

公司代码：605588

公司简称：冠石科技



南京冠石科技股份有限公司
2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会24

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况40

第七节 债券相关情况 43

第八节 财务报告 44

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
冠石科技、公司、本公司、股份公司	指	南京冠石科技股份有限公司
金世通	指	南京金世通光电科技有限公司，公司全资子公司
咸阳冠石	指	咸阳冠石科技有限公司，公司全资子公司
成都冠石	指	成都冠石科技有限公司，公司全资子公司
合邑电子	指	南京合邑电子有限公司，公司全资子公司
冠石新材料	指	南京冠石新材料有限公司，公司全资子公司
冠石显示	指	南京冠石显示科技有限公司，公司全资子公司
宁波冠石	指	宁波冠石半导体有限公司，公司全资子公司
冠石电子	指	南京冠石电子有限公司，公司控股子公司
美国冠石	指	Keystone Technology Company，金世通全资子公司
日本冠石	指	Keystone Technology 日本研究開発センター株式会社，公司全资子公司
镇江冠翔	指	镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司及其下属企业
彩虹光电	指	咸阳彩虹光电科技有限公司
富士康	指	鸿海精密工业股份有限公司及其下属企业
MES 系统	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
ERP 系统	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
LCD	指	液晶显示器
OLED	指	有机发光二极管，又称有机电激光显示
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2025 年上半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	691,549,981.96	656,739,020.67	5.30
利润总额	-23,763,651.26	18,732,145.20	-226.86
归属于上市公司股东的净利润	-12,179,386.83	20,305,666.46	-159.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-21,258,271.55	15,862,294.19	-234.02
经营活动产生的现金流量净额	92,482,403.46	47,297,462.72	95.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,030,078,746.25	1,041,120,766.13	-1.06
总资产	2,840,047,319.33	2,851,168,167.03	-0.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.17	0.28	-160.71
稀释每股收益（元 / 股）	-0.17	0.28	-160.71
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	-0.29	0.22	-231.82
加权平均净资产收益率（%）	-1.18	1.91	减少3.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	-2.05	1.49	减少3.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本报告期利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、每股收益等较上年同期相比均有明显减少，主要系子公司宁波冠石光掩膜版项目2025年上半年进入送样验证期，收入规模较小，在建工程转固导致长期资产折旧摊销等费用大幅增加。

2、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期销售略有增加及收到政府补助所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,121.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,164,745.04	
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	-739,014.05	
委托他人投资或管理资产的损益	777,054.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,841.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,902,181.20	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,078,884.72	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

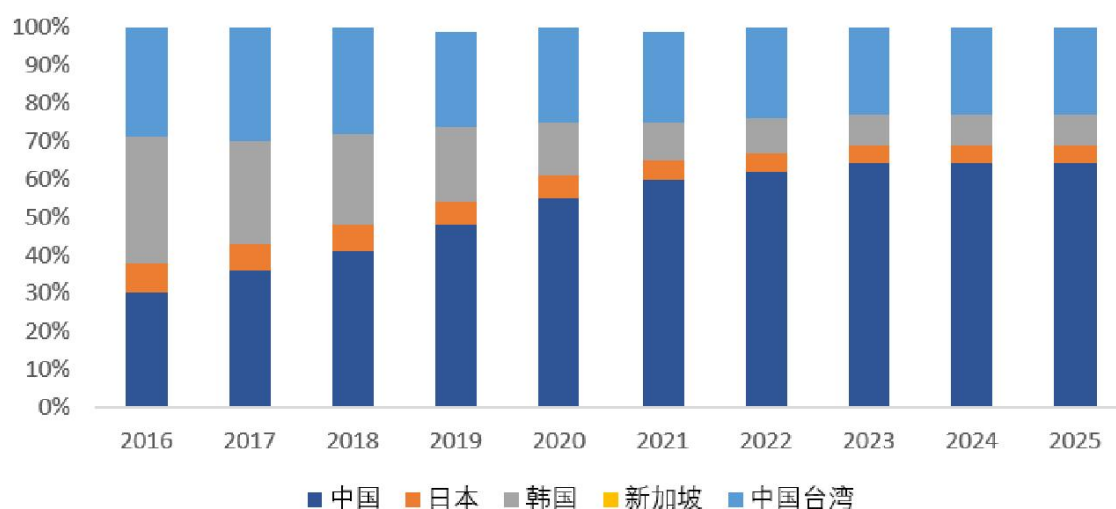
☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

全球显示面板产能不断向中国大陆转移，根据 Display Daily 数据预测，预计到 2025 年，中国大陆 LCD 面板产能占全球 LCD 面板产能的比例将达 64%。随着面板产能向中国大陆转移，对上游偏光片等原材料的国产替代需求也在不断提高。位于中国大陆的生产厂商由于物流成本低，且其对中国大陆的面板厂商响应更加及时，能够更好地配合面板厂商进行研发生产，因此，位于中国大陆的偏光片生产企业有望受益于面板产能转移。

LCD各地区产能占比（单位：%）



资料来源：Display Daily, 东兴证券研究所

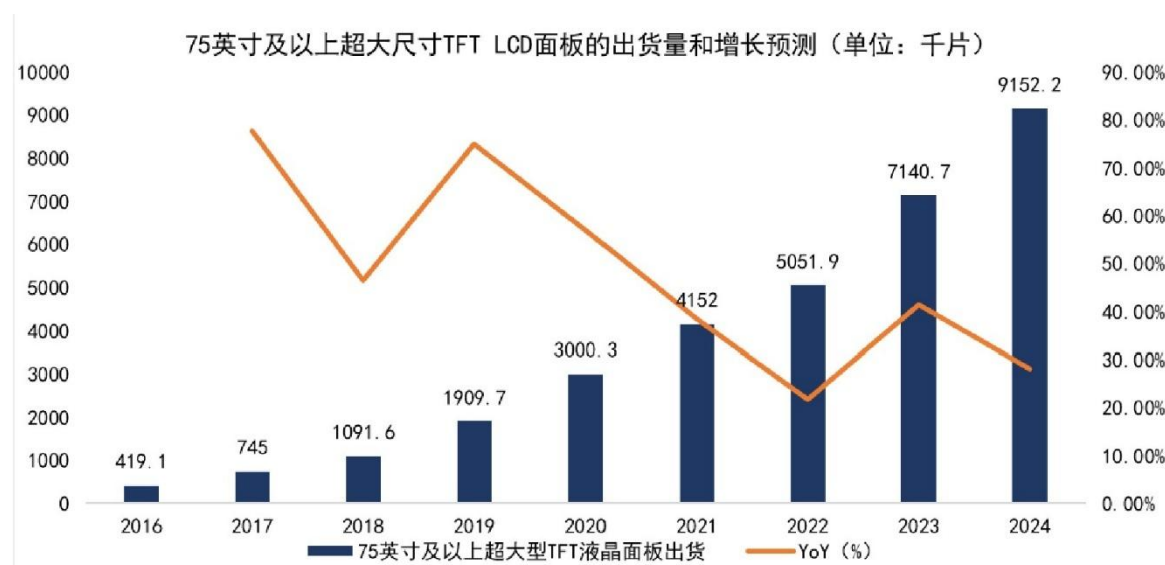
车载、工业等专业显示领域开辟了中大型 LCD 新的应用市场，专业显示市场的快速发展给中大尺寸 LCD 带来新的市场增量。在专业显示领域，LCD 相较于 OLED 更具性能优势，已成为当前专业显示领域的主流应用技术。随着 5G、大数据、云计算、人工智能等技术的蓬勃发展，车载、工控、医疗等专业显示领域的智能化和可视化需求明显提升，专业显示领域更注重安全性和稳定性，相关产品对 OLED 轻薄、省电、柔性展示等主要性能的敏感度并不高，LCD 寿命长、环境适应性好、性能稳定等特点能更好满足专业显示领域的需求。

工业 4.0 推动下，工业显示器市场需求持续增长，预计全球市场规模将持续扩大。在工业显示领域，随着工业 4.0 概念的兴起，工业生产正朝着智能化、数字化、信息化和可视化的方向发展。IT 技术与工业自动化应用场景的高度融合，使得工控显示屏被广泛应用于工业自动化、军事以及工业手持设备等多个领域。据 ViewResearch 的预测，全球工业显示器市场的年均复合增长

率预计为 6%，预计到 2025 年，市场规模将达到 72.6 亿美元，显示出市场对工业显示器的强劲需求。

车载显示是智能座舱中重要的人机接口，预计 2025 年全球车载 TFT-LCD 面板出货量约 2.5 亿片。随着近年来智能驾驶、可视化导航和车载娱乐等人车交互概念越来越深入人心，车载显示需求大幅提升。目前，TFT-LCD 为主流的车载显示技术。根据 IHSMarkit 预计，2025 年全球车载 TFT-LCD 面板出货量约 2.5 亿片，2019 年至 2025 年复合增长率约 5.82%，平均每车搭配 2 片以上 TFT-LCD 显示屏。

消费升级叠加大尺寸供应能力释放，LCD 大屏化成为长期趋势。近年来中国大陆面板厂对于大尺寸面板的布局及供应拉动了供给端大屏化的趋势，而消费者消费升级及电视更新换代亦加强了这一趋势。根据 Omdia 数据显示，75 英寸及以上超大型 TFT 液晶面板的出货量（包括用于液晶电视和公共显示器的面板）同比增长 41.3%，从 2022 年的 510 万片增加 2023 年的 710 万片。这一上升趋势预计将持续下去，预计到 2030 年，这一比例将增长至 11%。



资料来源：Omdia，东兴证券研究所

（一）公司主营业务情况

公司主营业务为半导体显示器件及特种胶粘材料的研发、生产和销售，其中半导体显示器件包括偏光片、功能性器件、信号连接器、液晶面板、生产辅耗材等，主要应用于液晶电视、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能穿戴、车载显示等带有显示屏幕的消费电子产品；特种胶粘材料包括胶带、搭扣、泡棉、保护膜、标签等各类产品，主要应用于工业、轨道交通及汽车行业。报告期内公司聚焦显示行业，目前已与京东方、华星光电、惠科、富士康等国内外显示面板制造

龙头企业建立了良好的合作关系，产品最终应用于华为、小米、OPPO、VIVO、海信、创维、苹果、三星等知名消费电子品牌商的畅销机型。

本报告期内，公司积极拓展新客户，公司营业收入 691,549,981.96 元，较上年同期增长 5.30%，实现产、销齐升的局面。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要产品及服务

公司产品主要包括半导体显示器件、特种胶粘材料及光掩膜版。

1、半导体显示器件

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

（1）偏光片

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

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

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

目前，公司偏光片产品以矩形偏光片为主，加工能力覆盖 11 英寸至 100 英寸各种规格型号，产品最终适用于电视、显示器等终端应用，满足客户多样化的采购需求。

（2）功能性器件

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

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

（3）信号连接器

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

（4）液晶面板

液晶面板是由液晶玻璃（CELL）、偏光片、PCB 基板、柔性 IC、异方向性导电胶膜等材料组成，是液晶电视、智能手机、平板电脑等电子产品显示成像的核心部件。截至报告期末，公司本次募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”已结项。

（5）生产辅耗材

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

2、特种胶粘材料

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

3、光掩膜版

光掩膜版也称光罩（Photomask），是微电子制造中光刻工艺所使用的图形母版，也是承载图形设计和工艺技术等知识产权信息的载体，由不透明的遮光膜在透明石英基板上形成电路图形，并通过光刻机将图形转印到硅片上，用于下游电子元器件制造业批量生产，是半导体制造工艺中最关键的材料之一，其品质直接关系到最终产品的质量与良率。光掩膜版业务与公司现有业务同属于半导体材料领域，公司将把现有业务的成功经验，充分运用到光掩膜版领域，实现光掩膜版业务的平稳发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☒适用 ☐不适用

光掩膜版制造项目

2023 年 5 月公司全资子公司宁波冠石半导体有限公司与宁波前湾新区签署《投资协议书》，计划投资 16.10 亿元用于建设“光掩膜版制造项目”，该项目已于 2023 年 10 月份开工建设，至 2024 年 1 月底厂房封顶，同年 7 月首台电子束掩膜版光刻机顺利交付，10 月试产、送样及认证。

2025 年 3 月 19 日宁波冠石实现了 55 纳米光掩膜版交付及 40 纳米光掩膜版生产线成功通线。这不仅是公司战略布局“一大一小一微”全面落实的历史性重要里程碑，更是公司稳步迈入半导体行业高精尖技术领域的新起点。公司将继续按照已有的工作计划，积极推进各项生产工作。目前上述制程产品均已在客户端进行验证、流片阶段，进展情况较为理想。

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

本报告期内，该项目已实现营业收入 716.88 万元。

二、经营情况的讨论与分析

国盛证券报告显示，2024 年以旧换新注资 1500 亿元（包含家电、汽车、电子产品），直接拉动家电消费近 2700 亿元，2025 年投入倍增至 3000 亿元，自去年 9 月至今，家电类商品零售额连续保持两位数增长，政策红利持续释放。

2024 年度，中国以旧换新专项资金共投放 1500 亿元用于家电、汽车、电子产品升级换代，8 大类家电产品实现销售量 6200 多万台，直接拉动家电消费近 2700 亿元。2024 年全年限额以上家电及视听器材零售额达到 1.03 万亿元人民币，同比增长 12.3%，创历史新高，超过 2017 年 9454 亿元峰值，首次突破万亿元大关，证实政策精准刺激作用。

2025 年政策进一步升级，专项资金预计总共将投入 3000 亿元。2025 年 1-4 月家电以旧换新直接拉动销售额 1745 亿元。2025 年 1-5 月，全国家电以旧换新活动已吸引超 4986.3 万消费者参与，带动 12 类家电销售逾 7761.8 万台。

高端化的趋势是大屏化。需求端，大屏能够提供更具有沉浸感和震撼力的视觉效果，满足消费者对于高品质视听享受的追求；供给端，彩电企业纷纷加大对大屏彩电的研发和推广力度，通过丰富的产品线满足不同消费者的需求。据奥维数据，2025 年 M1-M6，70 寸以上电视销量占比不断提升，从 2025 年 1 月 33.1%占比提升至 6 月 44.2%。

本报告期内，公司积极拓展新客户且订单量稳步增长，公司营业收入 691,549,981.96 元，较上年同期增长 5.30%，实现产、销齐升的局面。

公司管理层紧密围绕董事会确立的战略目标与年度经营蓝图，高效调配并充分利用各项有效资源，不断深化内部机制改革，全面推动研发创新、生产制造、市场拓展、管理优化等多维度实现跨越式提升。我们着力强化品质管理体系，确保每一件产品都精益求精；同时，加大人才培养与引进力度，打造一支高素质、专业化的团队。通过提升运营效率，优化管理流程，公司得以在激烈的市场竞争中稳健前行，持续促进企业的健康、稳步发展。

报告期内公司完成了以下主要工作：

（一）偏光片产能保持稳定

公司偏光片产品以矩形偏光片为主，加工能力覆盖 11 英寸至 100 英寸各类大小规格型号，产品最终适用于电视、显示器等终端应用，能够满足客户不同的采购需求。截至报告期末公司拥有 11 条偏光片加工生产线，其中以中大尺寸产线为主，产能状况稳定。我们深知客户需求是企业发

展的基石，企业的持续发展离不开客户的支持和信任，因此，我们始终将客户的需求放在首位，致力于提供最优质的服务和解决方案。

（二）光掩膜版制造项目

公司全资子公司宁波冠石半导体有限公司已于 2025 年 3 月 19 日实现了 55 纳米光掩膜版交付及 40 纳米光掩膜版生产线成功通线。这不仅是公司战略布局“一大一小一微”全面落实的历史性重要里程碑，更是公司稳步迈入半导体行业高精尖技术领域的新起点。公司将继续按照已有的工作计划，积极推进各项生产工作。光掩膜版制造项目部分建成投产后，公司将成为国内技术能力先进的独立光掩膜版生产企业，可填补国内先进制程光罩空白，打破国外高端光掩膜版的垄断局面，提高我国半导体光掩膜产业的安全和可控性。目前上述制程产品均已在客户端进行验证、流片阶段，进展情况较为理想。

本报告期内，该项目已实现营业收入 716.88 万元。

（三）液晶面板产线满足市场需求

公司募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”已建成投产的液晶面板生产线顺利实现量产，截至报告期末，该项目已结项。报告期内，在面对市场需求动态以及宏观经济环境等多重实际因素，公司适时调整经营策略以应对市场变化及需求。

（四）深化特种胶粘材料市场布局

随着汽车电动化浪潮澎湃前行，智能化发展也迎来了前所未有的风口期。电动汽车产业规模预期将持续壮大，引领着行业的新航向。在这场汽车电动化的变革中，传统供应链体系正经历着颠覆性的重塑，为新的机遇与挑战铺就了道路。公司持续拓展特种胶粘材料产品市场，致力于为客户提供更加优质、高效的解决方案。我们与汽车产业龙头携手并进，建立了紧密的合作关系。我们将以此为契机，继续深耕细作。

（五）进一步优化生产管理

报告期内，公司在生产过程管理方面实施了多项管控手段，使用全自动生产线，除直接减少人力成本、降低生产能耗外，还能利用其高精度的导向、定位、调整、检测等功能有效提升产品良率，对产品的生产过程、质量进行全程监控，保证产品的优良品质。

（六）技术研发持续推进

公司研发部门负责对现有产品及孵化产品进行持续的技术改良和技术攻关，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司重视对核心技术的保护，截至目前已取得发明专利 11 件，实用新型专利 117 件，9 件软件著作权，另有发明专利 9 件及实用新型专利 25 件申请已获得受理。

（七）加强内控管理，提高公司治理水平

在明晰职责、完善制度、优化流程的基础上，不断健全和完善内控管理，加强全流程风险控制措施，促进公司内部管理规范有序。报告期内，公司通过梳理流程、开展内部审计、开展培训

引导、工作效率分析等手段，进一步优化经营管理模式，增强公司在资源整合、业务协同、融资、风控及综合管理方面的功能作用，提升公司业务发展空间。

（八）强化人才识别与梯队建设

根据业务发展的需要调整优化内部人才结构与培养策略，重点关注关键业务条线人才队伍的建设。公司通过对人员绩效结果、核心能力、潜能、客户评价等多维度的综合评估，建立关键业务条线人才储备，提供有针对性的培养计划等，从而保证整体人才能力的向上与良性发展，推动人才的开发与留任，继而实现支持业务稳定发展、提升业务交付品质。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司在行业内具有较强的综合竞争力，具体表现在以下几个方面：

1、成本控制优势

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

（1）通过多业务协同发展有效控制成本

公司主营业务在显示行业产业链上不断扩展，多条产品线已实现协同发展，可有效控制成本。在市场拓展方面，公司持续关注显示行业客户的实际业务需求，产品从初期的特种胶粘材料到LCD偏光片、再到OLED功能性器件，均是依托原有的供应链系统拓展业务，最大限度节省了市场开拓成本。在原材料采购方面，公司拥有稳定和好的采购渠道，随着自身产品品类的不断完善，公司对主要原材料的采购量快速增长，使得自身议价能力不断增强，可降低原材料采购成本；在产能利用方面，公司在同产业链上拓展业务时已经充分考虑了新产品生产线与原有设备的通用化程度，使得产品的单位生产成本随设备产能充分利用而下降。

（2）通过自动化生产有效控制成本

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

（3）通过生产过程管理有效控制成本

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

（4）通过研发设计有效控制成本

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

2、产品质量控制优势

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

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

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

3、技术研发优势

公司是国家高新技术企业，自成立以来始终致力于围绕核心业务进行技术研发，构建了完备的研发体系，形成了良好的研发机制。公司研发部门负责对现有产品及孵化产品进行持续的技术改良和技术攻关，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。公司有效运用研究机构、行业专家等外部研发资源，结合现有的研发能力，充分发挥公司先进制造优势，不断加快研发成果向实际生产力转化。此外，公司紧跟行业技术发展趋势，结合公司下游客户的实际需求，制定新技术和新产品研发计划，保持公司技术水平的领先。

截至报告期末，公司拥有技术研发人员 97 名，技术骨干均具有多年相关行业从业经历，具备丰富的工艺设计及研发经验。此外，公司重视对核心技术的保护，截至目前已取得发明专利 11 件，实用新型专利 117 件，9 件软件著作权，另有发明专利 9 件及实用新型专利 25 件申请已获得受理。

4、客户资源优势

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

公司的直接客户主要为显示面板制造商，其中包括京东方、华星光电、惠科、富士康等一大批显示行业龙头企业；最终客户以消费电子品牌商为主，其中包括华为、小米、OPPO、VIVO、海信、创维、苹果、三星等众多国际知名品牌。由于上述显示面板制造商和消费电子品牌商对进入其全球采购链的供应商的认定极为严苛，会全面考察产品质量、公司信誉、供应能力、财务状况、产品价格和社会责任等各重要方面，认定流程较长，供应商转换成本较高，因此除非供应商基本面发生重大不利变化，一般不会轻易更换，这也使得公司现有的优质客户资源十分稳定。

5、快速的客户响应优势

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

6、管理团队优势

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	691,549,981.96	656,739,020.67	5.30
营业成本	652,258,060.33	582,207,686.45	12.03
销售费用	9,220,434.77	7,819,577.38	17.91
管理费用	23,410,286.06	21,714,007.79	7.81
财务费用	15,074,444.95	1,949,607.37	673.20
研发费用	19,509,055.30	23,203,646.18	-15.92

其他收益	13,228,237.29	4,939,345.10	167.81
投资收益	-504,236.38	540,860.17	-193.23
公允价值变动损益	542,277.03	1,260,933.06	-56.99
信用减值损失	-190,296.02	-4,358,958.45	不适用
资产减值损失	-5,145,468.02	-269,048.35	不适用
经营活动产生的现金流量净额	92,482,403.46	47,297,462.72	95.53
投资活动产生的现金流量净额	-149,320,176.07	-497,781,408.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-59,710,551.10	697,632,980.62	-108.56

财务费用变动原因说明：本期同比银行借款增加，相应利息支出上升，再加上汇率变动造成汇兑损失增加。

其他收益变动原因说明：本期收到的与收益相关的政府补助增加，同时上年收到与资产相关的政府补助本期转其他收益。

投资收益变动原因说明：随着募集资金的使用，公司用于购买理财产品的募集资金余额减少，相应投资收益减少。

公允价值变动损益变动原因说明：公司购买的衍生金融产品公允价值变动所致。

信用减值损失变动原因说明：由于应收账款及其他应收款余额变动，按账龄计提的坏账准备引起信用减值损失的变动。

资产减值损失变动原因说明：本期对液晶面板产品计提的存货跌价准备增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到政府补助增加及销售额略有上涨所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期全资子公司宁波冠石光掩膜版制造项目设备款及信用证保证金支付较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还银行借款所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

全资子公司宁波冠石光掩膜版项目 2025 年上半年进入送样验证期，收入规模较小，在建工程转固导致长期资产折旧摊销等费用大幅增加，导致 2025 年上半年利润亏损。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变	情况说明
------	-------	--------------	-------	--------------	--------------	------

		(%)		(%)	动比例 (%)	
交易性金融资产	70,539,205.73	2.48	6,308,219.78	0.22	1,018.21	注 1
预付款项	5,047,024.49	0.18	2,497,822.28	0.09	102.06	注 2
应收款项融资	3,556,095.71	0.13	9,465,723.71	0.33	-62.43	注 3
其他应收款	71,820,995.40	2.53	46,476,855.06	1.63	54.53	注 4
存货	158,044,928.09	5.56	120,033,471.15	4.21	31.67	注 5
在建工程	112,835,937.72	3.97	301,388,540.28	10.57	-62.56	注 6
无形资产	64,714,044.33	2.28	46,559,699.10	1.63	38.99	注 7
递延所得税资产	42,053,171.25	1.48	25,417,345.15	0.89	65.45	注 8
应付票据	8,993,574.12	0.32	5,050,000.00	0.18	78.09	注 9
应付职工薪酬	11,758,894.70	0.41	23,456,063.90	0.82	-49.87	注 10
应交税费	5,658,006.47	0.20	2,977,557.88	0.10	90.02	注 11
一年内到期的非流动负债	50,679,835.70	1.78	101,037,782.61	3.54	-49.84	注 12
租赁负债	438,896.70	0.02	1,502,445.57	0.05	-70.79	注 13

其他说明

注 1：交易性金融资产本期期末数较上年期末数增加：主要系本期末银行结构性存款及理财产品增加所致。

注 2：预付款项本期期末数较上年期末数增加：主要系预付材料款增加所致。

注 3：应收款项融资本期期末数较上年期末数减少：主要系期末在手的信用等级较高的银行承兑汇票减少所致。

注 4：其他应收款本期期末数较上年期末数增加：主要系应收代销商品款增加所致。

注 5：存货本期期末数较上年期末数增加：主要系本期末原材料增加所致。

注 6：在建工程本期期末数较上年期末数减少：主要系本期末全资子公司宁波冠石待转固的设备减少所致。

注 7：无形资产本期期末数较上年期末数增加：主要系本期全资子公司宁波冠石采购软件增加所致。

注 8：递延所得税资产本期期末数较上年期末数增加：主要系本期收到与资产相关的政府补助及可弥补亏损增加所致。

注 9：应付票据本期期末数较上年期末数增加：主要系本期使用银行承兑汇票结算增加所致。

注 10：应付职工薪酬本期期末数较上年期末数减少：主要系上年末计提的年终奖金本期支付所致。

注 11：应交税费本期期末数较上年期末数增加：主要系本期应交企业所得税、应交增值税增加所致。

注 12：一年内到期的非流动负债本期期末数较上年期末数减少：主要系一年内到期的长期借款减少所致。

注 13：租赁负债本期期末数较上年期末数减少：主要系本期应付租赁款减少所致。

2、 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产5,156,381.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.18%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,135,463.91	保证金
使用权资产	3,459,308.39	经营租入使用，权属非公司所有
应收票据	5,433,271.75	未终止确认的已背书或贴现的票据
无形资产	13,635,552.08	抵押资产
合计	60,663,596.13	

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司以现金方式向全资子公司宁波冠石增资 1.33 亿元人民币，本次增资完成后，宁波冠石注册资本增至 6.33 亿元。详见公司于 2025 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《关于向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2025-009）。截至 2025 年 6 月 30 日，宁波冠石资本金 6.33 亿元已实缴到位。

2025 年 4 月，宁波冠石已完成相关工商变更登记及备案手续，并取得了宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。详见公司于 2025 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-013）。

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

投资项目名称	实施主体	预计总投资额	本期投入	累计投入	项目进度	资金来源
光掩膜版制造项目	宁波冠石	160,994.66	21,553.93	130,780.96	在建	自有资金、募集资金、银行借款

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	6,308,219.78	-769,014.05			397,000,000.00	332,000,000.00		70,539,205.73
应收款项融资	9,465,723.71			2,806.57			-5,906,821.43	3,556,095.71
合计	15,773,943.49	-769,014.05		2,806.57	397,000,000.00	332,000,000.00	-5,906,821.43	74,095,301.44

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
货币互换	450 万美元	1,134,823.98	-1,178,907.26		450 万美元	450 万美元	-44,083.28	0.00
货币掉期	300 万美元	548,480.01	13,446.66				561,926.67	0.05
货币期权		-414,632.50	301,398.40				-113,234.10	-0.01
合计	750 万美元	1,268,671.49	-864,062.20		450 万美元	450 万美元	404,609.29	0.04
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。公司与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	本报告期累计影响税前利润人民币-864,062.20 元。							
套期保值效果的说明	公司采用货币互换、掉期、期权等业务，有效降低了外汇汇率波动风险							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	具体详见公司 2025 年 4 月 22 日披露的《南京冠石科技股份有限公司关于开展金融衍生品交易业务的公告》（公告编号：2025-021）							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参	公司期末根据银行提供的衍生交易市值重估通知书确定持有的货币衍生品公允价值变动情况							



数的设定	
涉诉情况（如适用）	
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 4 月 22 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2025 年 5 月 14 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都冠石科技有限公司	子公司	半导体显示器件及汽车领域配套产品	1,500.00	45,355.80	10,626.73	41,976.84	585.63	497.77
南京合邑电子有限公司	子公司	半导体显示器件	500.00	13,457.96	10,191.15	2,954.78	567.35	453.42
宁波冠石半导体有限公司	子公司	半导体及集成电路领域	63,300.00	149,675.13	56,490.22	719.63	-5,330.28	-3,797.48

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

Keystone Technology日本研究開発センター株式会社	出资设立	尚未开展经营业务，无影响
-----------------------------------	------	--------------

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 5 月在日本东京设立全资子公司 Keystone Technology 日本研究開発センター株式会社。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☐适用 ☒不适用

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		律法规和规范性文件为准。 在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。 若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

	股份限售	镇江冠翔	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。 在锁定期满后，本企业在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。 若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。	2020-04-02	是	2024-08-12 / 长期	是	不适用	不适用
--	------	------	--	------------	---	-----------------------	---	-----	-----

股份限售	杜宏胜、赵颖	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述锁定承诺。 所持股票在锁定期满后两年减持的，其减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月。 本人不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。 相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。 在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。 本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。	2020-04-02	是	2022-08-12 / 长期	是	不适用	不适用
------	--------	--	------------	---	-----------------------	---	-----	-----

	解决同业竞争	张 建 巍	1、本人目前除持有冠石科技股份外，未直接或间接投资其它与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其它与冠石科技相同、类似的经营活动； 2、本人未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织； 3、当本人及本人控制的企业与冠石科技之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的企业自愿放弃同冠石科技存在竞争的业务； 4、本人及本人控制的企业不向其他在业务上与冠石科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持； 5、上述承诺在本人持有冠石科技股份或担任冠石科技董事或高级管理人员期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给冠石科技造成的全部经济损失。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	张 建 巍	1、自 2017 年 1 月 1 日起至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与冠石科技不存在其他重大关联交易； 2、本人不会实施影响冠石科技的独立性的行为，并将保持冠石科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性； 3、本人将尽量避免与冠石科技之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定； 4、本人将严格遵守冠石科技《公司章程》及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照冠石科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露； 5、本人保证不会利用关联交易调节冠石科技的利润，不会通过影响冠石科技的经营决策来损害冠石科技及其他股东的合法权益。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用

其他	张建巍	在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划； 减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等； 锁定期满后两年内，拟减持股票的减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价）； 在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持有公司股份总数的 25%； 在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。 如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起六个月内不得减持。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
其他	张建巍	若社会保险及住房公积金的主管部门要求发行人公司及/或合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）补缴社会保险、住房公积金或对发行人及/或其子公司处以罚款，以及有关部门及有关人员向发行人公司及/或子公司进行追索，本人将无条件全额承担在本次发行上市前应补缴的社会保险、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，以确保发行人及/或其子公司不会因此遭受任何损失。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
其他	张建巍	本人将督促公司发行人及/或其合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）严格按照法律法规的规定规范公司用工，将劳务派遣用工总数保持至用工总数的 10%以下；若发行人及/或其子公司因劳动用工劳务派遣受到相关部门的行政处罚或遭受其他损失的，本人愿意向公司发行人及/或其子公司进行无条件全额连带补偿，以确保发行人及/或其子公司不会因此遭受任何损失。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用

	其他	全体董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、承诺若公司实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2020-04-02	是	长期	是	不适用	不适用
--	----	-------------	---	------------	---	----	---	-----	-----

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							400,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							885,121,043.64								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							885,121,043.64								
担保总额占公司净资产的比例(%)							85.93								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							126,105,300.74								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							370,081,756.48								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							370,081,756.48								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							报告期末对子公司担保余额系①南京冠石为子公司宁波冠石银行借款进行保证担保，报告期末借款余额 759,015,742.90 元，②南京冠石为子公司成都冠石向原材料供应商付款提供信用担保，报告期末担保余额 126,105,300.74 元。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021-8-5	50,110.05	45,586.79	45,586.79		38,077.99		83.53		11,893.56	26.09	25,886.79 (不含利息、理财收益)
合计	/	50,110.05	45,586.79	45,586.79		38,077.99		83.53	/	11,893.56	/	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	19,700.00	19.34	19,700.00	100	2025年3月	是	是	-	-	-	-	-
首次公开发行股票	光掩膜版制造项目	生产建设	否	是,此项目为新项目	28,197.80	11,874.22	18,377.99	65.18	2028年	否	是	-	-	-	否	-
合计	/	/	/	/	47,897.80	11,893.56	38,077.99	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：此处计划投资总额包含了募集资金账户产生的利息，系实际转至子公司宁波冠石募集资金专户的金额。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☒适用 ☐不适用

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

在上述董事会授权期间内，公司未使用该部分闲置募集资金临时补充流动资金。截至 2025 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金临时补充流动资金的情况。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024-9-6	2 亿元	2024-9-6	2025-9-5	0	否

其他说明

无

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	383,040	0.52						383,040	0.52
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	383,040	0.52						383,040	0.52
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	383,040	0.52						383,040	0.52
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	73,099,561	99.48						73,099,561	99.48
1、人民币普通股	73,099,561	99.48						73,099,561	99.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,482,601	100.00						73,482,601	100.00

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,617
------------------	--------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股 数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张建巍	-3,700,000	42,133,333	57.34		无		境内自然人
张奥星	3,700,000	3,700,000	5.04		无		境内自然人
镇江冠翔企 业管理中心 （有限合 伙）		2,250,000	3.06		无		其他
门芳芳		1,062,501	1.45		无		境内自然人
古颂谦	401,000	401,000	0.55		无		境内自然人
王顺利		375,000	0.51		无		境内自然人
朱泽嘉	299,500	299,500	0.41		无		境内自然人
邵琴	-48,200	240,000	0.33		无		境内自然人
BARCLAYS BANK PLC	149,700	202,600	0.28		无		境外法人
UBS AG	163,561	180,021	0.24		无		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
张建巍		42,133,333	人民币普通股	42,133,333			
张奥星		3,700,000	人民币普通股	3,700,000			
镇江冠翔企业管理中心（有 限合伙）		2,250,000	人民币普通股	2,250,000			
门芳芳		1,062,501	人民币普通股	1,062,501			
古颂谦		401,000	人民币普通股	401,000			
王顺利		375,000	人民币普通股	375,000			
朱泽嘉		299,500	人民币普通股	299,500			
邵琴		240,000	人民币普通股	240,000			
BARCLAYS BANK PLC		202,600	人民币普通股	202,600			
UBS AG		180,021	人民币普通股	180,021			
前十名股东中回购专户情 况说明		不适用					
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明		不适用					

上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 张建巍持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）39.63%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，系其实际控制人；门芳芳持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）11.11%的合伙份额。 2. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张建巍	董事长、实际控制人及控股股东	45,833,333	42,133,333	-3,700,000	协议转让减持

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：南京冠石科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	521,501,242.36	706,639,751.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	70,539,205.73	6,308,219.78
衍生金融资产			
应收票据	七、4	7,477,317.33	8,161,993.18
应收账款	七、5	362,000,222.79	387,612,599.18
应收款项融资	七、7	3,556,095.71	9,465,723.71
预付款项	七、8	5,047,024.49	2,497,822.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	71,820,995.40	46,476,855.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	158,044,928.09	120,033,471.15
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	122,870,269.19	108,197,218.66
流动资产合计		1,322,857,301.09	1,395,393,654.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,096,995,841.05	843,998,616.73
在建工程	七、22	112,835,937.72	301,388,540.28

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,459,308.39	4,355,716.96
无形资产	七、26	64,714,044.33	46,559,699.10
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,126,264.61	942,871.92
递延所得税资产	七、29	42,053,171.25	25,417,345.15
其他非流动资产	七、30	196,005,450.89	233,111,722.26
非流动资产合计		1,517,190,018.24	1,455,774,512.40
资产总计		2,840,047,319.33	2,851,168,167.03
流动负债：			
短期借款	七、32	431,933,021.67	385,200,119.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	8,993,574.12	5,050,000.00
应付账款	七、36	307,891,677.05	266,246,429.59
预收款项			
合同负债	七、38	1,915,334.00	1,818,044.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	11,758,894.70	23,456,063.90
应交税费	七、40	5,658,006.47	2,977,557.88
其他应付款	七、41	143,041,764.92	141,239,702.05
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	七、43	50,679,835.70	101,037,782.61
其他流动负债	七、44	5,682,265.17	6,688,073.32
流动负债合计		967,554,373.80	933,713,773.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	773,015,742.90	810,015,742.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	438,896.70	1,502,445.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



预计负债			
递延收益	七、51	68,959,731.61	64,815,526.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		842,414,371.21	876,333,715.12
负债合计		1,809,968,745.01	1,810,047,488.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	73,482,601.00	73,482,601.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	650,652,163.21	649,477,149.91
减：库存股	七、56	8,669,727.36	8,669,727.36
其他综合收益	七、57	500,856.73	538,503.08
专项储备			
盈余公积	七、59	22,251,421.07	22,251,421.07
一般风险准备			
未分配利润	七、60	291,861,431.60	304,040,818.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,030,078,746.25	1,041,120,766.13
少数股东权益		-171.93	-87.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,030,078,574.32	1,041,120,678.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,840,047,319.33	2,851,168,167.03

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：南京冠石科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		310,248,142.57	398,696,109.07
交易性金融资产		20,539,205.73	6,308,219.78
衍生金融资产			
应收票据		5,915,164.18	8,032,258.70
应收账款	十九、1	279,121,302.31	251,947,515.02
应收款项融资		3,224,420.37	8,875,784.71
预付款项		2,357,722.33	481,469.51
其他应收款	十九、2	124,192,884.30	252,837,258.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		60,521,058.94	46,370,644.51
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		76,806.94	3,738,368.28
流动资产合计		806,196,707.67	977,287,628.37
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	722,863,655.76	589,097,032.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		110,244,964.38	109,677,270.16
在建工程		201,998.19	5,879,893.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		547,951.23	730,601.61
无形资产		19,263,782.90	19,426,363.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,394,581.75	7,130,338.16
其他非流动资产		532,200.00	1,206,002.20
非流动资产合计		862,049,134.21	733,147,501.61
资产总计		1,668,245,841.88	1,710,435,129.98
流动负债：			
短期借款		411,917,743.89	365,182,396.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,993,574.12	5,050,000.00
应付账款		156,985,396.52	165,525,042.58
预收款项			
合同负债		1,813,489.19	1,716,236.70
应付职工薪酬		4,864,858.75	10,757,915.31
应交税费		4,088,201.67	640,853.52
其他应付款		43,852,581.23	21,616,353.57
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		45,476,425.86	96,498,076.04
其他流动负债		5,230,522.14	6,545,103.79
流动负债合计		683,222,793.37	673,531,978.41
非流动负债：			
长期借款		14,000,000.00	101,000,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,911,909.60	7,129,127.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,911,909.60	108,129,127.46
负债合计		711,134,702.97	781,661,105.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,482,601.00	73,482,601.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		676,782,634.17	675,607,620.87
减：库存股		8,669,727.36	8,669,727.36
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,251,421.07	22,251,421.07
未分配利润		193,264,210.03	166,102,108.53
所有者权益（或股东权益）合计		957,111,138.91	928,774,024.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,668,245,841.88	1,710,435,129.98

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		691,549,981.96	656,739,020.67
其中：营业收入	七、61	691,549,981.96	656,739,020.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		723,022,427.35	640,113,232.00
其中：营业成本	七、61	652,258,060.33	582,207,686.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,550,145.94	3,218,706.83
销售费用	七、63	9,220,434.77	7,819,577.38
管理费用	七、64	23,410,286.06	21,714,007.79
研发费用	七、65	19,509,055.30	23,203,646.18
财务费用	七、66	15,074,444.95	1,949,607.37
其中：利息费用	七、66	12,842,390.16	6,375,017.14
利息收入	七、66	2,988,369.74	4,930,898.92
加：其他收益	七、67	13,228,237.29	4,939,345.10
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-504,236.38	540,860.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	542,277.03	1,260,933.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-190,296.02	-4,358,958.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,145,468.02	-269,048.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	29,121.68	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,512,809.81	18,738,920.20
加：营业外收入	七、74	476.21	1,500.80
减：营业外支出	七、75	251,317.66	8,275.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-23,763,651.26	18,732,145.20
减：所得税费用	七、76	-11,584,179.96	-1,573,521.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,179,471.30	20,305,666.46
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,179,471.30	20,305,666.46
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）		-12,179,386.83	20,305,666.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-84.47	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综		-37,646.35	494,894.76

合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-37,646.35	494,894.76
(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		-37,646.35	494,894.76
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-12,217,117.65	20,800,561.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,217,033.18	20,800,561.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-84.47	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.17	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.17	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元
公司负责人：张建巍 主管会计工作负责人：潘心月 会计机构负责人：陈云

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	303,723,708.99	636,907,839.03
减：营业成本	十九、4	248,260,175.51	580,125,688.06
税金及附加		1,151,665.50	996,053.69
销售费用		5,976,721.39	5,207,920.64
管理费用		12,925,833.02	12,682,203.65
研发费用		7,892,256.80	13,010,270.13
财务费用		7,935,086.19	-1,106,820.57

其中：利息费用		9,828,505.01	4,450,889.60
利息收入		2,744,020.14	4,838,890.61
加：其他收益		3,180,564.01	4,170,956.89
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	9,117,541.79	531,232.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		542,277.03	1,260,933.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,389,768.09	5,116,444.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,633,001.76	-225,871.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,179,119.74	36,846,219.46
加：营业外收入		3.91	0.01
减：营业外支出		9,921.34	1,105.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,169,202.31	36,845,113.61
减：所得税费用		2,007,100.81	3,537,809.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,162,101.50	33,307,303.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		27,162,101.50	33,307,303.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		27,162,101.50	33,307,303.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		775,055,129.62	676,106,918.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,153,803.60	1,806,090.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	197,060,930.28	86,348,241.86
经营活动现金流入小计		975,269,863.50	764,261,250.92
购买商品、接受劳务支付的现金		596,539,406.00	529,543,047.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		90,345,999.34	73,210,402.65
支付的各项税费		19,630,875.90	12,399,501.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	176,271,178.80	101,810,836.80
经营活动现金流出小计		882,787,460.04	716,963,788.20
经营活动产生的现金流量净	七、79	92,482,403.46	47,297,462.72

额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	332,000,000.00	298,187,000.00
取得投资收益收到的现金	七、78	807,054.70	2,060,291.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	
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	七、78	106,990,494.65	
投资活动现金流入小计		439,840,549.35	300,247,291.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	138,799,725.42	199,219,140.05
投资支付的现金	七、78	397,000,000.00	352,450,060.00
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	七、78	53,361,000.00	246,359,500.00
投资活动现金流出小计		589,160,725.42	798,028,700.05
投资活动产生的现金流量净额		-149,320,176.07	-497,781,408.26
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		363,650,000.00	911,045,742.90
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,791.29	354,876.33
筹资活动现金流入小计		363,654,791.29	911,400,619.23
偿还债务支付的现金		404,800,000.00	196,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,789,991.63	15,797,655.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	775,350.76	1,169,982.82
筹资活动现金流出小计		423,365,342.39	213,767,638.61
筹资活动产生的现金流量净额		-59,710,551.10	697,632,980.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,452,498.85	459,554.32
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-118,000,822.56	247,608,589.40
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	601,366,601.01	391,501,809.10
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	483,365,778.45	639,110,398.50

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		287,981,704.04	569,345,455.31
收到的税费返还		3,153,803.60	1,274,560.84
收到其他与经营活动有关的现金		369,998,866.64	606,254,313.15
经营活动现金流入小计		661,134,374.28	1,176,874,329.30
购买商品、接受劳务支付的现金		254,359,708.47	462,884,286.07
支付给职工及为职工支付的现金		40,191,456.94	37,403,707.95
支付的各项税费		5,330,928.10	4,261,693.19
支付其他与经营活动有关的现金		211,487,401.29	334,310,209.62
经营活动现金流出小计		511,369,494.80	838,859,896.83
经营活动产生的现金流量净额		149,764,879.48	338,014,432.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,000,000.00	280,187,000.00
取得投资收益收到的现金		10,428,832.87	2,050,664.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		131,428,832.87	282,237,664.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,636,018.18	3,171,516.46
投资支付的现金		269,538,990.00	630,187,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		273,175,008.18	633,358,516.46
投资活动产生的现金流量净额		-141,746,175.31	-351,120,852.07
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		300,000,000.00	445,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,791.29	354,876.33
筹资活动现金流入小计		300,004,791.29	445,354,876.33
偿还债务支付的现金		374,800,000.00	186,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,712,041.82	12,992,655.94
支付其他与筹资活动有关的现金		22,248.08	1,069,982.82
筹资活动现金流出小计		382,534,289.90	200,862,638.76



筹资活动产生的现金流量净额		-82,529,498.61	244,492,237.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-409,279.91	1,294,837.81
五、现金及现金等价物净增加额		-74,920,074.35	232,680,655.78
加：期初现金及现金等价物余额		370,782,144.68	322,233,664.36
六、期末现金及现金等价物余额		295,862,070.33	554,914,320.14

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	73,482,601.00				649,477,149.91	8,669,727.36	538,503.08		22,251,421.07		304,040,818.43		1,041,120,766.13	-87.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	73,482,601.00				649,477,149.91	8,669,727.36	538,503.08		22,251,421.07		304,040,818.43		1,041,120,766.13	-87.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,175,013.30		-37,646.35				-12,179,386.83		-11,042,019.88	-84.47
(一) 综合收益总额							-37,646.35				-12,179,386.83		-12,217,033.18	-84.47
(二) 所有者投入和减少资本					1,175,013.30								1,175,013.30	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,175,013.30								1,175,013.30	
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配														



4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	73,482,601.00				650,652,163.21	8,669,727.36	500,856.73		22,251,421.07		291,861,431.60		1,030,078,746.25	-171.93	1,030,078,574.32

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	
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	73,609,361.00				644,141,819.36	11,557,166.00	461,237.43		21,210,139.83		325,814,177.87		1,053,679,569.49	1,053,679,569.49	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	73,609,361.00				644,141,819.36	11,557,166.00	461,237.43		21,210,139.83		325,814,177.87		1,053,679,569.49	1,053,679,569.49	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88	33,657.33				15,014,919.19		19,140,792.40	19,140,792.40	
(一) 综合收益总额							33,657.33				20,305,666.46		20,339,323.79	20,339,323.79	



(二)所有者投入和减少资本	-13,000.00				3,782,927.00	-322,288.88						4,092,215.88		4,092,215.88
1.所有者投入的普通股	-13,000.00				-281,710.00	-322,288.88						27,578.88		27,578.88
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,064,637.00							4,064,637.00		4,064,637.00
4.其他														
(三)利润分配										-5,290,747.27		-5,290,747.27		-5,290,747.27
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-5,290,747.27		-5,290,747.27		-5,290,747.27
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	73,596,361.00				647,924,746.36	11,234,877.12	494,894.76		21,210,139.83		340,829,097.06		1,072,820,361.89	1,072,820,361.89

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,482,601.00				675,607,620.87	8,669,727.36			22,251,421.07	166,102,108.53	928,774,024.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,482,601.00				675,607,620.87	8,669,727.36			22,251,421.07	166,102,108.53	928,774,024.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,175,013.30					27,162,101.50	28,337,114.80
（一）综合收益总额										27,162,101.50	27,162,101.50
（二）所有者投入和减少资本					1,175,013.30						1,175,013.30
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,175,013.30						1,175,013.30
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	73,482,601.00				676,782,634.17	8,669,727.36			22,251,421.07	193,264,210.03	957,111,138.91

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

公司负责人：张建巍

主管会计工作负责人：潘心月

会计机构负责人：陈云

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

本集团所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。公司主营业务为半导体显示器件及特种胶粘材料的研发、生产和销售。其中半导体显示器件包括偏光片、功能性器件、信号连接器、液晶面板、生产辅耗材等，主要应用于液晶电视、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能穿戴、车载显示等带有显示屏幕的消费电子产品；特种胶粘材料包括胶带、搭扣、泡棉、保护膜、标签等各类产品，主要应用于工业、轨道交通及汽车行业。

本财务报表及附注经公司董事会于2025年8月28日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1） 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日当月月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日当月月初汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为

公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2） 外币财务报表的折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2） 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款）本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

应收款项的组合类别及确定依据：

组合	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
组合 3：其他信用风险较低的组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账
组合 2：合并范围内关联方组合	除非有证据证明存在减值一般不计提坏账准备

组合 3：其他信用风险较低的组合		除非有证据证明存在减值一般不计提坏账准备	
应收款项账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：			
账龄	应收商业承兑汇票和数字化应收账款债权凭证预期信用损失率（%）	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收票据的组合类别及确定依据

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

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉

及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

（7）衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且

该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具”

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11、

（4）金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准☐适用 ☒不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**☐适用 ☒不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**☐适用 ☒不适用**终止经营的认定标准和列报方法**☐适用 ☒不适用**19、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、参与被投资单位财务和经营政策制定过程的等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

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

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

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

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

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

(2). 折旧方法

☒适用 ☐不适用

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

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

24、 生物资产☐适用 ☒不适用**25、 油气资产**☐适用 ☒不适用**26、 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**☒适用 ☐不适用

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

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法☒适用 ☐不适用

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值☒适用 ☐不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

(2) 商誉减值

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☒适用 ☐不适用

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

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

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团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本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同

时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（2）具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入。

①销售商品收入

根据公司具体业务类型，公司主要收入确认方法分别如下：

A、国内销售业务。公司将产品运至客户指定地点，客户确认交付后确认收入。

B、出口销售业务。公司将产品运至港口，完成出口报关取得出口提单时确认收入。

②贸易收入

本集团从事的贸易业务涉及第三方参与其中。如果本集团自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，则本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。如果本集团承诺安排他人提供特定商品，在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，则本集团在该交易中的身份是代理人，按照安排他人向客户提供特定商品而有权收入的佣金或手续费金额确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。

增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36、 政府补助

√适用 □不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

38、 租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

（1）租赁的识别

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

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

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

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

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

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

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生

变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

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

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(3) 本集团为出租人

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

1) 融资租赁

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

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

1) 融资租赁

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

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

3) 售后租回

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

40、重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按当期应纳税所得额	税率详见下表，税收优惠情况详见附注六、2 税收优惠

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

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

宁波冠石半导体有限公司（以下简称“宁波冠石”）	25%
南京冠石电子有限公司（以下简称“冠石电子”）	20%
Keystone Technology 日本研究開発センター株式会社（以下简称“日本冠石”）	法人税 23%

2、 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）2022 年 12 月 12 日，本公司高新技术企业认证复审通过，证书编号为 GR202232011720，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。新证书申请中，本公司 2025 年度适用的企业所得税率暂按 15%。

（2）根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司成都冠石、咸阳冠石 2025 年度适用企业所得税率为 15%。

（3）享受小型微利企业税收优惠政策

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

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

③根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司冠石新材料、显示科技、冠石电子属于小型微利企业，2025 年度适用上述税收优惠。

（4）增值税税收优惠

根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司享受上述优惠。

3、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,621.78	3,621.78
银行存款	483,362,156.67	601,362,979.23
其他货币资金	38,135,463.91	105,273,150.62
存放财务公司存款		
合计	521,501,242.36	706,639,751.63
其中：存放在境外的款项总额	3,870,651.65	4,235,487.52

其他说明

注 1：各期末其他货币资金余额均为使用受限的货币资金，主要是信用证保证金、保函保证金、票据保证金等。

注 2：外币货币资金明细情况详见本附注七、81 外币货币性项目。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,539,205.73	6,308,219.78	/
其中：			
银行结构性存款	50,000,000.00	5,000,000.00	/
理财产品	20,134,596.44		/
其他	404,609.29	1,308,219.78	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	70,539,205.73	6,308,219.78	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：期末余额中其他为对金融衍生品业务进行市值重估确认的公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,475,759.33	8,066,993.18
商业承兑票据	1,558.00	95,000.00
合计	7,477,317.33	8,161,993.18

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,433,271.75
合计		5,433,271.75

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,477,399.33	100.00	82.00	0.00	7,477,317.33	8,166,993.18	100.00	5,000.00	0.06	8,161,993.18
其中：										
银行承兑汇票	7,475,759.33	99.98			7,475,759.33	8,066,993.18	98.78			8,066,993.18
商业承兑汇票	1,640.00	0.02	82.00	5.00	1,558.00	100,000.00	1.22	5,000.00	5.00	95,000.00
合计	7,477,399.33	/	82.00	/	7,477,317.33	8,166,993.18	/	5,000.00	/	8,161,993.18

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

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	7,475,759.33		
商业承兑汇票组合	1,640.00	82.00	5.00
合计	7,477,399.33	82.00	0.0011

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,000.00	-4,918.00				82.00
合计	5,000.00	-4,918.00				82.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	381,004,876.43	407,672,775.79
1 年以内小计	381,004,876.43	407,672,775.79
1 至 2 年	44,291.36	353,583.26
2 至 3 年	7,141.67	6,442.00
3 年以上		
3 至 4 年	750.00	750.04
4 至 5 年	2,139.19	2,139.15
5 年以上	66,277.43	66,277.43
合计	381,125,476.08	408,101,967.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	381,125,476.08	100.00	19,125,253.29	5.02	362,000,222.79	408,101,967.67	100.00	20,489,368.49	5.02	387,612,599.18
其中:										
账龄组合	381,125,476.08	100.00	19,125,253.29	5.02	362,000,222.79	408,101,967.67	100.00	20,489,368.49	5.02	387,612,599.18
合计	381,125,476.08	/	19,125,253.29	/	362,000,222.79	408,101,967.67	/	20,489,368.49	/	387,612,599.18

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	381,004,876.43	19,050,242.87	5.00
1-2 年	44,291.36	4,429.14	10.00
2-3 年	7,141.67	2,142.50	30.00
3-4 年	750.00	450.00	60.00
4-5 年	2,139.19	1,711.35	80.00
5 年以上	66,277.43	66,277.43	100.00
合计	381,125,476.08	19,125,253.29	5.02

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,489,368.49	-1,364,115.20				19,125,253.29
合计	20,489,368.49	-1,364,115.20				19,125,253.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	104,054,823.90		104,054,823.90	27.30	5,202,741.20
第二名	80,541,914.51		80,541,914.51	21.13	4,027,095.73
第三名	30,184,988.66		30,184,988.66	7.92	1,509,249.43
第四名	22,909,585.73		22,909,585.73	6.01	1,145,479.29
第五名	21,475,633.76		21,475,633.76	5.63	1,073,781.69
合计	259,166,946.56		259,166,946.56	68.00	12,958,347.33

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,206,325.17	9,169,277.85
数字化应收账款债权凭证	349,770.54	296,445.86
合计	3,556,095.71	9,465,723.71

注: 数字化应收账款债权凭证系因销售商品、提供服务等取得的、不属于《中华人民共和国票据法》规范的“迪链”票据。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,807,594.72	
合计	24,807,594.72	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,574,504.69	100.00	18,408.98	0.52	3,556,095.71	9,481,326.12	100.00	15,602.41	0.16	9,465,723.71
其中:										
银行承兑汇票	3,206,325.17	89.70			3,206,325.17	9,169,277.85	96.71			9,169,277.85
数字化应收账款债权凭证	368,179.52	10.30	18,408.98	5.00	349,770.54	312,048.27	3.29	15,602.41	5.00	296,445.86
合计	3,574,504.69	/	18,408.98	/	3,556,095.71	9,481,326.12	/	15,602.41	/	9,465,723.71

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,206,325.17		
数字化应收账款债权凭证	368,179.52	18,408.98	5.00
合计	3,574,504.69	18,408.98	0.52

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	15,602.41	2,806.57				18,408.98
合计	15,602.41	2,806.57				18,408.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**☒适用 ☐不适用

应收款项融资期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故采用面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额作为公允价值。

(8). 其他说明：☐适用 ☒不适用**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,976,905.56	98.61	2,423,623.11	97.03
1至2年	49,687.81	0.99	53,739.59	2.15
2至3年	14,152.16	0.28	18,804.75	0.75
3年以上	6,278.96	0.12	1,654.83	0.07
合计	5,047,024.49	100.00	2,497,822.28	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,878,896.20	37.23
第二名	683,673.86	13.55
第三名	423,623.35	8.39
第四名	269,491.54	5.34
第五名	250,000.00	4.95
合计	3,505,684.95	69.46

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,820,995.40	46,476,855.06
合计	71,820,995.40	46,476,855.06

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收股利情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	75,238,180.98	48,326,484.65
1 年以内小计	75,238,180.98	48,326,484.65
1 至 2 年	351,050.00	360,216.00
2 至 3 年	47,800.00	46,644.34
3 年以上		
3 至 4 年	174,594.34	197,988.83
4 至 5 年	17,229.09	1,090,000.00
5 年以上	1,314,200.00	224,200.00
合计	77,143,054.41	50,245,533.82

(2). 按款项性质分类情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代销商品款	73,121,391.83	47,112,037.54
保证金、押金	2,289,475.09	2,181,251.51
备用金、代缴社保及其他	1,732,187.49	952,244.77
合计	77,143,054.41	50,245,533.82

(3). 坏账准备计提情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预	整个存续期预	

	信用损失	期信用损失(未 发生信用减值)	期信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额	3,638,678.76		130,000.00	3,768,678.76
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,556,522.65			1,556,522.65
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,100.00			3,100.00
其他变动	-42.40			-42.40
2025年6月30日余额	5,192,059.01		130,000.00	5,322,059.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
坏账准备	3,768,678.76	1,556,522.65		3,100.00	-42.40	5,322,059.01
合计	3,768,678.76	1,556,522.65		3,100.00	-42.40	5,322,059.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,100.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	73,121,391.83	94.79	往来款	1年以内	3,656,069.59
第二名	1,000,000.00	1.30	保证金	5年以上	1,000,000.00
第三名	379,800.00	0.49	保证金	1年以内	18,990.00
第四名	358,048.84	0.46	保证金	1年以内	17,902.44
第五名	269,474.83	0.35	保证金	0-2年	21,600.00
合计	75,128,715.50	97.39	/	/	4,714,562.03

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	114,979,753.71	1,648,307.24	113,331,446.47	82,730,371.11	1,427,569.60	81,302,801.51
在产品	3,483,803.11		3,483,803.11	5,387,732.08		5,387,732.08
库存商品	46,425,345.40	5,552,488.30	40,872,857.10	37,832,348.10	4,507,138.20	33,325,209.90
发出商品	356,821.41		356,821.41	17,727.66		17,727.66
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	165,245,723.63	7,200,795.54	158,044,928.09	125,968,178.95	5,934,707.80	120,033,471.15

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,427,569.60	228,294.92		7,557.28		1,648,307.24
在产品						
库存商品	4,507,138.20	4,034,379.68		2,989,029.58		5,552,488.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,934,707.80	4,262,674.60		2,996,586.86		7,200,795.54

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	122,233,948.73	103,677,589.97
预缴所得税		2,776,882.06
待摊费用	386,072.98	1,742,746.63
其他	250,247.48	
合计	122,870,269.19	108,197,218.66

其他说明：

本期末增值税留抵税额主要为公司全资子公司宁波冠石采购设备的进项税额留抵。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,096,995,841.05	843,998,616.73
固定资产清理		
合计	1,096,995,841.05	843,998,616.73

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	269,787,186.31	696,198,638.30	15,119,208.02	13,216,833.90	994,321,866.53
2.本期增加金额	586,153.02	308,374,499.40	184,694.70	539,518.56	309,684,865.68
（1）购置	124,251.16	3,976,013.40	182,694.70	213,651.13	4,496,610.39
（2）在建工程转入	461,901.86	304,398,486.00	2,000.00	325,867.43	305,188,255.29
（3）企业合并增加					
（4）其他增加					
3.本期减少金额	939,369.57	8,915,391.31	180,469.17		10,035,230.05
（1）处置或报废		7,168.14	178,628.32		185,796.46
（2）其他减少[注]	939,369.57	8,908,223.17	1,840.85		9,849,433.59
4.期末余额	269,433,969.76	995,657,746.39	15,123,433.55	13,756,352.46	1,293,971,502.16
二、累计折旧					
1.期初余额	36,995,217.24	67,011,342.74	9,609,692.55	8,463,229.05	122,079,481.58
2.本期增加金额	7,043,844.10	37,775,863.91	769,962.62	350,665.66	45,940,336.29
（1）计提	7,043,844.10	37,775,863.91	769,962.62	350,665.66	45,940,336.29
（2）其他增加					
3.本期减少金额		1,021.50	169,696.90		170,718.40
（1）处置或报废		1,021.50	169,696.90		170,718.40
（2）其他减少					
4.期末余额	44,039,061.34	104,786,185.15	10,209,958.27	8,813,894.71	167,849,099.47
三、减值准备					

1.期初余额		28,243,768.22			28,243,768.22
2.本期增加金额		882,793.42			882,793.42
(1) 计提		882,793.42			882,793.42
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		29,126,561.64			29,126,561.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	225,394,908.42	861,744,999.60	4,913,475.28	4,942,457.75	1,096,995,841.05
2.期初账面价值	232,791,969.07	600,943,527.34	5,509,515.47	4,753,604.85	843,998,616.73

[注] 账面原值其他减少系本期收到与资产相关的政府补助-财政贴息所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,381,862.82	2,719,134.35	667,252.75	995,475.72	
合计	4,381,862.82	2,719,134.35	667,252.75	995,475.72	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波冠石厂房办公楼等	117,530,763.11	办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

☒ 适用 ☐ 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
液晶面板生产设备	4,904,407.89	4,021,614.47	882,793.42	市场价值	公允价值	市场询价确定
合计	4,904,407.89	4,021,614.47	882,793.42	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,835,937.72	301,388,540.28
合计	112,835,937.72	301,388,540.28

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心建设项目	-		-	5,640,416.63		5,640,416.63
宁波冠石光掩膜版制造项目	111,895,886.43		111,895,886.43	294,782,983.32		294,782,983.32
成都厂区设备安装	738,053.10		738,053.10	725,663.72		725,663.72
其他零星设备采购	201,998.19		201,998.19	239,476.61		239,476.61
合计	112,835,937.72		112,835,937.72	301,388,540.28		301,388,540.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期计入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心建设项目	218,800,000.00	5,640,416.63	555,750.00	5,174,319.39		1,021,847.24		95.90	已结项				募集资金、自有资金
宁波冠石光掩膜版制造项目	1,609,946,600.00	294,782,983.32	123,327,975.27	299,340,917.87	6,721,747.03	152,407.26	111,895,886.43	81.23	在建	15,977,875.95	4,414,759.05	1.21	募集资金、自有资金、银行借款
合计	1,828,746,600.00	300,423,399.95	123,883,725.27	304,515,237.26	6,721,747.03	1,174,254.50	111,895,886.43	/	/	15,977,875.95	4,414,759.05	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,109,226.34	8,109,226.34
2.本期增加金额	313,953.13	313,953.13
(1) 租入	313,953.13	313,953.13
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,423,179.47	8,423,179.47
二、累计折旧		
1.期初余额	3,753,509.38	3,753,509.38
2.本期增加金额	1,210,361.70	1,210,361.70

(1)计提	1,210,361.70	1,210,361.70
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	4,963,871.08	4,963,871.08
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	3,459,308.39	3,459,308.39
2.期初账面价值	4,355,716.96	4,355,716.96

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	51,669,492.99	2,222,727.88	244,696.00	54,136,916.87
2.本期增加金额		21,615,341.03		21,615,341.03
(1)购置		21,615,341.03		21,615,341.03
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	51,669,492.99	23,838,068.91	244,696.00	75,752,257.90
二、累计摊销				
1.期初余额	6,652,918.36	907,986.33	16,313.08	7,577,217.77
2.本期增加金额	699,552.96	2,736,973.22	24,469.62	3,460,995.80
(1)计提	699,552.96	2,736,973.22	24,469.62	3,460,995.80
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	7,352,471.32	3,644,959.55	40,782.70	11,038,213.57
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	44,317,021.67	20,193,109.36	203,913.30	64,714,044.33
2.期初账面价值	45,016,574.63	1,314,741.55	228,382.92	46,559,699.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	942,871.92	329,540.75	146,148.06		1,126,264.61
合计	942,871.92	329,540.75	146,148.06		1,126,264.61

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,737,027.86	9,208,161.63	58,449,155.18	8,839,894.54
可抵扣亏损	64,573,386.50	14,957,280.96	9,798,328.46	1,334,943.78
股份支付	1,881,850.50	282,277.58	958,770.00	143,815.50
递延收益	68,959,731.61	15,628,385.34	64,815,526.65	15,262,329.00
设备贴息	10,000,000.00	2,500,000.00		
租赁负债	5,872,102.61	880,815.40	6,659,784.40	998,967.66
合计	212,024,099.08	43,456,920.91	140,681,564.69	26,579,950.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	4,564,909.46	803,972.55	2,055,646.97	313,014.82
交易性金融资产公允价值变动	539,205.73	80,880.86	1,308,219.78	196,232.97
使用权资产	3,459,308.39	518,896.25	4,355,716.96	653,357.54
合计	8,563,423.58	1,403,749.66	7,719,583.71	1,162,605.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,403,749.66	42,053,171.25	1,162,605.33	25,417,345.15
递延所得税负债	1,403,749.66		1,162,605.33	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,583.27	7,970.50
可抵扣亏损	14,844,981.75	14,353,882.37
合计	14,855,565.02	14,361,852.87

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	196,005,450.89		196,005,450.89	233,111,722.26		233,111,722.26
合计	196,005,450.89		196,005,450.89	233,111,722.26		233,111,722.26

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	38,135,463.91	38,135,463.91	其他	信用证、保证金、保函、票	105,273,150.62	105,273,150.62	其他	信用证、保证金、保函、票

				据证保 经租金 使用入 权属 非公 司有				证金
使用权资产	8,423,179.47	3,459,308.39	其他	其他	8,109,226.34	4,355,716.96	其他	经租入 使用属 权公 非司 所有
土地使用权	14,203,700.00	13,635,552.08	抵押	长期 借款 抵押	14,203,700.00	13,777,589.06	抵押	长期 借款 抵押
应收票据	5,433,271.75	5,433,271.75	其他	未终止 确认的 已背书 或贴现 票据	6,451,727.50	6,451,727.50	其他	未终止 确认的 已背书 或贴现 票据
合计	66,195,615.13	60,663,596.13	/	/	134,037,804.46	129,858,184.14	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1)、短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	431,933,021.67	385,200,119.13
合计	431,933,021.67	385,200,119.13

短期借款分类的说明：

无

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,993,574.12	5,050,000.00
合计	8,993,574.12	5,050,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	307,891,677.05	266,246,429.59
合计	307,891,677.05	266,246,429.59

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,915,334.00	1,818,044.76
合计	1,915,334.00	1,818,044.76

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,379,021.15	72,173,214.13	83,956,149.22	11,596,086.06
二、离职后福利-设定提存计划	77,042.75	4,486,152.70	4,400,386.81	162,808.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,456,063.90	76,659,366.83	88,356,536.03	11,758,894.70

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,158,912.55	66,406,820.13	78,189,496.40	11,376,236.28
二、职工福利费	170,605.65	1,960,901.75	2,002,765.07	128,742.33
三、社会保险费	48,213.81	2,345,913.32	2,304,335.71	89,791.42
其中：医疗保险费	42,249.25	2,110,759.96	2,069,138.09	83,871.12
工伤保险费	5,964.56	137,633.85	137,678.11	5,920.30
生育保险费		97,519.51	97,519.51	
四、住房公积金		1,352,886.00	1,352,886.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,289.14	106,692.93	106,666.04	1,316.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,379,021.15	72,173,214.13	83,956,149.22	11,596,086.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	74,557.50	4,339,409.12	4,256,091.58	157,875.04
2、失业保险费	2,485.25	146,743.58	144,295.23	4,933.60
3、企业年金缴费				
合计	77,042.75	4,486,152.70	4,400,386.81	162,808.64

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,843,377.08	1,235,753.84
增值税	1,497,207.05	221,487.54
个人所得税	336,106.42	446,298.11
房产税	292,273.38	300,000.37
印花税	228,782.08	438,013.96
城市维护建设税	113,250.97	40,216.13
教育费附加	80,893.55	28,725.82
其他	266,115.94	267,062.11
合计	5,658,006.47	2,977,557.88

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	143,041,764.92	141,239,702.05
合计	143,041,764.92	141,239,702.05

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代销商品款	44,846,933.75	22,298,363.37
工程设备款	83,148,763.02	104,587,442.40
限售股回购义务	8,655,937.92	8,655,937.92
租赁物业费	1,269,393.12	1,624,932.74
运费	1,307,559.85	771,460.92
其他	3,813,177.26	3,301,564.70
合计	143,041,764.92	141,239,702.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SOLUTION ADVANCED TECHNOLOGY CO., LTD.	3,144,718.80	未结算
深圳市易天自动化设备股份有限公司	2,746,026.56	未结算
合计	5,890,745.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	45,623,181.13	96,673,032.86
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,056,654.57	4,364,749.75
合计	50,679,835.70	101,037,782.61

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	248,993.42	236,345.82
已背书未终止确认的票据款	5,433,271.75	6,451,727.50
合计	5,682,265.17	6,688,073.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	759,592,601.81	709,612,857.15
保证借款		
信用借款	59,046,322.22	197,075,918.61
减：一年内到期的长期借款	45,623,181.13	96,673,032.86
合计	773,015,742.90	810,015,742.90

长期借款分类的说明：

注：抵押借款系子公司宁波冠石作为债务人在银行取得的借款，以其持有的土地使用权抵押，同时南京冠石提供连带责任保证担保。

本期抵押借款年利率 2.35%至 2.80%，信用借款年利率 2.68%至 3.30%。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	5,567,927.80	5,998,681.84
减：未确认融资费用	72,376.53	131,486.52
小计	5,495,551.27	5,867,195.32
减：一年内到期的租赁负债	5,056,654.57	4,364,749.75
合计	438,896.70	1,502,445.57

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,815,526.65	8,010,000.00	3,865,795.04	68,959,731.61	政府补助
合计	64,815,526.65	8,010,000.00	3,865,795.04	68,959,731.61	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关

场平补贴款	747,514.63		25,483.44	722,031.19	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金项目及计划	1,768,867.97		129,429.36	1,639,438.61	与资产相关
2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补第二批	638,359.53		55,509.54	582,849.99	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批	4,721,899.96		264,550.02	4,457,349.94	与资产相关
2022 年成都市中小企业成长工程补助项目款	1,149,999.99		42,857.16	1,107,142.83	与资产相关
设备补贴	55,400,000.00		2,555,744.00	52,844,256.00	与资产相关
2022 年固定资产补贴款	388,884.57		14,492.58	374,391.99	与资产相关
项目专项补贴		8,010,000.00	777,728.94	7,232,271.06	与资产相关
合计	64,815,526.65	8,010,000.00	3,865,795.04	68,959,731.61	

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,482,601.00						73,482,601.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	646,393,677.91			646,393,677.91
其他资本公积	3,083,472.00	1,175,013.30		4,258,485.30
合计	649,477,149.91	1,175,013.30		650,652,163.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期增加 1,175,013.30 元是按照授予日限制性股票的公允价值以及预计将来可行权的股数，对预计将取得职工提供的服务计入相关成本费用进行调整所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	8,669,727.36			8,669,727.36
合计	8,669,727.36			8,669,727.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	538,503.08	-37,646.35				-37,646.35		500,856.73

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	538,503.08	-37,646.35				-37,646.35		500,856.73
其他综合收益合计	538,503.08	-37,646.35				-37,646.35		500,856.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,251,421.07			22,251,421.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,251,421.07			22,251,421.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	304,040,818.43	325,814,177.87
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	304,040,818.43	325,814,177.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,179,386.83	-15,455,120.37

减：提取法定盈余公积		1,041,281.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,276,957.83
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	291,861,431.60	304,040,818.43

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	690,066,013.12	652,224,702.54	655,503,741.44	582,193,035.63
其他业务	1,483,968.84	33,357.79	1,235,279.23	14,650.82
合计	691,549,981.96	652,258,060.33	656,739,020.67	582,207,686.45

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按产品类型分类		
其中：半导体显示器件	635,375,134.36	565,632,862.83
特种胶粘材料	34,609,175.37	29,390,773.15
光掩膜版	7,168,811.35	46,161,696.77
其他	14,396,860.88	11,072,727.58
合计	691,549,981.96	652,258,060.33
按经营地区分类		
其中：内销	690,170,009.48	648,974,626.77
外销	1,379,972.48	3,283,433.56
合计	691,549,981.96	652,258,060.33
按销售模式分类		
其中：直销	691,549,981.96	652,258,060.33
合计	691,549,981.96	652,258,060.33
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	691,549,981.96	652,258,060.33
合计	691,549,981.96	652,258,060.33

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	580,557.75	435,143.97
教育费附加	414,684.12	310,516.25
房产税	1,029,672.33	624,010.53
土地使用税	688,644.54	426,404.75
印花税	623,427.66	1,243,653.26
其他	213,159.54	178,978.07
合计	3,550,145.94	3,218,706.83

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,895,984.19	2,443,307.67
业务招待费	3,292,790.87	2,135,849.96
周转物资费用	836,731.27	1,776,540.91
差旅交通及通讯费	509,876.21	290,146.36
仓储运杂费	162,476.07	281,028.11
折旧及摊销	83,761.70	103,030.11
租赁水电及办公费	19,737.93	120,808.15
股份支付	177,744.00	444,360.00
服务费	239,649.98	116,067.31
其他	1,682.55	108,438.80
合计	9,220,434.77	7,819,577.38

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,673,727.17	10,302,678.97
折旧及摊销	3,175,796.98	2,692,330.41
咨询服务费	2,409,173.54	1,375,990.11
招待费	2,185,933.56	1,328,239.49
股份支付	766,717.26	2,821,717.00
办公杂费	2,118,881.18	1,225,921.49
租赁物业及装修费	524,530.75	609,427.70
差旅交通费	968,066.71	709,054.93
绿化费	138,189.63	280,987.47
其他	449,269.28	367,660.22
合计	23,410,286.06	21,714,007.79

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	6,696,346.77	11,794,545.99
职工薪酬	9,938,645.33	10,111,845.04
固定资产折旧	2,553,777.93	580,827.29
股份支付	184,184.04	682,640.00
其他费用	136,101.23	33,787.86
合计	19,509,055.30	23,203,646.18

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,842,390.16	6,375,017.14
减：利息收入	2,988,369.74	4,930,898.92
加：汇兑损失	4,747,117.78	-737.32
加：其他支出	473,306.75	506,226.47
合计	15,074,444.95	1,949,607.37

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

与资产相关的政府补助	3,865,795.04	482,115.22
与收益相关的政府补助	7,633,200.00	592,400.32
代扣个人所得税手续费返还	75,367.21	217,591.73
增值税进项加计抵减	1,653,875.04	3,647,237.83
合计	13,228,237.29	4,939,345.10

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	807,054.70	2,058,399.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,311,291.08	-1,517,539.66
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-504,236.38	540,860.17

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	542,277.03	1,260,933.06
其中：衍生金融工具	447,228.88	1,260,933.06
理财产品	95,048.15	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	542,277.03	1,260,933.06

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,918.00	-4,000.00
应收账款坏账损失	1,364,115.20	-5,252,018.05
其他应收款坏账损失	-1,556,522.65	887,644.40
应收款项融资坏账损失	-2,806.57	9,415.20
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-190,296.02	-4,358,958.45

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,262,674.60	-269,048.35
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-882,793.42	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,145,468.02	-269,048.35

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	29,121.68	
其中：固定资产处置收益	29,121.68	
合计	29,121.68	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付款项及其他	476.21	1,500.80	476.21
合计	476.21	1,500.80	476.21

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,146.64		6,146.64
其中：固定资产处置损失	6,146.64		6,146.64
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
无法收回款项及其他		8,275.80	
罚款、罚金、滞纳金支出	245,171.02		245,171.02
合计	251,317.66	8,275.80	251,317.66

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,051,646.14	3,560,332.19
递延所得税费用	-16,635,826.10	-5,133,853.45
合计	-11,584,179.96	-1,573,521.26

(2). 会计利润与所得税费用调整过程☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-23,763,651.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,564,547.69

子公司适用不同税率的影响	-4,733,517.35
调整以前期间所得税的影响	-1,223.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,893.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	74,114.63
加计扣除	-3,876,900.03
所得税费用	-11,584,179.96

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代销商品款	110,888,881.63	58,999,855.55
保证金	56,817,942.86	18,132,000.00
政府补助	26,204,300.00	4,087,290.92
利息收入	2,988,369.74	4,930,898.92
代收代付款项及其他	161,436.05	198,196.47
合计	197,060,930.28	86,348,241.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代销商品款	114,479,628.99	84,879,671.56
保证金	42,388,200.00	120,900.00
期间费用付现	18,780,357.37	16,343,017.38
备用金及其他	622,992.44	467,247.86
合计	176,271,178.80	101,810,836.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	332,000,000.00	298,187,000.00
理财产品投资收益	807,054.70	2,060,291.79
合计	332,807,054.70	300,247,291.79

收到的重要的投资活动有关的现金说明
无

支付的重要的投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	138,799,725.42	199,219,140.05
购买理财产品	397,000,000.00	352,450,060.00
合计	535,799,725.42	551,669,200.05

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金退回	106,990,494.65	
合计	106,990,494.65	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金	53,361,000.00	246,359,500.00
合计	53,361,000.00	246,359,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴分红个税	4,791.29	354,876.33
合计	4,791.29	354,876.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴分红个税	22,248.08	355,272.82
租赁费	753,102.68	520,000.00
股份回购注销		294,710.00
合计	775,350.76	1,169,982.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	385,200,119.13	313,650,000.00	6,056,014.07	272,973,111.53		431,933,021.67
长期借款	810,015,742.90	50,000,000.00	62,616,880.10	149,616,880.10		773,015,742.90
一年内到期的非流动负债	101,037,782.61				50,357,946.91	50,679,835.70
租赁负债	1,502,445.57		381,458.63	753,102.68	691,904.82	438,896.70
其他应付款	8,665,950.88					8,665,950.88
合计	1,306,422,041.09	363,650,000.00	69,054,352.80	423,343,094.31	51,049,851.73	1,264,733,447.85

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,179,471.30	20,305,666.46
加：资产减值准备	5,145,468.02	269,048.35
信用减值损失	190,296.02	4,358,958.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,940,336.29	13,045,243.25
使用权资产摊销	1,210,361.70	984,662.78
无形资产摊销	3,460,995.80	805,053.87
长期待摊费用摊销	146,148.06	129,760.96

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）	-29,121.68	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,146.64	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-542,277.03	-1,260,933.06
财务费用（收益以“－”号填列）	17,091,160.71	6,382,840.69
投资损失（收益以“－”号填列）	504,236.38	-540,860.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,635,826.10	-5,133,853.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,277,544.68	-93,770,709.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,016,599.69	-85,771,688.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	55,587,784.53	184,545,851.29
其他	28,847,110.41	2,948,421.16
经营活动产生的现金流量净额	92,482,403.46	47,297,462.72
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	483,365,778.45	639,110,398.50
减：现金的期初余额	601,366,601.01	391,501,809.10
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	-118,000,822.56	247,608,589.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	483,365,778.45	601,366,601.01
其中：库存现金	3,621.78	3,621.78
可随时用于支付的银行存款	483,362,156.67	601,362,979.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	483,365,778.45	601,366,601.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金	38,135,463.91	105,273,150.62	特定用途
合计	38,135,463.91	105,273,150.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	119,693,998.20
其中：美元	16,609,638.21	7.1586	118,901,756.09
欧元	35,251.54	8.4024	296,197.54
日元	10,002,108.59	0.049594	496,044.57
应收账款	-	-	2,287,611.95
其中：美元	319,561.36	7.1586	2,287,611.95
欧元			
日元			
应付账款	-	-	19,621,595.11
其中：美元	2,740,982.19	7.1586	19,621,595.11
欧元			
日元			
其他应付款			13,136,744.88
其中：美元	992,347.90	7.1586	7,103,821.68
欧元	718,000.00	8.4024	6,032,923.20
日元			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

公司本年度在境外新设一家子公司 Keystone Technology 日本研究開発センター株式会社，主要经营地为日本，记账本位币为日元。

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	66,720.62	88,199.61
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,154,931.76	1,183,998.13
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-	-
其中：售后租回交易产生部分	-	-
转租使用权资产取得的收入	-	-
与租赁相关的总现金流出	2,084,557.52	1,603,998.13
售后租回交易产生的相关损益	-	-
售后租回交易现金流入	-	-
售后租回交易现金流出	-	-

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,154,931.76	1,183,998.13

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额2,084,557.52（单位：元 币种：人民币）

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	6,696,346.77	11,794,545.99
职工薪酬	9,938,645.33	10,111,845.04
固定资产折旧	2,553,777.93	580,827.29
股份支付	184,184.04	682,640.00
其他费用	136,101.23	33,787.86
合计	19,509,055.30	23,203,646.18
其中：费用化研发支出	19,509,055.30	23,203,646.18
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
日本冠石	日本东京	日本东京	研发中心	100.00		设立

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
合邑电子	南京市	500.00	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
成都冠石	成都市	1,500.00	成都市	生产经营	100		设立
咸阳冠石	咸阳市	1,000.00	咸阳市	生产经营	100		设立
金世通	南京市	1,500.00	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
美国冠石	美国加州	281.10 万美元	美国加州	贸易		100	同一控制下取得公司控制权
冠石新材料	南京市	100.00	南京市	生产经营	100		设立
显示科技	南京市	2,000.00	南京市	生产经营	100		设立
宁波冠石	宁波市	63,300.00	宁波市	生产经营	100		设立
冠石电子	南京市	1,000.00	南京市	生产经营	70		设立
日本冠石	日本东京	1000 万日元	日本东京	研发中心	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	64,815,526.65	8,010,000.00		3,865,795.04		68,959,731.61	与资产相关
合计	64,815,526.65	8,010,000.00		3,865,795.04		68,959,731.61	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,865,795.04	482,115.22
与收益相关	8,194,300.00	3,031,580.32
合计	12,060,095.04	3,513,695.54

其他说明：

其中，本年涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本期收到的政府补助	计入当期损益的金额	列报项目	与资产相关/与收益相关
场平补贴款		25,483.44	其他收益	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金项目及计划		129,429.36	其他收益	与资产相关
2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补第二批		55,509.54	其他收益	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批		264,550.02	其他收益	与资产相关
2022 年成都市中小企业成长工程补助项目款		42,857.16	其他收益	与资产相关
设备补助		2,555,744.00	其他收益	与资产相关
2022 年固定资产补贴款		14,492.58	其他收益	与资产相关
项目专项补贴	8,010,000.00	777,728.94	递延收益/其他收益	与资产相关
新成长劳动力招工成本补贴款	25,000.00	25,000.00	其他收益	与收益相关
工业和信息化发展专项奖励	375,000.00	375,000.00	其他收益	与收益相关
扩岗补贴	1,500.00	1,500.00	其他收益	与收益相关
培训补贴	24,500.00	24,500.00	其他收益	与收益相关
制造业设备购置更新贴息	561,100.00	561,100.00	财务费用	与收益相关
数字经济发展示范企业奖励	200,000.00	200,000.00	其他收益	与收益相关
项目扶持资金	10,000,000.00	-	固定资产	财政贴息-与资产相关
工业和信息化专项资金补助	7,000,000.00	7,000,000.00	其他收益	与收益相关
安全生产服务外包企业补助	7,200.00	7,200.00	其他收益	与收益相关
合计	26,204,300.00	12,060,095.04		—

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、日元有关，除少部分业务以美元、欧元、日元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。外币货币性项目折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金-美元	118,901,756.09	125,237,914.71
货币资金-欧元	296,197.54	265,292.37
货币资金-日元	496,044.57	0.09
应收账款-美元	2,287,611.95	2,017,288.17
其他应收款-美元		13,284.16
应付账款-美元	19,621,595.11	41,440,286.46
应付账款-日元		407,039.96
其他应付款-美元	7,103,821.68	7,875,611.04
其他应付款-欧元	6,032,923.20	6,835,384.85
其他应付款-日元		2,145,211.20

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币

币计价的浮动利率借款合同，金额为 9.14 亿元，及人民币计价的固定利率借款合同，金额为 3.36 亿元。

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

（2）信用风险

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计 259,166,946.56 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 68.00%。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2. 敏感性分析

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

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,627,486.29	3,821,018.87	4,455,962.21	4,455,962.21
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,627,486.29	-3,821,018.87	-4,455,962.21	-4,455,962.21

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 1%	-3,752,706.71	-3,752,706.71	-2,956,075.00	-2,956,075.00
银行借款	减少 1%	3,752,706.71	3,752,706.71	2,956,075.00	2,956,075.00

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	5,433,271.75	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	24,807,594.72	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	30,240,866.47	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	24,807,594.72	
合计	/	24,807,594.72	

(3). 继续涉入的转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	5,433,271.75	5,433,271.75
合计	/	5,433,271.75	5,433,271.75

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		20,539,205.73	50,000,000.00	70,539,205.73
1.以公允价值计量且变动		20,539,205.73	50,000,000.00	70,539,205.73

计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		404,609.29		404,609.29
（4）理财产品		20,134,596.44		20,134,596.44
（5）银行结构性存款			50,000,000.00	50,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			3,556,095.71	3,556,095.71
持续以公允价值计量的资产总额		20,539,205.73	53,556,095.71	74,095,301.44
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	20, 539, 205. 73	市值重估确认的公允价值

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

☒适用 ☐不适用

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	50, 000, 000. 00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
应收款项融资	3, 556, 095. 71	公允价值与账面价值差异较小，故采用面值扣减预期信用风险确认的坏账准备后的余额作为公允价值

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张建巍	董事长、实际控制人
门芳芳	董事、高级管理人员
王顺利	董事、高级管理人员
杜宏胜	监事
赵颖	监事
马学锋	监事
潘心月	高级管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2)、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,428,735.60	1,221,067.38

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							7,200.00	278,208.00
合计							7,200.00	278,208.00

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干	/	/	限制性股票首次授予价格每股 22.67 元，自限制性股票首次授予登记完成之日 2023 年 9 月起分三年解锁	
	/	/	授予价格为 25 元，服务期为 2019-2027 年，截至 2025 年 6 月 30 日合同剩余 23 个月	

其他说明

(1) 2023 年限制性股票激励情况

公司于 2023 年 9 月 18 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司 2023 年股票期权激励计划（以下简称“本次激励计划”），拟向激励对象授予限制性股票 509,800.00 股，首次授予价格为 22.67 元/股。本次激励计划分三期行权，分别自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月及 36 个月后可行权，可行权比例分别为 20%、40%、40%。2023 年度第一个行权期的股权激励无法达成，对应的股票份额 101,960.00 股已失效；2023 年度，激励对象中 1 人离职，对应的剩余两个行权期的份额 10,400.00 股失效。2024 年度第二个行权期的股权激励无法达成，对应的股票份额 198,720.00 股已失效；2024 年度，激励对象中 1 人离职，对应的剩余一个行权期的份额 7,200.00 股失效。2025 年上半年，激励对象中 1 人离职，对应的股票份额 7200 股失效。2025 半年度确认股份支付费用 1,071,100.80 元。

(2) 2019 年股份支付情况

2019 年 6 月 21 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司注册资本从 1,146 万元增至 1,200 万元，新增注册资本全部由镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）以货币资金方式实缴。本次增资系为了通过员工持股平台镇江冠翔对有限公司骨干员工实施股权激励，股权激励的授予日为 2019 年 6 月 21 日，授予价格为 25 元/元出资额，参考外部投资者对有限公司的估值（9.12 亿元），确定激励股权公允价值为 76.00 元/元出资额，每股支付费用为 51.00 元。2025 半年度确认股份支付费用 103,912.50 元。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干
授予日权益工具公允价值的确定方法	2019 年的股份支付参考预计最近的引入外部投资者的公允价值，2023 年股份支付参考授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,756,241.55

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	177,744.00	
管理人员	766,717.26	
研发人员	184,184.04	
生产人员	46,368.00	
合计	1,175,013.30	

其他说明
无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1)、资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2)、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	286,935,403.20	261,051,858.64
1 年以内小计	286,935,403.20	261,051,858.64
1 至 2 年	29,291.36	363,583.26
2 至 3 年	7,141.67	6,442.00
3 年以上		
3 至 4 年	750.00	750.04
4 至 5 年	2,139.19	2,139.15
5 年以上	66,277.43	66,277.43
合计	287,041,002.85	261,491,050.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	287,041,002.85	100.00	7,919,700.54	2.76	279,121,302.31	261,491,050.52	100.00	9,543,535.50	3.65	251,947,515.02
其中：										
账龄组合	157,029,421.09	54.71	7,919,700.54	5.04	149,109,720.55	189,215,307.95	72.36	9,543,535.50	5.04	179,671,772.45

合并范围内关联方	130,011,581.76	45.29			130,011,581.76	72,275,742.57	27.64			72,275,742.57
合计	287,041,002.85	/	7,919,700.54	/	279,121,302.31	261,491,050.52	/	9,543,535.50	/	251,947,515.02

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	156,923,821.44	7,846,190.12	5.00
1-2 年	29,291.36	2,929.14	10.00
2-3 年	7,141.67	2,142.50	30.00
3-4 年	750.00	450.00	60.00
4-5 年	2,139.19	1,711.35	80.00
5 年以上	66,277.43	66,277.43	100.00
合计	157,029,421.09	7,919,700.54	5.04

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	9,543,535.50	-1,623,834.96				7,919,700.54
合计	9,543,535.50	-1,623,834.96				7,919,700.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	129,942,992.29		129,942,992.29	45.27	
第二名	30,184,988.66		30,184,988.66	10.52	1,509,249.43
第三名	22,909,585.73		22,909,585.73	7.98	1,145,479.29
第四名	21,475,633.76		21,475,633.76	7.48	1,073,781.69
第五名	15,794,971.80		15,794,971.80	5.50	789,748.59
合计	220,308,172.24		220,308,172.24	76.75	4,518,259.00

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	124,192,884.30	252,837,258.79
合计	124,192,884.30	252,837,258.79

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	92,981,131.20	221,389,327.39
1 年以内小计	92,981,131.20	221,389,327.39
1 至 2 年	13,764,098.48	13,762,048.48
2 至 3 年	10,608,564.52	10,605,408.86
3 年以上		
3 至 4 年	4,772,898.52	4,782,104.18
4 至 5 年	816,074.58	1,902,074.58
5 年以上	2,838,558.60	1,748,558.60
合计	125,781,325.90	254,189,522.09

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	123,240,559.12	252,196,357.62

保证金、押金	1,956,850.00	1,569,850.00
备用金、代缴社保及其他	583,916.78	423,314.47
合计	125,781,325.90	254,189,522.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,222,263.30		130,000.00	1,352,263.30
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	236,178.30			236,178.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,458,441.60		130,000.00	1,588,441.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,352,263.30	236,178.30				1,588,441.60
合计	1,352,263.30	236,178.30				1,588,441.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	44,766,838.09	35.59	合并范围内关联方	1 年以内	
第二名	39,018,981.86	31.02	合并范围内关联方	0-5 年	
第三名	37,484,739.17	29.80	合并范围内关联方	1 年以内	
第四名	1,870,000.00	1.49	合并范围内关联方	0-5 年	
第五名	1,000,000.00	0.80	保证金	5 年以上	1,000,000.00
合计	124,140,559.12	98.70	/	/	1,000,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	722,863,655.76		722,863,655.76	589,097,032.96		589,097,032.96
对联营、合营企业投资						
合计	722,863,655.76		722,863,655.76	589,097,032.96		589,097,032.96

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（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		
金世通	15,857,458.43						15,857,458.43	
冠石新材料	1,046,264.85						1,046,264.85	
咸阳冠石	10,115,920.00					-115,920.00	10,000,000.00	
成都冠石	15,305,900.00					122,359.98	15,428,259.98	
合邑电子	46,626,249.68					191,396.82	46,817,646.50	
冠石电子	10,000.00						10,000.00	
宁波冠石	500,135,240.00		133,000,000.00			54,096.00	633,189,336.00	
日本冠石			514,690.00				514,690.00	
合计	589,097,032.96		133,514,690.00			251,932.80	722,863,655.76	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,723,708.99	248,260,175.51	631,859,997.99	575,129,248.80
其他业务			5,047,841.04	4,996,439.26
合计	303,723,708.99	248,260,175.51	636,907,839.03	580,125,688.06

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按产品类型分类		
其中：半导体显示器件	263,815,343.36	214,272,331.78
特种胶粘材料	34,610,751.04	29,580,508.39
其他	5,297,614.59	4,407,335.34
合计	303,723,708.99	248,260,175.51
按经营地区分类		
其中：内销	302,343,736.51	245,858,141.54
外销	1,379,972.48	2,402,033.97
合计	303,723,708.99	248,260,175.51
按销售模式分类		
其中：直销	303,723,708.99	248,260,175.51
合计	303,723,708.99	248,260,175.51
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	303,723,708.99	248,260,175.51
合计	303,723,708.99	248,260,175.51

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	428,832.87	2,048,772.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,311,291.08	-1,517,539.66
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	9,117,541.79	531,232.77

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,121.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,164,745.04	
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	-739,014.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	777,054.70	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,841.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,902,181.20	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,078,884.72	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.05	-0.29	-0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：张建巍

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用