业外收入	6,013,134.84	9,043.79
减：营业外支出	94,872.64	50,764.43
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	104,354,752.19	67,406,714.48
减：所得税费用	14,527,833.01	9,089,089.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	89,826,919.18	58,317,625.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	89,826,919.18	58,317,625.45
（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	89,826,919.18	58,317,625.45
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.22	0.15
(二) 稀释每股收益	0.22	0.15

## 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	187,127,437.68	158,439,929.42
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	483,445.35	3,191,589.18
收到其他与经营活动有关的现金	16,275,235.77	6,382,954.89
经营活动现金流入小计	203,886,118.80	168,014,473.49
购买商品、接受劳务支付的现金	55,838,750.38	63,226,427.10
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	40,271,028.31	33,816,905.01
支付的各项税费	26,011,358.50	26,770,813.46
支付其他与经营活动有关的现金	9,193,508.74	15,809,930.65
经营活动现金流出小计	131,314,645.93	139,624,076.22
经营活动产生的现金流量净额	72,571,472.87	28,390,397.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	870,000.00	70,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	870,000.00	70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,131,141.68	6,964,325.31
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,131,141.68	16,964,325.31
投资活动产生的现金流量净额	-5,261,141.68	-16,894,325.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		99,903,378.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,600.00	24,375,738.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	514,285.68	35,498,311.08
筹资活动现金流出小计	24,514,885.68	159,777,428.05
筹资活动产生的现金流量净额	-24,514,885.68	-159,777,428.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,930.06	313,340.95
五、现金及现金等价物净增加额	42,885,375.57	-147,968,015.14
加：期初现金及现金等价物余额	868,678,997.72	949,542,966.63
六、期末现金及现金等价物余额	911,564,373.29	801,574,951.49

## 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	187,127,437.68	158,439,929.42
收到的税费返还	483,445.35	3,191,589.18
收到其他与经营活动有关的现金	16,238,650.00	6,362,120.90
经营活动现金流入小计	203,849,533.03	167,993,639.50
购买商品、接受劳务支付的现金	55,838,750.38	63,226,427.10
支付给职工以及为职工支付的现金	39,550,707.07	33,482,116.95
支付的各项税费	26,011,358.50	26,770,813.46
支付其他与经营活动有关的现金	9,178,601.40	15,697,079.05
经营活动现金流出小计	130,579,417.35	139,176,436.56
经营活动产生的现金流量净额	73,270,115.68	28,817,202.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	870,000.00	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	870,000.00	70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,131,141.68	6,964,325.31
投资支付的现金		13,550,176.61
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	6,131,141.68	20,514,501.92
投资活动产生的现金流量净额	-5,261,141.68	-20,444,501.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		99,903,378.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,600.00	24,375,738.20
支付其他与筹资活动有关的现金	514,285.68	35,498,311.08
筹资活动现金流出小计	24,514,885.68	159,777,428.05
筹资活动产生的现金流量净额	-24,514,885.68	-159,777,428.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,821.86	300,166.78
五、现金及现金等价物净增加额	43,592,910.18	-151,104,560.25
加：期初现金及现金等价物余额	866,187,794.15	949,537,687.47
六、期末现金及现金等价物余额	909,780,704.33	798,433,127.22

## 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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	400,010,000.00				425,336,692.63		36,240.49		57,846,111.45		465,305,712.03		1,348,534,756.60	1,348,534,756.60	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	400				425		36,		57,		465		1,3	1,3	

初余额	,01 0,0 00. 00				,33 6,6 92. 63		240 .49		846 ,11 1.4 5		,30 5,7 12. 03		48, 534 ,75 6.6 0		48, 534 ,75 6.6 0
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							- 9,3 19. 06		8,9 82, 691 .92		56, 135 ,93 9.5 9		65, 109 ,31 2.4 5		65, 109 ,31 2.4 5
(一) 综合 收益总额							- 9,3 19. 06				89, 119 ,23 1.5 1		89, 109 ,91 2.4 5		89, 109 ,91 2.4 5
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配									8,9 82, 691 .92		- 32, 983 ,29 1.9 2		- 24, 000 ,60 0.0 0		- 24, 000 ,60 0.0 0
1. 提取盈 余公积									8,9 82, 691 .92		- 8,9 82, 691 .92				
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											24, 000 ,60 0.0 0		24, 000 ,60 0.0 0		- 24, 000 ,60 0.0 0
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	400,010,000.00				425,336,692.63		26,921.43		66,828,803.37		521,441,651.62		1,413,644,069.05		1,413,644,069.05

上年金额

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	400,010,000.00				425,336,692.63				46,369,106.96		387,012,355.62		1,258,728,155.21		1,258,728,155.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	400,010,000.00				425,336,692.63				46,369,106.96		387,012,355.62		1,258,728,155.21		1,258,728,155.21

初余额	0,000.00				6,692.63					,106.96		2,355.62		728,155.21		728,155.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,121.65			33,999.468		34,012,116.33		34,012,116.33
（一）综合收益总额									12,121.65			58,000,594.68		58,012,716.33		58,012,716.33
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配												-24,000,600.00		-24,000,600.00		-24,000,600.00
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												-24,000,600.00		-24,000,600.00		-24,000,600.00
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	400,010,000.00				425,336,692.63		12,121.65		46,369,106.96		421,012,350.30		1,292,740,271.54	1,292,740,271.54

## 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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	400,010,000.00				425,336,692.63				57,846,111.45	466,304,974.86		1,349,497,778.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,010,000.00				425,336,692.63				57,846,111.45	466,304,974.86		1,349,497,778.94
三、本期增减变动金额（减少以									8,982,691.92	56,843,627.26		65,826,319.18

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额									89,826,919.18			89,826,919.18
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,982,691.92	-32,983,291.92			-24,000,600.00
1. 提取盈余公积								8,982,691.92	-8,982,691.92			
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,000,600.00			-24,000,600.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	400,010,000.00				425,336,692.63				66,828,803.37	523,148,602.12		1,415,324,098.12

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	400,010,000.00				425,336,692.63				46,369,106.96	387,012,534.43		1,258,728,334.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	400,010,000.00				425,336,692.63				46,369,106.96	387,012,534.43		1,258,728,334.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,317,025.45		34,317,025.45
（一）综合收益总额										58,317,625.45		58,317,625.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-			-
									24,000,600.00			24,000,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									24,000,600.00			24,000,600.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				425,336,692.63				46,369,106.96	421,329,559.88		1,293,045,359.47

### 三、公司基本情况

大连达利凯普科技股份有限公司前身系原大连达利凯普科技有限公司（以下简称达利凯普有限公司），达利凯普有限公司系由丹东东宝电器（集团）有限责任公司、刘宝华、翟宇申、桂迪、吴继伟、李强、戚永义、王赤滨、孙飞共同出资组建，于 2011 年 3 月 17 日在大连市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 210241000023705 的企业法人营业执照。

达利凯普有限公司成立时注册资本 500.00 万元。达利凯普有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限

公司，于 2020 年 8 月 31 日在大连保税区市场监督管理局登记注册，总部位于辽宁省大连市。公司现持有统一社会信用代码为 91210213570857276L 的营业执照，注册资本 400,010,000.00 元，股份总数 400,010,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 192,509,192 股；无限售条件的流通股份 A 股 207,500,808 股。公司股票已于 2023 年 12 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电阻电容电感元件制造行业。主要经营活动为瓷介电容器的研发、制造及销售。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 28 日二届十三次董事会批准对外报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、记账本位币

本公司及子公司无锡达容微电子有限公司采用人民币为记账本位币，子公司 RMPD PTE.LTD.、RMPD 株式会社、连晶科技有限公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

##### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%

重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后利润分配情况及单项金额超过资产总额 0.5%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、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

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)

1 年以内（含，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 13、划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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，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期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%—9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
办公设备及其他	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
机器设备	

## 17、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

无

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
专利权	10（预计收益期间）	直线法
商标权	10（预计收益期间）	直线法
软件	5（预计收益期间）	直线法
土地使用权	50（与权证期限保持一致）	直线法

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

无

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 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; (2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

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

### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司销售射频微波瓷介电容器等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收后确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：FOB 结算条款下的外销产品收入，在公司完成出口报关手续并取得报关单时确认收入；DDP、DDU、DAP 等结算条款下的外销产品收入，在公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收后确认收入；EXW、FCA 等结算条款下的外销产品收入，在公司已根据合同约定将产品交付给客户指定的第三方物流公司并取得报关单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 24、合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政

府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 27、租赁

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

租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### 2. 使用权资产

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

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

### 3. 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 28、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，出口退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

注：无锡达容微电子技术有限公司按 25%的税率计缴企业所得税。

## 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对大连市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 2022 年至 2025 年，2025 年按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本期本公司享受上述增值税税收优惠。

## 3、其他

子公司 RMPD PTE. LTD.、RMPD 株式会社、连晶科技有限公司按注册所在地的相关政策计缴税费。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,377.81	27,377.81
银行存款	911,536,995.48	868,651,619.91
其他货币资金	1,041,606.86	1,040,000.00
合计	912,605,980.15	869,718,997.72
其中：存放在境外的款项总额	1,779,352.78	2,491,203.57

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	293,200.00	287,700.00
其中：		
衍生金融资产	293,200.00	287,700.00
合计	293,200.00	287,700.00

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,116,881.54	9,971,827.27
商业承兑票据	11,234,821.49	17,838,690.31
合计	20,351,703.03	27,810,517.58

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,136,949.00	100.00%	785,245.97	3.72%	20,351,703.03	28,561,046.01	100.00%	750,528.43	2.63%	27,810,517.58
其中：										
银行承兑汇票	9,116,881.54	43.13%			9,116,881.54	9,971,827.27	34.91%			9,971,827.27
商业承兑汇票	12,020,067.46	56.87%	785,245.97	6.53%	11,234,821.49	18,589,218.74	65.09%	750,528.43	4.04%	17,838,690.31
合计	21,136,949.00	100.00%	785,245.97	3.72%	20,351,703.03	28,561,046.01	100.00%	750,528.43	2.63%	27,810,517.58

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	9,116,881.54		
商业承兑汇票组合	12,020,067.46	785,245.97	6.53%

合计	21,136,949.00	785,245.97	
----	---------------	------------	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	750,528.43	34,717.54				785,245.97
合计	750,528.43	34,717.54				785,245.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,258,727.42	
合计	1,258,727.42	

注：该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《中华人民共和国票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	102,525,287.05	83,336,190.33
1至2年	8,761,865.02	4,926,311.26
2至3年	1,297,233.69	1,172,323.63
3年以上	296,259.88	4,575.70
3至4年	296,259.88	4,575.70
合计	112,880,645.64	89,439,400.92

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,880,645.64	100.00%	4,359,521.79	3.86%	108,521,123.85	89,439,400.92	100.00%	3,229,469.41	3.61%	86,209,931.51
其中：										
合计	112,880,645.64	100.00%	4,359,521.79	3.86%	108,521,123.85	89,439,400.92	100.00%	3,229,469.41	3.61%	86,209,931.51

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	102,525,287.05	3,075,758.61	3.00%
1-2年	8,761,865.02	876,186.50	10.00%
2-3年	1,297,233.69	259,446.74	20.00%
3-4年	296,259.88	148,129.94	50.00%
合计	112,880,645.64	4,359,521.79	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,229,469.41	1,141,183.07		11,130.69		4,359,521.79
合计	3,229,469.41	1,141,183.07		11,130.69		4,359,521.79

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,130.69

## (5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 28,429,089.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.19%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 1,053,141.88 元。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	247,193.05	1,041,028.15
合计	247,193.05	1,041,028.15

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款		
押金保证金	315,001.51	315,389.06
应收暂付款		786,744.08
合计	315,001.51	1,102,133.14

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,881.27	999,833.14
1 至 2 年	192,620.24	13,500.00
2 至 3 年	15,000.00	48,800.00
3 年以上	47,500.00	40,000.00

3 至 4 年	7,500.00	40,000.00
4 至 5 年	40,000.00	
合计	315,001.51	1,102,133.14

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	315,001.51	100.00%	67,808.46	21.53%	247,193.05	1,102,133.14	100.00%	61,104.99	5.54%	1,041,028.15
其中：										
合计	315,001.51	100.00%	67,808.46	21.53%	247,193.05	1,102,133.14	100.00%	61,104.99	5.54%	1,041,028.15

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	59,881.27	1,796.44	3.00%
1-2 年	192,620.24	19,262.02	10.00%
2-3 年	15,000.00	3,000.00	20.00%
3-4 年	7,500.00	3,750.00	50.00%
4 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
合计	315,001.51	67,808.46	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	29,994.99	1,350.00	29,760.00	61,104.99
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-5,778.61	5,778.61		
——转入第三阶段		-1,500.00	1,500.00	
本期计提	-22,419.94	13,633.41	15,490.00	6,703.47
2025 年 6 月 30 日余额	1,796.44	19,262.02	46,750.00	67,808.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项 目	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)	

			值)	
期末坏账准备计提比例 (%)	3.00	10.00	74.80	21.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海世智（香港）人力资源有限公司	押金保证金	112,620.24	1年以内	35.75%	3,378.61
郭翠梅	押金保证金	80,000.00	1-2年	25.40%	8,000.00
大连鲁能置业有限公司希尔顿酒店分公司	押金保证金	40,000.00	4年以上	12.70%	40,000.00
Marco Global Payroll Pte. Ltd.	押金保证金	25,581.27	1年以内	8.12%	767.44
尹艳丽	押金保证金	12,500.00	1年以内	3.97%	375.00
合计		270,701.51		85.94%	52,521.05

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,556,078.97	100.00%	11,411,888.74	100.00%
合计	9,556,078.97		11,411,888.74	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为8,772,624.97元，占预付款项期末余额合计数的比例为91.80%。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	31,272,110.06	317,491.14	30,954,618.92	26,055,068.87	687,092.03	25,367,976.84
在产品	15,836,756.12		15,836,756.12	15,724,542.27		15,724,542.27
库存商品	66,335,289.08	13,329,529.07	53,005,760.01	67,678,817.76	13,069,842.90	54,608,974.86
委托加工物资				21,273.73		21,273.73
合计	113,444,155.26	13,647,020.21	99,797,135.05	109,479,702.63	13,756,934.93	95,722,767.70

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	687,092.03	277,715.48		13,677.92	633,638.45	317,491.14
库存商品	13,069,842.90	5,049,306.76		3,782,320.11	1,007,300.48	13,329,529.07
合计	13,756,934.93	5,327,022.24		3,795,998.03	1,640,938.93	13,647,020.21

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用及其他	785,170.15	624,587.40
合计	785,170.15	624,587.40

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入 其他综合	本期计入 其他综合	本期末累 计计入其	本期末累 计计入其	本期确认 的股利收	期末余额	指定为以 公允价值
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	--------------

		收益的利 得	收益的损 失	他综合收 益的利得	他综合收 益的损失	入		计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
广东新巨 微电子有 限公司 (以下简 称广东新 巨微公 司)	5,000,000 .00						5,000,000 .00	
合计	5,000,000 .00						5,000,000 .00	

其他说明:

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因:

公司持有广东新巨微公司不以出售为目的, 由公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 10、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	287,299,841.83	296,630,283.28
合计	287,299,841.83	296,630,283.28

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	216,547,139.22	9,615,605.95	148,499,036.00	2,861,076.92	377,522,858.09
2. 本期增加 金额		352,160.18	2,065,744.02		2,417,904.20
(1) 购 置		352,160.18	39,823.01		391,983.19
(2) 在 建工程转入			2,025,921.01		2,025,921.01
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额			49,122.76	1,714,059.20	1,763,181.96
(1) 处 置或报废			49,122.76	1,714,059.20	1,763,181.96
4. 期末余额	216,547,139.22	9,967,766.13	150,515,657.26	1,147,017.72	378,177,580.33

二、累计折旧					
1. 期初余额	19,303,063.60	5,590,378.70	53,990,342.77	2,008,789.74	80,892,574.81
2. 本期增加金额	3,447,432.60	763,070.25	6,906,680.48	103,689.74	11,220,873.07
(1) 计提	3,447,432.60	763,070.25	6,906,680.48	103,689.74	11,220,873.07
3. 本期减少金额			32,947.97	1,202,761.41	1,235,709.38
(1) 处置或报废			32,947.97	1,202,761.41	1,235,709.38
4. 期末余额	22,750,496.20	6,353,448.95	60,864,075.28	909,718.07	90,877,738.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	193,796,643.02	3,614,317.18	89,651,581.98	237,299.65	287,299,841.83
2. 期初账面价值	197,244,075.62	4,025,227.25	94,508,693.23	852,287.18	296,630,283.28

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,860,856.46	1,848,800.71
合计	3,860,856.46	1,848,800.71

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	3,860,856.46		3,860,856.46	1,848,800.71		1,848,800.71
合计	3,860,856.46		3,860,856.46	1,848,800.71		1,848,800.71

## (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 12、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,717,020.09	4,717,020.09
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,717,020.09	4,717,020.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	628,936.00	628,936.00
2. 本期增加金额	471,702.00	471,702.00
(1) 计提	471,702.00	471,702.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,100,638.00	1,100,638.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,616,382.09	3,616,382.09
2. 期初账面价值	4,088,084.09	4,088,084.09

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	18,042,391.60	440,355.00		7,943,084.82	234,000.00	26,659,831.42
2. 本期增加金额				10,394,128.98		10,394,128.98
(1) 购置				10,394,128.98		10,394,128.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				159,292.03		159,292.03
(1) 处置				159,292.03		159,292.03
4. 期末余额	18,042,391.60	440,355.00		18,177,921.77	234,000.00	36,894,668.37
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,921,574.40	264,521.64		5,125,724.12	234,000.00	7,545,820.16
2. 本期增加金额	179,786.04			1,176,977.97		1,356,764.01
(1) 计提	179,786.04			1,176,977.97		1,356,764.01
3. 本期减少金额				130,088.16		130,088.16
(1) 处置				130,088.16		130,088.16
4. 期末余额	2,101,360.44	264,521.64		6,172,613.93	234,000.00	8,772,496.01
三、减值准备						
1. 期初余额		175,833.36				175,833.36
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		175,833.36				175,833.36
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,941,031.16			12,005,307.84		27,946,339.00
2. 期初账面价值	16,120,817.20			2,817,360.70		18,938,177.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,288,506.95		148,673.88		1,139,833.07
合计	1,288,506.95		148,673.88		1,139,833.07

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,791,787.97	2,818,768.20	17,736,932.77	2,660,539.92
递延收益	39,514,830.95	5,927,224.64	43,035,606.37	6,455,340.96
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,353,586.65	503,038.00	3,796,281.47	569,442.22
公允价值变动损失	292,486.35	43,872.95	325,131.71	48,769.76
合计	61,952,691.92	9,292,903.79	64,893,952.32	9,734,092.86

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧加计扣除	75,351,797.62	11,302,769.64	79,499,619.84	11,924,942.98
使用权资产	3,616,382.09	542,457.31	4,088,084.09	613,212.61
公允价值变动收益	293,200.00	43,980.00	287,700.00	43,155.00

合计	79,261,379.71	11,889,206.95	83,875,403.93	12,581,310.59
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,292,903.79		9,734,092.86	
递延所得税负债	9,292,903.79	2,596,303.16	9,734,092.86	2,847,217.73

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	243,641.82	236,938.35
可抵扣亏损	1,696,148.02	996,031.70
合计	1,939,789.84	1,232,970.05

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	2,694,017.65		2,694,017.65	10,146,979.18		10,146,979.18
预付设备款	866,759.20		866,759.20	1,439,451.54		1,439,451.54
合计	3,560,776.85		3,560,776.85	11,586,430.72		11,586,430.72

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,041,606.86	1,041,606.86	冻结	开立远期外汇合约	1,040,000.00	1,040,000.00	冻结	开立远期外汇合约
应收票据					208,909.12	202,641.85	已背书	已背书未终止确认的商业承兑汇票
合计	1,041,606.86	1,041,606.86			1,248,909.12	1,242,641.85		

## 18、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	292,486.35	325,131.71

其中：		
衍生金融负债	292,486.35	325,131.71
合计	292,486.35	325,131.71

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,530,435.61	7,408,115.68
长期资产款	2,406,699.85	3,394,903.90
合计	7,937,135.46	10,803,019.58

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	172,217.96	146,307.05
合计	172,217.96	146,307.05

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未付款	172,217.96	146,307.05
合计	172,217.96	146,307.05

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	218,855.92	1,107,701.94
合计	218,855.92	1,107,701.94

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,162,887.38	31,277,377.26	37,848,129.31	8,592,135.33
二、离职后福利-设定提存计划		2,003,797.10	2,003,797.10	
三、辞退福利		1,362,554.07	1,362,554.07	

合计	15,162,887.38	34,643,728.43	41,214,480.48	8,592,135.33
----	---------------	---------------	---------------	--------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,162,887.38	25,160,917.66	31,731,669.71	8,592,135.33
2、职工福利费		2,971,215.29	2,971,215.29	
3、社会保险费		1,297,936.65	1,297,936.65	
其中：医疗保险费		1,053,476.94	1,053,476.94	
工伤保险费		123,609.65	123,609.65	
生育保险费		120,850.06	120,850.06	
4、住房公积金		1,595,973.84	1,595,973.84	
5、工会经费和职工教育经费		251,333.82	251,333.82	
合计	15,162,887.38	31,277,377.26	37,848,129.31	8,592,135.33

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,938,554.42	1,938,554.42	
2、失业保险费		65,242.68	65,242.68	
合计		2,003,797.10	2,003,797.10	

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,000,532.53	1,563,205.24
企业所得税	4,213,525.42	3,708,353.75
城市维护建设税	288,765.25	182,368.78
房产税	438,846.20	438,846.20
教育费附加	123,756.53	78,158.05
地方教育附加	82,504.36	52,105.37
土地使用税	45,946.13	45,946.13
印花税	38,851.09	28,817.17
环境保护税	23.93	40.51
合计	8,232,751.44	6,097,841.20

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	911,791.99	894,132.87
合计	911,791.99	894,132.87

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,241.28	142,042.30
未终止确认已背书未到期票据		208,909.12
合计	27,241.28	350,951.42

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,571,428.40	3,085,714.08
减：未确认融资费用	-129,633.74	-183,565.48
合计	2,441,794.66	2,902,148.60

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,035,606.37	500,000.00	4,020,775.42	39,514,830.95	与资产相关
合计	43,035,606.37	500,000.00	4,020,775.42	39,514,830.95	

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,000.00						400,010,000.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	420,814,072.62			420,814,072.62
其他资本公积	4,522,620.01			4,522,620.01
合计	425,336,692.63			425,336,692.63

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	36,240.49	-9,319.06				-9,319.06		26,921.43
外币财务报表折算差额	36,240.49	-9,319.06				-9,319.06		26,921.43
其他综合收益合计	36,240.49	-9,319.06				-9,319.06		26,921.43

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,846,111.45	8,982,691.92		66,828,803.37
合计	57,846,111.45	8,982,691.92		66,828,803.37

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	465,305,712.03	387,012,355.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,119,231.51	58,000,594.68
减：提取法定盈余公积	8,982,691.92	
应付普通股股利	24,000,600.00	24,000,600.00
期末未分配利润	521,441,651.62	421,012,350.30

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92

合计	195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92
----	----------------	---------------	----------------	---------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		上年同期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
瓷介电容器					191,439,288.83	61,011,624.38	163,933,463.48	67,993,411.49		
其他					3,609,830.82	2,426,905.45	3,465,709.62	2,451,056.43		
按经营地区分类										
其中：										
境内地区					126,288,036.66	44,221,397.90	114,683,887.71	50,527,265.51		
境外地区					68,761,082.99	19,217,131.93	52,715,285.39	19,917,202.41		
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一时点确认收入					195,049,119.65		167,399,173.10			
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										

其中：										
合计					195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92		

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 443,011.97 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 52,568,828.47 元，其中，

52,568,828.47 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入。

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,121,704.47	801,572.27
教育费附加	480,730.49	343,530.96
房产税	877,692.40	877,509.62
土地使用税	91,892.26	91,892.25
车船使用税	1,800.00	1,320.00
印花税	75,925.21	71,177.95
地方教育附加	320,487.00	229,020.67
环境保护税	55.49	95.76
合计	2,970,287.32	2,416,119.48

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,876,080.00	8,131,542.89
中介、咨询服务费	5,009,435.95	1,911,617.33
折旧及摊销	2,846,116.58	2,526,080.20
其他	1,858,282.61	643,338.23
办公费	580,642.28	544,689.34
差旅费	377,903.82	803,808.46
业务招待费	250,979.97	596,864.08
合计	18,799,441.21	15,157,940.53

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,661,212.21	6,275,703.25
宣传服务费	467,771.18	2,383,213.48
差旅费	973,256.00	1,245,660.00
办公费	823,217.25	389,345.31
业务招待费	379,963.74	651,054.05
样品费	162,053.22	257,255.90
其他	14,162.75	7,052.30
合计	9,481,636.35	11,209,284.29

## 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,621,159.89	2,491,011.98
职工薪酬	3,954,602.16	2,937,771.31
折旧与摊销	2,658,193.58	3,195,691.44
技术服务费		610,469.41
其他	67,305.91	67,810.38
合计	9,301,261.54	9,302,754.52

## 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		791,595.75
利息收入	-7,377,632.44	-6,223,461.27
汇兑损益	-8,782.22	-404,876.50
手续费	71,910.54	60,492.27
未确认融资费用	71,590.86	27,668.00
合计	-7,242,913.06	-5,748,581.75

## 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,020,775.42	4,491,710.32
与收益相关的政府补助	1,438,535.92	537,682.83
代扣个人所得税手续费返还	79,186.09	122,408.91
增值税加计抵减	102,295.31	517,208.99

## 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允	5,500.00	

价值变动收益		
交易性金融负债	32,645.36	
合计	38,145.36	

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,182,604.08	-407,514.35
合计	-1,182,604.08	-407,514.35

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,327,022.24	-2,707,297.98
合计	-5,327,022.24	-2,707,297.98

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	258,613.72	-39,982.32

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,000,000.00		6,000,000.00
其他	13,134.84	9,043.79	13,134.84
合计	6,013,134.84	9,043.79	6,013,134.84

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,100.00		9,100.00
其他	40,393.98	0.10	40,393.98
罚款、滞纳金支出		329.72	
非流动资产毁损报废损失	45,378.66	50,434.61	45,378.66
合计	94,872.64	50,764.43	94,872.64

## 46、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,778,747.22	6,731,380.06
递延所得税费用	-250,914.57	2,357,709.13
合计	14,527,832.65	9,089,089.19

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	103,647,064.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,547,059.62
子公司适用不同税率的影响	-14,614.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,906.81
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	117,712.39
研发加计扣除的影响	-1,188,231.75
所得税费用	14,527,832.65

## 47、其他综合收益

详见附注之说明

## 48、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,938,535.92	537,682.83
利息收入	7,377,632.24	5,395,615.26
收回保证金	49,800.00	19,979.00
其他	909,267.61	429,677.80
合计	16,275,235.77	6,382,954.89

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	50,187.55	202,119.96
付现的销售费用性质支出	1,813,872.57	4,811,018.53
付现的管理费用性质支出	7,062,896.17	9,955,508.14
付现的研发费用性质支出	71,262.42	334,047.61
其他	195,290.03	507,236.41

合计	9,193,508.74	15,809,930.65
----	--------------	---------------

## (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用		34,984,025.40
支付房租	514,285.68	514,285.68
合计	514,285.68	35,498,311.08

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,796,281.47			514,285.68	-71,590.86	3,353,586.65
合计	3,796,281.47			514,285.68	-71,590.86	3,353,586.65

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

无

## 49、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	89,119,231.51	58,000,594.68
加：资产减值准备	6,509,626.32	3,114,812.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,220,873.07	11,009,858.34
使用权资产折旧	471,702.00	157,234.00
无形资产摊销	1,356,764.01	875,438.35
长期待摊费用摊销	148,673.88	
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）	-258,613.72	39,982.32
固定资产报废损失（收益以	45,378.66	50,434.61

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-38,145.36	
财务费用(收益以“—”号填列)	62,808.64	414,387.25
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-250,914.57	2,357,709.13
存货的减少(增加以“—”号填列)	-9,401,389.59	8,559,855.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-14,672,697.49	-40,066,176.08
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,741,824.49	-16,123,733.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,571,472.87	28,390,397.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	911,564,373.29	801,574,951.49
减: 现金的期初余额	868,678,997.72	949,542,966.63
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	42,885,375.57	-147,968,015.14

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	911,564,373.29	868,678,997.72
其中: 库存现金	27,377.81	27,377.81
可随时用于支付的银行存款	911,536,995.48	868,651,619.91
三、期末现金及现金等价物余额	911,564,373.29	868,678,997.72

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	31,047,034.22	63,593,315.19	募集资金

合计	31,047,034.22	63,593,315.19	
----	---------------	---------------	--

## (4) 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	3,796,281.47			514,285.68	-71,590.86	3,353,586.65
小 计	3,796,281.47			514,285.68	-71,590.86	3,353,586.65

## (5) 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	7,014,194.87	2,107,817.41
其中：支付货款	5,680,986.15	
支付固定资产等长期资产购置款	1,333,208.72	2,107,817.41

## 50、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			41,156,092.18
其中：美元	5,713,845.19	7.1586	40,903,132.18
欧元			
港币			
日元	5,100,000.00	0.0496	252,960.00
应收账款			18,670,367.50
其中：美元	2,608,103.19	7.1586	18,670,367.50
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			112,620.24
其中：美元	15,732.16	7.1586	112,620.24

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

适用 不适用

## 51、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	71,590.86	27,668.00
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	787,585.68	841,285.68

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	315,100.00	341,700.00
合 计	315,100.00	341,700.00

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,621,159.89	2,491,011.98
职工薪酬	3,954,602.16	2,937,771.31
折旧与摊销	2,658,193.58	3,195,691.44
技术服务费		610,469.41
其他	67,305.91	67,810.38
合计	9,301,261.54	9,302,754.52
其中：费用化研发支出	9,301,261.54	9,302,754.52

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

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	
RMPD PTE. LTD	500,000.00 <sup>1</sup>	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
RMPD 株式会社	5,000,000.00 <sup>2</sup>	日本	日本	贸易	100.00%		设立
连晶科技有限公司	500,000.00 <sup>3</sup>	香港	香港	贸易	100.00%		设立
无锡达容微电子技术有限公司	1,000,000.00	无锡	无锡	贸易	100.00%		设立

注：1 单位：美元

2 单位：日元

3 单位：美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

### 2、其他

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
无锡达容微电子技术有限公司	新设	2025.1.10	尚未实缴出资	100.00%

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	43,035,606.37	500,000.00		4,020,775.42		39,514,830.95	与资产相关
小计	43,035,606.37	500,000.00		4,020,775.42		39,514,830.95	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	5,459,311.34	5,029,393.15
计入营业外收入的政府补助金额	6,000,000.00	
合计	11,459,311.34	5,029,393.15

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(3)、(4)、(5)之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 25.19%（2024 年 6 月 30 日：28.76%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
交易性金融负债	292,486.35	292,486.35	292,486.35		
应付账款	7,937,135.46	7,937,135.46	7,937,135.46		
其他应付款	172,217.96	172,217.96	172,217.96		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,353,586.65	3,599,999.76	1,028,571.36	2,057,142.72	514,285.68
其他流动负债（未终止确认已背书未到期票据）					
小 计	11,755,426.42	12,001,839.53	9,430,411.13	2,057,142.72	514,285.68

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
交易性金融负债	325,131.71	325,131.71	325,131.71		
应付账款	10,803,019.58	10,803,019.58	10,803,019.58		
其他应付款	146,307.05	146,307.05	146,307.05		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,796,281.47	4,114,285.44	1,028,571.36	2,057,142.72	1,028,571.36
其他流动负债（未终止确认已背书未到期票据）	208,909.12	208,909.12	208,909.12		
小 计	15,279,648.93	15,597,652.90	12,511,938.82	2,057,142.72	1,028,571.36

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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之说明。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	---	---	---	---
(3) 衍生金融资产		293,200.00		293,200.00
(三) 其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		293,200.00	5,000,000.00	5,293,200.00
衍生金融负债		292,486.35		292,486.35
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---
非持续以公允价值计量的负债总额		292,486.35		292,486.35

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

本公司持有的第二层次公允价值计量的衍生金融资产/负债为掉期，本公司采用掉期约定的交割汇率与资产负债表日市场远期外汇牌价之差的现值来确定其公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，不存在活跃市场的其他权益工具投资采用投资成本确定其公允价值。

#### 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司	浙江宁波	投资	8,620.09 万元	40.17%	40.17%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是赵丰。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注之说明。

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东远润兴科技有限公司（以下简称东远润兴公司）	赵丰间接施加重大影响的企业
西安西测测试技术股份有限公司（以下简称西安西测公司）	赵丰间接施加重大影响的企业
成都瑞迪威科技有限公司（以下简称成都瑞迪威公司）	赵丰间接施加重大影响的企业
广东新巨微公司	本公司参股公司

#### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东新巨微公司	陶瓷基片等	1,862,666.30			736,465.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东远润兴公司	产品	26,997.94	86,026.40
成都瑞迪威公司	产品	4,702.48	

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,128,824.83	5,254,408.98

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东远润兴公司	340,692.30	17,309.49	329,964.97	11,567.60
应收账款	成都瑞迪威公司	4,924.59	147.74	16,292.04	488.76
小 计		345,616.89	17,457.23	346,257.01	12,056.36

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东新巨微公司	838,544.09	733,052.51
小 计		838,544.09	733,052.51

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.3
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.3
利润分配方案	公司于 2025 年 8 月 28 日第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2025 年半年度利润分配的预案》，本议案尚需提交股东会审议通过，以截至 2025 年 6 月 30 日公司总

	股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计派发现金红利 1,200.03 万元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。
--	--

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

本公司主要业务为生产和销售瓷介电容器。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注之说明。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	102,525,287.05	83,336,190.33
1 至 2 年	8,767,525.83	4,931,995.63
2 至 3 年	1,297,233.69	1,172,323.63
3 年以上	296,259.88	4,575.70
3 至 4 年	296,259.88	4,575.70
合计	112,886,306.45	89,445,085.29

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,886,306.45	100.00%	4,360,087.87	3.86%	108,526,218.58	89,445,085.29	100.00%	3,230,037.85	3.61%	86,215,047.44
其中：										
合计	112,886,306.45	100.00%	4,360,087.87	3.86%	108,526,218.58	89,445,085.29	100.00%	3,230,037.85	3.61%	86,215,047.44

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	102,525,287.05	3,075,758.61	3.00%

1-2 年	8,767,525.83	876,752.58	10.00%
2-3 年	1,297,233.69	259,446.74	20.00%
3-4 年	296,259.88	148,129.94	50.00%
合计	112,886,306.45	4,360,087.87	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,230,037.85	1,141,180.71		11,130.69		4,360,087.87
合计	3,230,037.85	1,141,180.71		11,130.69		4,360,087.87

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,130.69

### (5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 28,429,089.65 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 25.19%, 相应计提的应收账款坏账准备合计数为 1,053,141.88 元。

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	155,534.83	931,331.76
合计	155,534.83	931,331.76

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	202,381.27	202,300.00
应收暂付款		786,744.08
资金拆借	10,000.00	
合计	212,381.27	989,044.08

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,881.27	886,744.08
1 至 2 年	80,000.00	13,500.00
2 至 3 年	15,000.00	48,800.00
3 年以上	47,500.00	40,000.00
3 至 4 年	7,500.00	40,000.00
4 至 5 年	40,000.00	
合计	212,381.27	989,044.08

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	212,381.27	100.00%	56,846.44	26.77%	155,534.83	989,044.08	100.00%	57,712.32	5.84%	931,331.76
其中：										
合计	212,381.27	100.00%	56,846.44	26.77%	155,534.83	989,044.08	100.00%	57,712.32	5.84%	931,331.76

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,881.27	2,096.44	3.00%
1-2 年	80,000.00	8,000.00	10.00%
2-3 年	15,000.00	3,000.00	20.00%
3-4 年	7,500.00	3,750.00	50.00%
4 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
合计	212,381.27	56,846.44	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	29,994.99	1,350.00	29,760.00	61,104.99
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,400.00	2,400.00		

——转入第三阶段		-1,500.00	1,500.00	
本期计提	-25,498.55	5,750.00	15,490.00	-4,258.55
2025年6月30日余额	2,096.44	8,000.00	46,750.00	56,846.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项 目	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）	
期末坏账准备计提比例 （%）	3.00	10.00	74.80	26.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
郭翠梅	押金保证金	80,000.00	1-2年	37.67%	8,000.00
大连鲁能置业有 限公司希尔顿酒 店分公司	押金保证金	40,000.00	4年以上	18.83%	40,000.00
Marco Global Payroll Pte. Ltd.	押金保证金	25,581.27	1年以内	12.04%	767.44
尹艳丽	押金保证金	12,500.00	1年以内	5.89%	375.00
无锡达容微电子 技术有限公司	资金拆借	10,000.00	1年以内	4.71%	300.00
合计		168,081.27		79.14%	49,442.44

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,550,176.61		3,550,176.61	3,550,176.61		3,550,176.61
合计	3,550,176.61		3,550,176.61	3,550,176.61		3,550,176.61

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
RMPD PTE. LTD.	3,550,176 .61						3,550,176 .61	
合计	3,550,176 .61						3,550,176 .61	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92
合计	195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		上年同期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
瓷介电容器					191,439,288.83	61,011,624.38	163,933,463.48	67,993,411.49		
其他					3,609,830.82	2,426,905.45	3,465,709.62	2,451,056.43		
按经营地区分类										
其中：										
境内地区					126,288,036.66	44,221,397.90	114,683,887.71	50,527,265.51		
境外地区					68,761,082.99	19,217,131.93	52,715,285.39	19,917,202.41		
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										

按商品 转让的 时间分 类										
其中：										
在某一时点确认收入					195,049,119.65		167,399,173.10			
按合同 期限分 类										
其中：										
按销售 渠道分 类										
其中：										
合计					195,049,119.65	63,438,529.83	167,399,173.10	70,444,467.92		

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 443,011.97 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 52,568,828.47 元，其中，

52,568,828.47 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入。

## 5、其他

研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	2,621,159.89	2,491,011.98
职工薪酬	3,954,602.16	2,937,771.31
折旧与摊销	2,658,193.58	3,195,691.44
技术服务费		610,469.41
其他	67,305.91	67,810.38
合 计	9,301,261.54	9,302,754.52

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	213,235.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,438,535.92	
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	38,145.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,359.14	
减：所得税影响额	1,148,033.58	
合计	6,505,523.62	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.21	0.21

### 3、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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

#### 4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,119,231.51
非经常性损益	B	6,505,523.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	82,613,707.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,348,534,756.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	24,000,600.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
外币报表折算差异	I	-9,319.06
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	1,389,089,612.83
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.95%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,119,231.51
非经常性损益	B	6,505,523.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	82,613,707.89
期初股份总数	D	400,010,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	400,010,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。