

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  
2023 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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

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》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
冠石科技、公司、本公司、股份公司	指	南京冠石科技股份有限公司
金世通	指	南京金世通光电科技有限公司，公司全资子公司
咸阳冠石	指	咸阳冠石科技有限公司，公司全资子公司
成都冠石	指	成都冠石科技有限公司，公司全资子公司
合邑电子	指	南京合邑电子有限公司，公司全资子公司
冠石新材料	指	南京冠石新材料有限公司，公司全资子公司
冠石显示	指	南京冠石显示科技有限公司，公司全资子公司
宁波冠石	指	宁波冠石半导体有限公司，公司全资子公司
冠石电子	指	南京冠石电子有限公司，公司控股子公司
美国冠石	指	Keystone Technology Company，金世通全资子公司
镇江冠翔	指	镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）
祥禾涌原	指	上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）
涌杰投资	指	宁波梅山保税港区涌杰股权投资合伙企业（有限合伙）
涌济铎创	指	上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）
泷新投资	指	宁波泷新股权投资合伙企业（有限合伙）
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司及其下属企业
彩虹光电	指	咸阳彩虹光电科技有限公司
富士康	指	鸿海精密工业股份有限公司及其下属企业
MES 系统	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
ERP 系统	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
LCD	指	液晶显示器
OLED	指	有机发光二极管，又称有机电激光显示
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 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	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》
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	416,745,338.08	616,180,351.58	-32.37

归属于上市公司股东的净利润	29,268,565.77	41,201,532.86	-28.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,728,528.81	34,004,377.38	-18.46
经营活动产生的现金流量净额	-10,166,522.68	46,328,169.17	-121.94
	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	1,028,207,664.61	1,005,866,212.17	2.22
总资产	1,628,258,765.23	1,368,832,587.60	18.95

## (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)	0.40	0.56	-28.57
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.56	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.38	0.47	-19.15
加权平均净资产收益率(%)	2.87	4.32	减少1.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.72	3.57	减少0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期内，营业收入下降的主要原因系显示消费市场持续低迷，偏光片业务收入同比下滑所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额下降主要系本期公司部分客户信用期延长导致的销售商品、提供劳务收到的现金流量减少所致。

## 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)
非流动资产处置损益	-199,289.23	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	430,132.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,939,064.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-347,236.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-9,434.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	273,200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,540,036.96	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

LCD 作为主流的显示面板应用技术，其发展经历了美国引领、日本垄断、韩国和中国台湾赶超，当前中国大陆强势主导中游面板行业。面板产业链上游材料附加价值高但国产化率低，下游终端消费品竞争格局分散，但依托品牌和渠道销售等优势仍具备较强的议价能力，所以上下游利润空间挤占、行业自身高资本开支、厂商竞争格局激烈、产线迭代等特点使得中游面板厂商在以往周期中，处于产业链利润相对承压的环节。目前显示面板行业格局正在改善，中国大陆厂商凭借高世代线、地域成本优势占据主要市场，全球液晶电视面板产业逐步向中国大陆转移，大陆显示面板厂商对于产能的调控能力也将增强。未来全球电视等大尺寸产品趋势持续，也将有助于面板产能的进一步消化。

从上游环节来看，偏光片属于 LCD 产业链上游材料。偏光片主要是将聚乙烯醇膜（PVA）、三醋酸纤维素膜（TAC）、保护膜、离型膜、压敏胶等原材料经拉伸、复合、涂布等工艺制成的一种高分子材料。上游是基膜等光学材料，偏光片的主要组成膜层包括：TAC 膜（支持层）、PVA 膜（偏光层）、AG 膜（防眩层）、LR/AR（低反射/不反射层）、PSA（粘着层）、保护层、WV DLC 光学补偿膜，在生产偏光片所需的各膜层中，TAC 膜和 PVA 膜是最主要的膜层，决定了偏光片的偏振性能、透光率、偏振率、色度等重要的光学指标。

根据 Omdia，平安证券研究所的报告表明，显示面板是一个千亿美元级大市场。2022 年，全球面板市场规模约为 1227 亿美元，面板出货总量约为 35.1 亿片，出货总面积约为 2.5 亿平方米，后续将呈现稳定增长趋势，预计 2030 年，面板市场规模将达到 1487 亿美元，面板出货总量约为 40.8 亿片，出货总面积约为 3.3 亿平方米。面板行业呈现明显的周期性特征。最近一次面板周期起于 2019 年末，疫情宅经济拉动需求，面板价格开始上涨；2021 年 6 月份迎来转折点，需求透支，供过于求严重，面板价格开始下跌；2022 年年末面板价格跌至谷底，在供给端严格控产后，



供需逐渐平衡，价格维持稳定，本轮周期结束。随着面板产业在中国大陆的集中度逐渐提高，面板行业的周期性有望逐渐减弱。

根据 CINNO Research 预测,2025年中国大陆地区的偏光片产能将占据全球产能总量的63%，中国大陆偏光片厂商的产能占比提升到58%。

#### （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、液晶面板及生产辅耗材等，主要应用于液晶电视、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能穿戴等带有显示屏幕的消费电子产品；特种胶粘材料包括胶带、搭扣、泡棉、保护膜、标签等各类产品，主要应用于工业、轨道交通及汽车行业。报告期内公司聚焦显示行业，半导体显示器件产品的收入占比及利润贡献逐年上升，目前公司已与京东方、彩虹光电、惠科、富士康、华星光电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。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司主要产品及服务

公司产品主要包括半导体显示器件及特种胶粘材料两大系列。

##### 1、半导体显示器件

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

##### （1）偏光片

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

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

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

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

#### （2）功能性器件

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

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

#### （3）信号连接器

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

#### （4）液晶面板

液晶面板是由液晶玻璃（CELL）、偏光片、PCB 基板、柔性 IC、异方向性导电胶膜等材料组成，是液晶电视、智能手机、平板电脑等电子产品显示成像的核心部件。随着公司前次募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”的顺利推进，报告期内液晶面板产量可满足客户端需求，并呈稳步递增的良性发展趋势。

#### （5）生产辅耗材

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

### 2、特种胶粘材料

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

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在行业内具有较强的综合竞争力，具体表现在以下几个方面：

### 1、成本控制优势

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

（1）通过多业务协同发展有效控制成本

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

（2）通过自动化生产有效控制成本

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

（3）通过生产过程管理有效控制成本

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

（4）通过研发设计有效控制成本

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

## 2、产品质量控制优势

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

管制规范》《出荷检查规范》《出货检验程序》《不合格品控制程序》《顾客满意度调查控制程序》等多个科学的过程控制规范，将质量控制贯穿生产经营全过程。

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

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

### 3、技术研发优势

公司是国家高新技术企业，自成立以来始终致力于围绕核心业务进行技术研发，日益构建了完备的研发体系，形成了良好的研发机制。截至报告期末，公司拥有技术研发人员 68 名，技术骨干均具有多年相关行业从业经历，具备丰富的工艺设计及研发经验。公司研发部门负责对现有产品及孵化产品进行持续的技术改良和技术攻关，为公司现有业务提供了强有力的技术支持，并为公司未来长期可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司重视对核心技术的保护，截至报告期末共获得 76 项实用新型专利，3 项发明专利，并有 11 项发明专利和 20 项实用新型专利申请已获得受理。

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

### 4、客户资源优势

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

公司的直接客户主要为显示面板制造商，其中包括京东方、华星光电、惠科、彩虹光电、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，具备丰富产品开发、供应链开发及生产管理经验，能够根据客户的需求或问题在较短时间内进行反馈，提供最佳的解决方案，提升了客户满意度。在产品开发方面，公司已建立了多部门联动快速响应机制，能够做到 2 小时给出产品应对方案，24 小时给出产品改善方案，48 小时内将改善样品送达到客户端。在生产管理方面，公司将自动化生产纳入产品开发环节，依托先进的生产设备，实现自动化生产，满足大批量生产的条件，可根据客户的提出的需求，快速将产品样品进行批量化生产，当客户订单数量或者其他需求发生变更时，能够快速匹配资源，调整生产计划，在满足产品品质的前提下给客户优质的服务。为了能更加快速的响应客户需求，公司已在南京、咸阳、成都等地的主要客户周边投资建厂，以满足客户“属地配套”的需求。

#### 6、管理团队优势

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

### 三、经营情况的讨论与分析

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

#### （一）募投项目

报告期内，随着公司前次募集资金投资项目“功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心”的稳步推进，公司在丰富产品种类、优化产品结构的同时，进一步满足了现有客户的差异化产品需求并扩大客户群体，全面提升了公司竞争力及行业影响力。

#### （二）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，使用国际先进的全自动生产线，除直接减少人力成本、降低生产能耗外，还能利用其高精度的导向、定位、调整、检测等功能有效提升产品良率，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。

#### （三）研发费用持续投入

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，截至报告期末共获得 76 项实用新型专利，3 项发明专利，并有 11 项发明专利和 20 项实用新型专利申请已获得受理。

#### （四）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。

#### （五）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

公司于 2023 年 5 月 16 日召开了第二届董事会第四次会议、2023 年 6 月 13 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于拟投资建设光掩膜版制造项目的议案》，同意公司投资建设主要生产 45-28nm 成熟制程的半导体光掩膜版制造项目。项目目前处于筹备阶段，公司已成立全资子公司宁波冠石半导体有限公司作为项目公司，未来公司将结合总体产能、下游市场需求及项目建设资金筹措等情况逐步建设并投产。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《南京冠石科技股份有限公司关于拟投资建设光掩膜版制造项目的公告》（公告编号：2023-022）。

公司于 2023 年 5 月 31 日分别召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》及其他相关议案，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

公司于 2023 年 8 月 15 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》及其他相关议案，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

公司于 2023 年 8 月 23 日收到上交所出具的《关于受理南京冠石科技股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）〔2023〕609 号），上交所依据相关规定

对公司报送的沪市主板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为该项申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《南京冠石科技股份有限公司关于向特定对象发行股票申请获得上海证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-053）。

上述重大事项相关风险提示如下：

1、核心技术和关键设备的风险：半导体光掩膜版属于技术密集型产业，目前核心技术主要受国际先进厂商所掌握，进入该行业的技术、经验门槛较高，存在相关技术水平未达到产业化要求的风险，且大部分关键设备需要进口，设备交付时间 18-48 个月不等。存在关键设备无法按时、按计划进口的风险。

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

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

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

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

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

7、再融资方案的不确定风险：公司 2023 年度向特定对象发行股票相关事项的生效尚需上海证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册后方可实施。能否获得批准，以及获得批准的时间存在不确定性。

截至本报告披露日，公司光掩膜版制造项目已按期支付全部土地价款，并取得不动产权证书，项目立项、环评、能评均已取得批复文件，同时部分关键设备 PO 订单已签署完成，项目进度按计划有序推进中。

#### 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	416,745,338.08	616,180,351.58	-32.37
营业成本	349,987,646.57	526,015,123.08	-33.46
销售费用	4,622,776.52	7,506,534.71	-38.42
管理费用	17,914,204.97	15,855,564.85	12.98
财务费用	-3,161,316.19	-2,984,612.02	不适用
研发费用	14,247,389.95	17,892,108.01	-20.37
经营活动产生的现金流量净额	-10,166,522.68	46,328,169.17	-121.94
投资活动产生的现金流量净额	-73,663,143.13	-200,959,130.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	300,391,853.53	15,440,930.85	1,845.43

营业收入变动原因说明：主要系本期偏光片业务收入同比下滑所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入减少，成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期业务招待费及保险费下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损益增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发领用材料减少及研发人员薪酬下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期京东方及下属企业客户信用期延长导致的销售商品、提供劳务收到的现金流量减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期赎回理财产品投资收到的现金同比增加，及购建固定资产投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行借款增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	676,081,938.58	41.52	451,573,322.84	32.99	49.72	注1
交易性金融资产	173,834,545.39	10.68	119,062,862.08	8.70	46.00	注2



应收款项融资	2,370,057.79	0.15	4,225,915.12	0.31	-43.92	注 3
其他应收款	67,444,354.74	4.14	4,753,927.03	0.35	1318.71	注 4
其他流动资产	7,894,848.52	0.48	5,106,949.67	0.37	54.59	注 5
短期借款	231,500,000.00	14.22	70,500,000.00	5.15	228.37	注 6
应付票据	4,213,167.34	0.26	10,470,223.41	0.76	-59.76	注 7
应付账款	130,826,685.19	8.03	210,988,180.17	15.41	-37.99	注 8
合同负债	1,505,619.84	0.09	1,060,084.02	0.08	42.03	注 9
应付职工薪酬	5,402,588.07	0.33	12,522,760.17	0.91	-56.86	注 10
应交税费	2,941,616.57	0.18	4,733,612.17	0.35	-37.86	注 11
其他应付款	58,164,945.79	3.57	34,692,484.47	2.53	67.66	注 12
一年内到期的非流动负债	51,331,860.22	3.15	1,837,585.28	0.13	2,693.44	注 13
其他流动负债	195,030.72	0.01	136,396.00	0.01	42.99	注 14
长期借款	100,400,000.00	6.17			100.00	注 15

#### 其他说明

注 1：货币资金本期期末数较上期期末数增加：主要系本期银行借款增加所致。

注 2：交易性金融资产本期期末数较上期期末数增加：主要系本期末使用暂时闲置资金投资理财类产品较上期末增加所致。

注 3：应收款项融资本期期末数较上期期末数减少：主要系部分银行承兑汇票到期承兑所致。

注 4：其他应收款本期期末数较上期期末数增加：主要系本期将部分偏光片业务由上期的贸易模式调整为视同代理业务模式所致。

注 5：其他流动资产本期期末数较上期期末数增加：主要系本期预缴企业所得税增加所致。

注 6：短期借款本期期末数较上期期末数增加：主要系本期增加较多银行借款以确保现有业务的资金周转所致。

注 7：应付票据本期期末数较上期期末数减少：主要系上期末部分应付票据本期到期兑付所致。

注 8：应付账款本期期末数较上期期末数减少：主要系本期将部分偏光片业务由上期的贸易模式调整为视同代理业务模式所致。

注 9：合同负债本期期末数较上期期末数增加：主要系本期预收账款增加所致。

注 10：应付职工薪酬本期期末数较上期期末数减少：主要系上期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期期末数减少：主要系本期末应交企业所得税减少所致。

注 12：其他应付款本期期末数较上期期末数增加：主要系本期将部分偏光片业务由上期的贸易模式调整为视同代理业务模式所致。

注 13：一年内到期的非流动负债本期期末数较上期期末数增加：主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

注 14：其他流动负债本期期末数较上期期末数增加：主要系本期末合同负债增加，对应的待转销项税增加所致。

注 15：长期借款本期期末数较上期期末数增加：主要系本期新增银行长期借款所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 6,920,209.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.43%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,482,828.06	保证金
交易性金融资产	10,000,000.00	票据贴现质押
使用权资产	5,320,274.56	经营租入使用，权属非公司所有
合计	45,803,102.62	

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 16 日召开了第二届董事会第四次会议、2023 年 6 月 13 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于拟投资建设光掩膜版制造项目的议案》，同意公司投资建设主要生产 45-28nm 成熟制程的半导体光掩膜版制造项目。项目目前处于筹备阶段，公司成立全资子公司宁波冠石半导体有限公司作为项目公司，未来公司将结合总体产能、下游市场需求及项目建设资金筹措等情况逐步建设并投产。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《南京冠石科技股份有限公司关于拟投资建设光掩膜版制造项目的公告》（公告编号：2023-022）。

截至本报告披露日，公司光掩膜版制造项目已按期支付全部土地价款，并取得不动产权证书，项目立项、环评、能评均已取得批复文件，同时部分关键设备 PO 订单已签署完成，项目进度按计划有序推进中。

**(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

公司于2023年5月16日召开了第二届董事会第四次会议、2023年6月13日召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于拟投资建设光掩膜版制造项目的议案》，同意公司投资建设主要生产45-28nm成熟制程的半导体光掩膜版制造项目。项目目前处于筹备阶段，公司成立全资子公司宁波冠石半导体有限公司作为项目公司，未来公司将结合总体产能、下游市场需求及项目建设资金筹措等情况逐步建设并投产。具体内容详见公司于2023年5月17日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《南京冠石科技股份有限公司关于拟投资建设光掩膜版制造项目的公告》(公告编号:2023-022)。

截至本报告披露日，公司光掩膜版制造项目已按期支付全部土地价款，并取得不动产权证书，项目立项、环评、能评均已取得批复文件，同时部分关键设备PO订单已签署完成，项目进度按计划有序推进中。

**(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	119,062,862.08	746,037.36			365,000,000.00	311,093,273.90	118,919.85	173,834,545.39
应收款项融资	4,225,915.12						-1,855,857.33	2,370,057.79
合计	123,288,777.20	746,037.36			365,000,000.00	311,093,273.90	-1,736,937.48	176,204,603.18

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

公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，同意自第一届董事会第十八次会议审议通过之日起 12 个月内，公司及全资子公司在任意时点余额不超过人民币 1 亿元的额度范围内开展外汇套期保值类金融衍生品交易业务。2022 年度实际交易规模为 449 万美元，为货币互换交易业务，该项业务已于 2023 年 5 月到期。

公司 2022 年度股东大会及公司第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司在任意时点余额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过人民币 15 亿元的额度范围内开展外汇套期保值类金融衍生品交易业务，期限为自 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。本报告期内实际交易规模为 450 万美元，为货币互换交易业务。

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都冠石科技有限公司	半导体显示器件及汽车领域配套产品	1500.00	100%	12,042.45	10,709.55	3,031.95	357.75
南京合邑电子有限公司	半导体显示器件	100.00	100%	11,291.26	8,130.96	2,691.10	319.94

本半年度取得和处置子公司的情况详见第十节“八、合并范围的变更”。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**
 适用  不适用

**五、其他披露事项**
**(一) 可能面对的风险**
 适用  不适用

**(二) 其他披露事项**
 适用  不适用

## 第四节 公司治理

**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 13 日	具体情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《南京冠石科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）	2023 年 6 月 14 日	审议通过了以下议案： 1、关于《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 2、关于《公司 2022 年度监事会工作报告》的议案 3、关于《公司 2022 年年度报告及其摘要》的议案 4、关于《公司 2022 年度财务决算报告》的议案 5、关于《公司 2023 年度财务预算报告》的议案 6、关于《公司 2022 年度利润分配方案》的议案 7、关于公司董事、监事、高级管理人员

				2022 年度薪酬的议案 8、关于续聘会计师事务所的议案 9、关于拟投资建设光掩膜版制造项目的议案 10、关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案 11、关于 2023 年度公司为子公司提供担保额度的议案 12、关于为子公司提供信用担保的议案 13、关于开展金融衍生品交易业务的议案
--	--	--	--	---

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**
 适用  不适用

**股东大会情况说明**
 适用  不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**
 适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

 适用  不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案**
**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**
**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**
 适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**
**股权激励情况**
 适用  不适用

**其他说明**
 适用  不适用

**员工持股计划情况**
 适用  不适用

**其他激励措施**
 适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

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

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司实施各类节能优化工作，努力实现减少碳排放，积极开展实施 1.365MWp 屋顶分布式光伏发电项目，优化公司电力结构，在降本增效同时，认真落实节能减排工作。根据设计方案，本项目的实施能够帮助公司 25 年节约标准煤 12674 吨，减排二氧化碳 34947 吨，减排二氧化硫 8.31 吨。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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



			<p>易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	门芳芳、王顺利	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述锁定承诺。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年减持的，其减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月。本人不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。</p> <p>相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。</p>	<p>承诺时间： 2021-03-05</p> <p>承诺期限： 2024-08-12 / 长期</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行	股份限	镇江冠翔	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本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。</p>	<p>承诺时间： 2020-04-02</p>	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺	售		<p>相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本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。</p>	承诺期限： 2024-08-12 / 长期					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	泷新投资、涌杰投资、祥禾涌原、涌济铎创	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本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。</p>	承诺时间： 2020-04-10  承诺期限： 2022-08-12 / 长期	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杜宏胜、赵颖	<p>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。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年减持的，其减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连</p>	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 2022-08-12 / 长期	是	是	不适用	不适用	

			<p>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。</p> <p>相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定执行。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张建巍	<p>1、本人目前除持有冠石科技股份外，未直接或间接投资其它与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其它与冠石科技相同、类似的经营业务；</p> <p>2、本人未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与冠石科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>3、当本人及本人控制的企业与冠石科技之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的企业自愿放弃同冠石科技存在竞争的业务；</p> <p>4、本人及本人控制的企业不向其他在业务上与冠石科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>5、上述承诺在本人持有冠石科技股份或担任冠石科技董事或高级管理人员期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给冠石科技造成的全部经济损失。</p>	<p>承诺时间： 2020-04-02</p> <p>承诺期限： 长期</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公	解决	张建巍	<p>1、自 2017 年 1 月 1 日起至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与冠石科技不存在其他重大关联交易；</p>	<p>承诺时间： 2020-04-02</p>	是	是	不适用	不适用

开发 行相 关的 承 诺	关 联 交 易		<p>2、本人不会实施影响冠石科技的独立性的行为，并将保持冠石科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；</p> <p>3、本人将尽量避免与冠石科技之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；</p> <p>4、本人将严格遵守冠石科技《公司章程》及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照冠石科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；</p> <p>5、本人保证不会利用关联交易调节冠石科技的利润，不会通过影响冠石科技的经营决策来损害冠石科技及其他股东的合法权益。</p>	承 诺 期 限： 长 期					
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	张 建 巍	<p>在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；</p> <p>减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>锁定期满后两年内，拟减持股票的减持价格不低于发行价（如本次发行上市后有除权、除息行为，则为按照相应比例进行除权、除息调整后的发行价）；</p> <p>在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；</p> <p>在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起六个月内不得减持。</p>	承 诺 时 间： 2020-04-02  承 诺 期 限： 长 期	是	是	不 适 用	不 适 用	
与 首 次 公	其 他	泷 新 投 资、 涌 杰 投 资、 祥 禾	<p>在锁定期满后，各合伙企业拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、</p>	承 诺 时 间： 2020-04-02	是	是	不 适 用	不 适 用	

开发 发行相 关的 承诺		涌原、涌济铎 创	<p>资本运作的需要，审慎制定股票减持计划； 各合伙企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>在锁定期满后，各合伙企业在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、信息披露程序。</p> <p>如各合伙企业未履行上述承诺事项减持并获得收益，所获得相关收益将归公司所有。</p>	承诺期限： 长期					
与首 次公 开发 行相 关的 承诺	其 他	冠石科技	<p>本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司上市后稳定股价预案》，若本公司违反该预案，则本公司将：</p> <p>1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。</p>	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 2024-08-12	是	是	不适用	不适用	
与首 次公 开发 行相 关的 承诺	其 他	张建巍	<p>本人将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《南京冠石科技股份有限公司稳定股价预案》，若本人违反该预案，则本人将：</p> <p>1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>2、本人将最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度本公司从公司已分得的税后现金股利总额。</p>	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 2024-08-12	是	是	不适用	不适用	
与首 次公 开发 行相 关的 承诺	其 他	董事（不含独 立董事）、高 级管理人员	<p>本人将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《南京冠石科技股份有限公司稳定股价预案》，若本人违反该预案，则本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可</p>	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限：	是	是	不适用	不适用	

关的承诺			能保护投资者的权益。	2024-08-12				
与首次公开发行人相关的承诺	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。	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	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。	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	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。	承诺时间： 2020-04-02  承诺期限： 长期	是	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

公司于2023年6月15日收到上海证券交易所上市公司管理一部下发的《关于对南京冠石科技股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0094号），对公司及财务总监潘心月予以监管警示。公司已于2023年7月12日完成整改并向上海证券交易所报送了《关于上海证券交易所对公司及有关责任人予以监管警示的整改报告》。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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



## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 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)	10,795
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
张建巍		45,833,333	62.70	45,833,333	无		境内自 然人
镇江冠翔 企业管理 中心(有 限合伙)		2,250,000	3.08	2,250,000	无		其他

门芳芳		1,416,667	1.94	1,416,667	无		境内自然人
惠燕萍		1,138,100	1.56		无		境内自然人
上海祥禾涌原股权投资合伙企业(有限合伙)	-433,800	952,737	1.30		无		其他
宁波梅山保税港区涌杰股权投资合伙企业(有限合伙)	-248,200	638,491	0.87		无		其他
上海涌济铎创股权投资合伙企业(有限合伙)	-286,800	637,591	0.87		无		其他
宁波珑新股权投资合伙企业(有限合伙)	-257,500	574,642	0.79		无		其他
平安资产—工商银行—平安资产如意15号资产管理产品		564,600	0.77		无		其他
王顺利		500,000	0.68	500,000	无		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

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
惠燕萍	1,138,100	人民币普通股	1,138,100
上海祥禾涌原股权投资合伙企业(有限合伙)	952,737	人民币普通股	952,737
宁波梅山保税港区涌杰股权投资合伙企业(有限合伙)	638,491	人民币普通股	638,491
上海涌济铎创股权投资合伙企业(有限合伙)	637,591	人民币普通股	637,591
宁波珑新股权投资合伙企业(有限合伙)	574,642	人民币普通股	574,642
平安资产—工商银行—平安资产如意15号资产管理产品	564,600	人民币普通股	564,600
宋传亮	357,200	人民币普通股	357,200
中信证券股份有限公司	329,983	人民币普通股	329,983
北京弘运盛泰投资有限公司—弘运盛泰沐泽1号私募证券投资基金	311,300	人民币普通股	311,300
肖力铭	310,000	人民币普通股	310,000

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 张建巍持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）39.63%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，系其实际控制人；门芳芳持有镇江冠翔企业管理中心（有限合伙）11.11%的合伙份额。 2. 上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）、上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区涌杰股权投资合伙企业（有限合伙）及宁波浣新股权投资合伙企业（有限合伙）受同一基金管理人上海涌铎投资管理有限公司管理。 3. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	张建巍	45,833,333	2024-8-12		上市之日起 满 36 个月
2	镇江冠翔企 业管理中心 （有限合伙）	2,250,000	2024-8-12		上市之日起 满 36 个月
3	门芳芳	1,416,667	2024-8-12		上市之日起 满 36 个月
4	王顺利	500,000	2024-8-12		上市之日起 满 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

 适用  不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

 适用  不适用

其它情况说明

 适用  不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	676,081,938.58	451,573,322.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	173,834,545.39	119,062,862.08
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,630,910.26	9,156,916.58
应收账款	七、5	247,412,308.00	327,753,198.84
应收款项融资	七、6	2,370,057.79	4,225,915.12
预付款项	七、7	1,062,472.97	1,018,384.65
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、8	67,444,354.74	4,753,927.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	97,783,833.44	104,905,413.71
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	7,894,848.52	5,106,949.67
流动资产合计		1,284,515,269.69	1,027,556,890.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	224,673,848.38	205,502,367.44
在建工程	七、22	64,135,435.39	80,111,256.62

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,320,274.56	6,128,512.97
无形资产	七、26	34,323,375.82	34,695,533.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,330,869.47	1,514,749.85
递延所得税资产	七、30	6,915,014.22	6,765,248.66
其他非流动资产	七、31	7,044,677.70	6,558,027.81
非流动资产合计		343,743,495.54	341,275,697.08
资产总计		1,628,258,765.23	1,368,832,587.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	231,500,000.00	70,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,213,167.34	10,470,223.41
应付账款	七、36	130,826,685.19	210,988,180.17
预收款项			
合同负债	七、38	1,505,619.84	1,060,084.02
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	5,402,588.07	12,522,760.17
应交税费	七、40	2,941,616.57	4,733,612.17
其他应付款	七、41	58,164,945.79	34,692,484.47
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	51,331,860.22	1,837,585.28
其他流动负债	七、44	195,030.72	136,396.00
流动负债合计		486,081,513.74	346,941,325.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	100,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,532,577.73	4,653,274.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	9,037,009.15	11,371,774.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,969,586.88	16,025,049.74
负债合计		600,051,100.62	362,966,375.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	73,099,561.00	73,099,561.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	630,455,632.36	629,416,507.36
减：库存股			
其他综合收益	七、57	575,568.49	354,655.99
专项储备			
盈余公积	七、59	15,877,066.15	15,877,066.15
一般风险准备			
未分配利润	七、60	308,199,836.61	287,118,421.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,028,207,664.61	1,005,866,212.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,028,207,664.61	1,005,866,212.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,628,258,765.23	1,368,832,587.60

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

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		620,477,173.41	369,219,952.76
交易性金融资产		170,544,763.51	115,892,000.05
衍生金融资产			
应收票据		10,392,210.26	9,011,174.79
应收账款	十七、1	207,291,453.49	288,620,254.94
应收款项融资		2,370,057.79	3,985,915.12
预付款项		1,261,908.87	1,448,004.15
其他应收款	十七、2	102,471,971.73	26,935,952.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		75,409,627.04	85,167,775.79
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		1,311,811.41	1,133,244.56
流动资产合计		1,191,530,977.51	901,414,274.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	88,051,480.96	84,051,480.96
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		109,195,089.54	114,060,959.63
在建工程		47,169,828.58	48,030,345.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,278,552.75	1,461,203.13
无形资产		20,161,773.64	20,169,952.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,977,323.43	5,971,143.10
其他非流动资产		5,072,873.70	5,068,847.52
非流动资产合计		276,906,922.60	278,813,932.86
资产总计		1,468,437,900.11	1,180,228,207.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		211,500,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,213,167.34	10,470,223.41
应付账款		92,439,996.94	195,423,394.87
预收款项			
合同负债		1,466,519.80	1,041,936.43
应付职工薪酬		2,926,405.18	7,422,109.22
应交税费		1,973,472.41	1,395,194.83
其他应付款		110,112,840.60	20,934,882.75
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		49,959,951.70	396,226.42
其他流动负债		190,647.57	135,451.74
流动负债合计		474,783,001.54	302,219,419.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		823,980.56	765,832.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,213,044.20	10,522,326.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		109,437,024.76	11,288,159.01
负债合计		584,220,026.30	313,507,578.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		73,099,561.00	73,099,561.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		656,586,103.32	655,546,978.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,877,066.15	15,877,066.15
未分配利润		138,655,143.34	122,197,022.87
所有者权益（或股东权益）合计		884,217,873.81	866,720,628.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,468,437,900.11	1,180,228,207.02

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		416,745,338.08	616,180,351.58
其中：营业收入	七、61	416,745,338.08	616,180,351.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		385,335,923.94	566,006,467.82
其中：营业成本	七、61	349,987,646.57	526,015,123.08
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	1,725,222.12	1,721,749.19
销售费用	七、63	4,622,776.52	7,506,534.71
管理费用	七、64	17,914,204.97	15,855,564.85
研发费用	七、65	14,247,389.95	17,892,108.01
财务费用	七、66	-3,161,316.19	-2,984,612.02
其中：利息费用	七、66	2,763,229.48	1,108,981.44
利息收入	七、66	2,013,534.01	1,535,661.92
加：其他收益	七、67	430,132.13	507,584.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	845,930.79	2,053,806.89
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	746,037.36	-230,786.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	228,516.47	-4,371,816.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-465,951.75	-395,404.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-197,886.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,996,192.88	47,737,267.49
加：营业外收入	七、74	829.73	140,890.47
减：营业外支出	七、75	11,666.79	8,237.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,985,355.82	47,869,920.00
减：所得税费用	七、76	3,716,790.05	6,668,387.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,268,565.77	41,201,532.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,268,565.77	41,201,532.86
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）		29,268,565.77	41,201,532.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		220,912.50	366,438.17
（一）归属母公司所有者的其他综		220,912.50	366,438.17

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		220,912.50	366,438.17
(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		220,912.50	366,438.17
(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		29,489,478.27	41,567,971.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,489,478.27	41,567,971.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.56

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	340,242,302.33	400,402,720.26
减：营业成本	十七、4	290,481,439.16	347,167,526.41
税金及附加		760,696.15	455,551.66
销售费用		3,061,698.37	4,653,475.44
管理费用		12,597,428.42	10,759,163.98
研发费用		10,970,882.58	12,921,311.99
财务费用		-3,428,763.05	-2,977,805.98
其中：利息费用		2,524,600.04	1,017,256.18

利息收入		1,936,422.27	1,500,668.08
加：其他收益		297,035.95	322,722.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	660,140.93	2,036,135.66
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）		746,037.36	-230,786.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		235,998.53	-10,584,562.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		53,386.53	-380,176.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,751.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,793,271.34	18,586,829.93
加：营业外收入		829.24	93,232.58
减：营业外支出		202.09	5,908.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,793,898.49	18,674,153.61
减：所得税费用		3,148,627.19	2,280,666.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,645,271.30	16,393,486.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,645,271.30	16,393,486.91
（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		24,645,271.30	16,393,486.91
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**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		479,603,833.79	724,104,633.25
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		43,870.12	8,270,411.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	126,477,750.03	53,123,554.16
经营活动现金流入小计		606,125,453.94	785,498,599.33
购买商品、接受劳务支付的现金		377,565,967.91	531,294,421.86
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		49,440,689.19	68,369,412.36
支付的各项税费		17,974,358.27	20,463,003.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	171,310,961.25	119,043,592.80
经营活动现金流出小计		616,291,976.62	739,170,430.16
经营活动产生的现金流量净额		-10,166,522.68	46,328,169.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		310,000,000.00	253,200,000.00
取得投资收益收到的现金		2,102,490.43	2,053,806.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,850.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		312,208,340.43	255,253,806.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,871,483.56	56,212,937.21
投资支付的现金		365,000,000.00	400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		385,871,483.56	456,212,937.21
投资活动产生的现金流量净额		-73,663,143.13	-200,959,130.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		386,500,000.00	65,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	558,684.53	
筹资活动现金流入小计		387,058,684.53	65,500,000.00
偿还债务支付的现金		75,500,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,788,578.29	1,059,069.15
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	七、78	378,252.71	

现金			
筹资活动现金流出小计		86,666,831.00	50,059,069.15
筹资活动产生的现金流量净额		300,391,853.53	15,440,930.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,367,598.20	3,316,146.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	220,929,785.92	-135,873,883.72
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	424,669,324.60	431,737,394.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	645,599,110.52	295,863,510.31

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,722,515.97	410,506,310.78
收到的税费返还		43,870.12	5,183,925.98
收到其他与经营活动有关的现金		271,785,553.86	139,799,294.32
经营活动现金流入小计		666,551,939.95	555,489,531.08
购买商品、接受劳务支付的现金		354,566,166.91	348,825,740.29
支付给职工及为职工支付的现金		25,656,665.09	42,757,821.56
支付的各项税费		8,532,292.63	9,018,712.86
支付其他与经营活动有关的现金		257,736,602.32	127,655,619.03
经营活动现金流出小计		646,491,726.95	528,257,893.74
经营活动产生的现金流量净额		20,060,213.00	27,231,637.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		185,000,000.00	248,200,000.00
取得投资收益收到的现金		1,916,840.57	2,036,135.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,577.77	6,593,860.21
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		186,986,418.34	256,829,995.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,426,557.69	41,857,692.27
投资支付的现金		244,000,000.00	395,000,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		254,426,557.69	436,857,692.27
投资活动产生的现金流量净额		-67,440,139.35	-180,027,696.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		366,500,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		558,684.53	
筹资活动现金流入小计		367,058,684.53	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,637,786.63	989,319.44
支付其他与筹资活动有关的现金		7,589.70	
筹资活动现金流出小计		80,645,376.33	47,989,319.44
筹资活动产生的现金流量净额		286,413,308.20	12,010,680.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,145,008.98	2,897,722.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		243,178,390.83	-137,887,656.27
加：期初现金及现金等价物余额		346,815,960.27	390,752,845.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		589,994,351.10	252,865,189.16

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	73,099,561.00				629,416,507.36		354,655.99		15,877,066.15		287,118,421.67		1,005,866,212.17		1,005,866,212.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	73,099,561.00				629,416,507.36		354,655.99		15,877,066.15		287,118,421.67		1,005,866,212.17		1,005,866,212.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,039,125.00		220,912.50				21,081,414.94		22,341,452.44		22,341,452.44
（一）综合收益总额							220,912.50				29,268,565.77		29,489,478.27		29,489,478.27
（二）所有者投入和减少资本					1,039,125.00								1,039,125.00		1,039,125.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,039,125.00								1,039,125.00		1,039,125.00
4. 其他															
（三）利润分配											-8,187,150.83		-8,187,150.83		-8,187,150.83
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或											-8,187,150.83		-8,187,150.83		-8,187,150.83

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

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	73,099,561.00				627,338,257.36		-273,920.73		9,414,220.12		222,616,662.53		932,194,780.28		932,194,780.28
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	73,099,561.00				627,338,257.36		-273,920.73		9,414,220.12		222,616,662.53		932,194,780.28		932,194,780.28
三、本期增减变动金额(减少以“一”号)					1,039,125.00		366,438.17				30,533,092.12		31,938,655.29		31,938,655.29

填列)													
(一) 综合收益总额					366,438.17				41,201,532.86		41,567,971.03		41,567,971.03
(二) 所有者投入和减少资本				1,039,125.00							1,039,125.00		1,039,125.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,039,125.00							1,039,125.00		1,039,125.00
4. 其他													
(三) 利润分配									-9,868,440.74		-9,868,440.74		-9,868,440.74
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									-9,868,440.74		-9,868,440.74		-9,868,440.74
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									-800,000.00		-800,000.00		-800,000.00
四、本期期末余额	73,099,561.00			628,377,382.36		92,517.44		9,414,220.12	253,149,754.65		964,133,435.57		964,133,435.57

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,099,561.00				653,468,728.32				9,414,220.12	74,699,849.38	810,682,358.82
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,099,561.00				653,468,728.32				9,414,220.12	74,699,849.38	810,682,358.82
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					1,039,125.00					5,725,046.17	6,764,171.17
(一) 综合收益总额										16,393,486.91	16,393,486.91
(二) 所有者投入和减少资本					1,039,125.00						1,039,125.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,039,125.00						1,039,125.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-9,868,440.74	-9,868,440.74
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-9,868,440.74	-9,868,440.74
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										-800,000.00	-800,000.00
四、本期期末余额	73,099,561.00				654,507,853.32				9,414,220.12	80,424,895.55	817,446,529.99

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

公司名称：南京冠石科技股份有限公司

统一社会信用代码：913201047331697519；

注册地址及总部地址：南京经济技术开发区恒通大道 60 号；

法定代表人为：张建巍；

注册资本：7,309.9561 万元。

公司经营范围为：半导体显示器件及配套产品、电子材料及器件、绝缘材料及器件、光学材料及器件、玻璃材料及器件、新型材料及其衍生产品、精密结构件、金属结构件、胶带产品的研发、生产、加工、销售；机械设备、机电设备的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及子公司主要从事半导体显示器件及特种胶粘材料的研发、生产和销售。

本财务报表及附注经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司和孙公司共 9 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司于 2023 年半年度合并范围的变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

### 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

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司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，固定资产、使用权资产的折旧及无形资产的摊销方法，收入的确认政策，具体参见附注五、11、12、14、23、28、29、38。

### 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

本公司以 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. 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

本公司作为合并方，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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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公司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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

### （2）外币财务报表的折算

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括应付款项。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司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）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司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。金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的金融机构
组合 2：商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司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额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是否显著增加。但是，如果本公司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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司对于应收账款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。基于应收账款的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	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	合并范围内关联方组合

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的信用等级较高的银行开具的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

组合 1: 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方、备用金组合	合并范围内关联方、备用金组合

## 15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、发出商品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，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，按照本公司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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司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公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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，本公司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	5	5%	31.67%

本公司于每年年度终了，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。



### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

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

### 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司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。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修改造费用。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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，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。

### 33. 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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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

本公司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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司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。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用集团增量借款利率作为折现率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估

结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 36. 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。该公允价值的金额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，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础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，按照本公司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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括产品销售收入、提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司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. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司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，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。为确定合同是否让渡了在一定

期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## (2) 本公司作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“28. 使用权资产”以及“34. 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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 融资租赁会计处理



### 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 2) 经营租赁的会计处理

### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，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。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**
 适用  不适用

**44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响

其他说明：

无

**(2). 重要会计估计变更**
 适用  不适用

**(3). 2023 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

**45. 其他**
 适用  不适用

**六、税项**
**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
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%
合邑电子	15%
成都冠石	15%
咸阳冠石	15%
金世通	5%
美国冠石	21%
冠石新材料	5%
冠石显示	5%
宁波冠石	5%
冠石电子	5%

## 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已经通过，新证书编号为GR202232011720，企业所得税优惠期为2022年1月1日至2024年12月31日。本公司2023年度适用的企业所得税率为15%。

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

(3) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司成都冠石、咸阳冠石2023年度适用企业所得税率为15%。

(4) 享受小型微利企业税收优惠政策如下：

①根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），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 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），自2023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不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司金世通、冠石新材料、显示科技、宁波冠石、冠石电子本报告期应纳税所得额适用税率为5%。

### 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	21,960.53	21,775.78
银行存款	645,577,149.99	424,647,548.82
其他货币资金	30,482,828.06	26,903,998.24
合计	676,081,938.58	451,573,322.84
其中：存放在境外的款项总额	1,648,348.27	2,285,323.94
存放财务公司存款		

其他说明：

各期末其他货币资金余额均为使用受限货币资金，主要是保函保证金、信用证保证金。

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	173,834,545.39	119,062,862.08
其中：		
债务工具投资	163,289,781.88	118,170,862.03
权益工具投资	10,000,000.00	
其他	544,763.51	892,000.05
合计	173,834,545.39	119,062,862.08

其他说明：

适用 不适用

1、期末余额中债务工具投资主要为购买的银行结构性存款，投资期限较短，以成本作为公允价值。

2、期末余额中其他为对货币互换业务进行市值重估确认的公允价值变动损益。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据**
**(1). 应收票据分类列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,630,910.26	9,114,608.44
商业承兑票据		42,308.14
合计	10,630,910.26	9,156,916.58

**(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		6,868,705.65
商业承兑票据		
合计		6,868,705.65

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**
 适用  不适用

**(5). 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	10,630,910.26	100.00			10,630,910.26	9,159,143.33	100.00	2,226.75	0.02	9,156,916.58
其中：										
银行承兑汇票	10,630,910.26	100.00			10,630,910.26	9,114,608.44	99.51			9,114,608.44
商业承兑汇票						44,534.89	0.49	2,226.75	5.00	42,308.14
合计	10,630,910.26	/		/	10,630,910.26	9,159,143.33	/	2,226.75	/	9,156,916.58

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 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	
坏账准备	2,226.75		2,226.75		
合计	2,226.75		2,226.75		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	260,377,142.02
1 年以内小计	260,377,142.02
1 至 2 年	2,725.78
2 至 3 年	14,247.63
3 至 4 年	26,556.07
4 至 5 年	154,870.55
5 年以上	86,761.43
合计	260,662,303.48

## (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	260,662,303.48	100.00	13,249,995.48	5.08	247,412,308.00	345,211,056.70	100.00	17,457,857.86	5.06	327,753,198.84
其中：										
账龄组合	260,662,303.48	100.00	13,249,995.48	5.08	247,412,308.00	345,211,056.70	100.00	17,457,857.86	5.06	327,753,198.84
合并范围内关联方										
合计	260,662,303.48	/	13,249,995.48	/	247,412,308.00	345,211,056.70	/	17,457,857.86	/	327,753,198.84

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	260,377,142.02	13,018,857.10	5.00
1-2年	2,725.78	272.58	10.00
2-3年	14,247.63	4,274.29	30.00
3-4年	26,556.07	15,933.64	60.00
4-5年	154,870.55	123,896.44	80.00
5年以上	86,761.43	86,761.43	100.00
合计	260,662,303.48	13,249,995.48	5.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	17,457,857.86		3,802,740.43	405,121.95		13,249,995.48
合计	17,457,857.86		3,802,740.43	405,121.95		13,249,995.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	405,121.95

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北汽韩一（重庆）汽车饰件有限公司	货款	320,541.38	无法收回	公司审批	否
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	货款	84,580.57	无法收回	公司审批	否
合计	/	405,121.95	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	115,597,266.71	44.35	5,779,863.34
和二名	35,243,138.16	13.52	1,762,156.91
第三名	23,517,458.30	9.02	1,175,872.92
第四名	8,133,893.69	3.12	406,694.68
第五名	5,188,286.31	1.99	259,414.32
合计	187,680,043.17	72.00	9,384,002.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,370,057.79	4,225,915.12
合计	2,370,057.79	4,225,915.12

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 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	995,977.03	93.74	1,014,256.99	99.59
1 至 2 年	65,783.60	6.19	4,127.66	0.41
2 至 3 年	712.34	0.07		
3 年以上				
合计	1,062,472.97	100.00	1,018,384.65	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	100,000.00	9.41
单位二	99,000.00	9.32
单位三	96,343.69	9.07
单位四	80,203.28	7.55
单位五	53,914.63	5.07
合计	429,461.60	40.42

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,444,354.74	4,753,927.03
合计	67,444,354.74	4,753,927.03

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). 坏账准备计提情况**
 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). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(4). 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
1 年以内	69,445,782.49
1 年以内小计	69,445,782.49
1 至 2 年	145,353.28
2 至 3 年	1,233,100.00
3 至 4 年	1,015,800.00
4 至 5 年	151,000.00
5 年以上	102,800.04
合计	72,093,835.81

**(5). 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	65,220,920.58	
保证金、押金	6,002,519.44	5,161,684.98

备用金、代缴社保及其他	870,395.79	665,224.14
合计	72,093,835.81	5,826,909.12

**(6). 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)	
2023年1月1日余额	1,072,982.09			1,072,982.09
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,576,498.98			3,576,498.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	4,649,481.07			4,649,481.07

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

**(7). 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	1,072,982.09	3,576,498.98				4,649,481.07
合计	1,072,982.09	3,576,498.98				4,649,481.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

**(9). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代销商品款	64,737,229.97	1年以内	89.80	3,236,861.50
第二名	保证金	2,203,540.00	1年以内	3.06	110,177.00
第三名	保证金	1,140,000.00	2-3年	1.58	342,000.00
第四名	保证金	1,130,000.00	4年以内	1.57	613,000.00
第五名	保证金	763,000.00	1年以内	1.06	38,150.00
合计	/	69,973,769.97	/	97.06	4,340,188.50

**(10). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**9、 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	63,839,172.25	1,189,138.91	62,650,033.34	68,111,180.71	815,242.42	67,295,938.29
在产品	1,642,639.05		1,642,639.05	3,346,257.61		3,346,257.61
库存商品	34,128,200.35	637,039.30	33,491,161.05	34,808,201.85	544,984.04	34,263,217.81
合计	99,610,011.65	1,826,178.21	97,783,833.44	106,265,640.17	1,360,226.46	104,905,413.71

(2). 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	815,242.42	407,171.90		33,275.41		1,189,138.91
库存商品	544,984.04	112,166.38		20,111.12		637,039.30
合计	1,360,226.46	519,338.28		53,386.53		1,826,178.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用  不适用

(4). 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

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

#### 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	4,282,240.26	2,799,121.88
预缴所得税	3,080,040.34	1,957,099.57
待摊费用	532,567.92	350,728.22
合计	7,894,848.52	5,106,949.67

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

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

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**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). 非交易性权益工具投资的情况**

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	224,673,848.38	205,502,367.44
固定资产清理		
合计	224,673,848.38	205,502,367.44

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	119,615,925.78	133,627,953.16	9,899,337.58	10,675,785.02	273,819,001.54
2. 本期增加金额	27,508,579.19	2,473,627.04	1,106,566.31	342,643.97	31,431,416.51
(1) 购置	35,779.82	961,105.59	1,095,748.85	269,249.47	2,361,883.73
(2) 在建工程转入	27,472,799.37	1,512,521.45		73,394.50	29,058,715.32
(3) 汇率变动			10,817.46		10,817.46
3. 本期减少金额	125,688.07	392,522.53		28,059.37	546,269.97
(1) 处置或报废		392,522.53		28,059.37	420,581.90
(2) 其他减少	125,688.07				125,688.07
4. 期末余额	146,998,816.90	135,709,057.67	11,005,903.89	10,990,369.62	304,704,148.08
二、累计折旧					

1. 期初余额	20,840,531.30	34,597,983.50	6,945,508.31	5,932,610.99	68,316,634.10
2. 本期增加金额	3,477,510.87	6,943,968.46	521,878.73	897,927.64	11,841,285.70
(1) 计提	3,477,510.87	6,943,968.46	521,878.73	897,927.64	11,841,285.70
3. 本期减少金额		100,963.69		26,656.40	127,620.09
(1) 处置或报废		100,963.69		26,656.40	127,620.09
4. 期末余额	24,318,042.17	41,440,988.27	7,467,387.03	6,803,882.23	80,030,299.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	122,680,774.73	94,268,069.40	3,538,516.86	4,186,487.39	224,673,848.38
2. 期初账面价值	98,775,394.48	99,029,969.66	2,953,829.27	4,743,174.03	205,502,367.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金世通二期项目	26,980,257.00	相关产权证书正在办理中

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	64,135,435.39	80,111,256.62
工程物资		
合计	64,135,435.39	80,111,256.62

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	45,978,020.98		45,978,020.98	46,306,123.60		46,306,123.60
成都厂区设备安装	10,379,455.83		10,379,455.83	7,519,323.10		7,519,323.10
金世通二期项目				18,401,593.63		18,401,593.63
其他零星设备采购	7,777,958.58		7,777,958.58	7,884,216.29		7,884,216.29

合计	64,135,435.39		64,135,435.39	80,111,256.62		80,111,256.62
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
功能性结构件、超高清液晶显示面板及研发中心建设项目	500,000,000.00	46,306,123.60	4,515.05	332,617.67		45,978,020.98	34.76	在建				自有资金、募集资金
合计	500,000,000.00	46,306,123.60	4,515.05	332,617.67		45,978,020.98	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 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**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	8,218,022.75	8,218,022.75
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,218,022.75	8,218,022.75
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	2,089,509.78	2,089,509.78
2. 本期增加金额	808,238.41	808,238.41
(1) 计提	808,238.41	808,238.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,897,748.19	2,897,748.19
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	5,320,274.56	5,320,274.56
2. 期初账面价值	6,128,512.97	6,128,512.97

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	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	37,465,792.99	1,710,798.09	39,176,591.08
2. 本期增加金额		283,018.87	283,018.87

(1)购置		283,018.87	283,018.87
(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	37,465,792.99	1,993,816.96	39,459,609.95
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	3,996,743.50	484,313.85	4,481,057.35
2.本期增加金额	557,515.98	97,660.80	655,176.78
(1)计提	557,515.98	97,660.80	655,176.78
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	4,554,259.48	581,974.65	5,136,234.13
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	32,911,533.51	1,411,842.31	34,323,375.82
2.期初账面价值	33,469,049.49	1,226,484.24	34,695,533.73

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

 适用  不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 29、长期待摊费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	1,514,749.85		183,880.38		1,330,869.47
合计	1,514,749.85		183,880.38		1,330,869.47

## 30、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	19,724,319.43	2,943,254.22	19,892,006.10	2,983,800.92
可抵扣亏损	4,009,285.63	356,624.59	3,567,845.18	260,290.34
股份支付	20,860,187.50	3,129,028.13	19,821,062.50	2,973,159.38
递延收益	9,037,009.15	1,355,551.37	11,371,774.83	1,705,766.23
租赁负债	5,246,422.36	786,963.36		
合计	58,877,224.07	8,571,421.67	54,652,688.61	7,923,016.87

**(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
固定资产加速折旧	5,157,784.82	773,667.72	6,826,454.66	1,023,968.20
交易性金融资产公允价值变动	544,763.51	81,714.53	892,000.05	133,800.01
使用权资产	5,340,167.97	801,025.20		
合计	11,042,716.30	1,656,407.45	7,718,454.71	1,157,768.21

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,656,407.45	6,915,014.22	1,157,768.21	6,765,248.66
递延所得税负债	1,656,407.45		1,157,768.21	

**(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	1,335.33	1,287.06
可抵扣亏损		
合计	1,335.33	1,287.06

**(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

**31、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备工程款	7,044,677.70		7,044,677.70	6,558,027.81		6,558,027.81
合计	7,044,677.70		7,044,677.70	6,558,027.81		6,558,027.81

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	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	211,500,000.00	50,500,000.00
合计	231,500,000.00	70,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81。

#### (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

### 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	4,213,167.34	10,470,223.41
合计	4,213,167.34	10,470,223.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	130,826,685.19	210,988,180.17
合计	130,826,685.19	210,988,180.17

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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

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
货款	1,505,619.84	1,060,084.02
合计	1,505,619.84	1,060,084.02

**(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

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	12,522,760.17	38,495,973.96	45,616,146.06	5,402,588.07
二、离职后福利-设定提存计划		2,788,058.48	2,788,058.48	
三、辞退福利		82,000.00	82,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,522,760.17	41,366,032.44	48,486,204.54	5,402,588.07

**(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	12,255,938.17	34,319,788.23	41,364,514.33	5,211,212.07
二、职工福利费	266,822.00	1,415,045.61	1,490,754.61	191,113.00
三、社会保险费		1,526,529.62	1,526,529.62	
其中：医疗保险费		1,378,319.61	1,378,319.61	
工伤保险费		63,771.08	63,771.08	
生育保险费		84,438.93	84,438.93	
四、住房公积金		606,707.00	606,444.00	263.00
五、工会经费和职工教育经费		627,903.50	627,903.50	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,522,760.17	38,495,973.96	45,616,146.06	5,402,588.07

**(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		2,695,120.86	2,695,120.86	
2、失业保险费		92,937.62	92,937.62	
3、企业年金缴费				
合计		2,788,058.48	2,788,058.48	

其他说明：

 适用  不适用

#### 40、应交税费

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	513,686.33	1,860,479.93
企业所得税	1,192,290.52	2,112,377.27
个人所得税	681,434.55	59,471.93
城市维护建设税	10,472.89	129,302.97
教育费附加	7,480.63	92,359.29
房产税	176,781.21	161,660.30
其他	359,470.44	317,960.48
合计	2,941,616.57	4,733,612.17

#### 41、其他应付款

项目列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,164,945.79	34,692,484.47
合计	58,164,945.79	34,692,484.47

**应付利息**
 适用  不适用

**应付股利**
 适用  不适用

**其他应付款**
**(1). 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	29,911,886.67	
工程设备款	24,409,014.57	31,204,701.50
租赁物业费	580,256.38	768,051.94
运费	309,141.68	628,822.97
待报销款项及其他	2,954,646.49	2,090,908.06
合计	58,164,945.79	34,692,484.47

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Kanematsu Corporation	3,251,610.00	未结算
SOLUTION ADVANCED TECHNOLOGY CO., LTD.	3,071,182.40	未结算

**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	49,600,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,731,860.22	1,837,585.28
合计	51,331,860.22	1,837,585.28

**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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	195,030.72	136,396.00
合计	195,030.72	136,396.00

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,400,000.00	
合计	100,400,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

 适用  不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 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	7,205,188.98	7,780,335.81
减：未确认融资费用	940,751.03	1,289,475.62
减：一年内到期的租赁负债	1,731,860.22	1,837,585.28
合计	4,532,577.73	4,653,274.91

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	11,371,774.83		2,334,765.68	9,037,009.15	政府补助
合计	11,371,774.83		2,334,765.68	9,037,009.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
场平补贴款	849,448.39			25,483.44		823,964.95	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	1,501,362.10			107,206.05	763,000.00	2,157,156.05	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	3,729,964.34			148,076.19	-2,777,000.00	804,888.15	与资产相关
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批	5,291,000.00				-40,000.00	5,251,000.00	与资产相关
合计	11,371,774.83			280,765.68	-2,054,000.00	9,037,009.15	



其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,099,561.00						73,099,561.00

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）	629,416,507.36	1,039,125.00		630,455,632.36
其他资本公积				
合计	629,416,507.36	1,039,125.00		630,455,632.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度资本公积-股本溢价增加 1,039,125.00 元系确认股份支付费用。

**56、 库存股**
 适用  不适用

**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	354,655.99	220,912.50				220,912.50		575,568.49
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	354,655.99	220,912.50				220,912.50		575,568.49
其他综合收益合计	354,655.99	220,912.50				220,912.50		575,568.49

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	15,877,066.15			15,877,066.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,877,066.15			15,877,066.15

## 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	287,118,421.67	222,616,662.53
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	287,118,421.67	222,616,662.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,268,565.77	81,633,045.91
减：提取法定盈余公积		6,462,846.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,187,150.83	9,868,440.74
转作股本的普通股股利		
其他		800,000.00
期末未分配利润	308,199,836.61	287,118,421.67

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	416,616,283.78	349,983,340.72	616,162,763.08	526,015,123.08
其他业务	129,054.30	4,305.85	17,588.50	
合计	416,745,338.08	349,987,646.57	616,180,351.58	526,015,123.08

**(2). 合同产生的收入的情况**
 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

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	338,114.38	285,787.64
教育费附加	241,510.22	204,139.08
房产税	527,188.00	497,256.12
土地使用税	245,986.16	259,465.53
印花税	191,672.71	187,132.14
其他	180,750.65	287,968.68
合计	1,725,222.12	1,721,749.19

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	1,932,387.74	2,165,347.43
业务招待费	1,388,002.37	2,568,599.93
保险费	2,830.19	1,075,882.07
周转物资费用	698,618.77	1,024,825.13
差旅交通及通讯费	267,294.47	253,203.81
仓储运杂费	192,879.49	128,414.62
折旧及摊销	71,774.84	66,652.86
检验检测费	1,057.00	

租赁水电及办公费	10,522.09	15,987.98
其他	57,409.56	207,620.88
合计	4,622,776.52	7,506,534.71

其他说明：

根据本期发生额列报口径将上期发生额列报在其他项目中的保险费、仓储运杂费调整单独列报。

#### 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	8,278,867.87	7,337,720.18
折旧及摊销	1,862,508.64	1,743,347.73
咨询服务费	1,275,012.21	1,605,334.61
招待费	1,877,180.21	1,304,757.71
股份支付	1,039,125.00	1,039,125.00
办公杂费	1,456,778.85	1,078,007.54
租赁物业及装修费	844,648.00	688,243.44
差旅交通费	775,704.34	520,483.58
绿化费	260,389.39	276,061.87
其他	243,990.47	262,483.19
合计	17,914,204.97	15,855,564.85

#### 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	9,318,654.12	11,783,660.99
职工薪酬	4,338,492.55	5,315,890.96
固定资产折旧	441,103.49	690,271.51
其他费用	149,139.79	102,284.55
合计	14,247,389.95	17,892,108.01

#### 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	2,763,229.48	1,108,981.44
减：利息收入	2,013,534.01	1,535,661.92
加：汇兑损失	-4,096,270.12	-3,300,281.08
加：其他支出	185,258.46	742,349.54

合计	-3,161,316.19	-2,984,612.02
----	---------------	---------------

### 67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	280,765.68	322,781.44
与收益相关的政府补助	103,000.00	155,538.56
代扣个人所得税手续费返还	46,366.45	29,264.27
合计	430,132.13	507,584.27

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	140.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,939,064.69	2,053,806.89
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	-1,093,273.90	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	845,930.79	2,053,806.89

### 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	746,037.36	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	746,037.36	
交易性金融负债		-230,786.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	746,037.36	-230,786.00

## 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	2,226.75	
应收账款坏账损失	3,802,740.43	-4,124,304.37
其他应收款坏账损失	-3,576,450.71	-247,512.27
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	228,516.47	-4,371,816.64

## 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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-465,951.75	-395,404.79
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-465,951.75	-395,404.79

**73、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

 适用  不适用

**74、营业外收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		48,657.62	
无需支付款项及其他	829.73	92,232.85	829.73
合计	829.73	140,890.47	829.73

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

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
----	-------	-------	------------

			益的金额
非流动资产处置损失合计	1,402.97	2,855.70	1,402.97
其中：固定资产处置损失	1,402.97	2,855.70	1,402.97
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
无法收回款项及其他	10,263.82	5,382.26	10,263.82
合计	11,666.79	8,237.96	11,666.79

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,866,555.61	7,136,102.96
递延所得税费用	-149,765.56	-467,715.82
合计	3,716,790.05	6,668,387.14

### (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	32,985,355.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,947,803.37
子公司适用不同税率的影响	40,252.81
调整以前期间所得税的影响	433,639.64
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,156.17
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	94,268.06
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-54,977.29
研发费用加计扣除的影响	-1,946,352.71
所得税费用	3,716,790.05

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**
 适用  不适用

详见“附注七、57.其他综合收益”相关内容。

**78、现金流量表项目**
**(1)、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	99,221,297.09	
保证金	25,119,773.25	49,485,693.62
政府补助	152,148.43	1,970,288.36
利息收入	1,867,500.47	1,535,383.99
代收代付款项及其他	117,030.79	132,188.19
合计	126,477,750.03	53,123,554.16

**(2)、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	121,905,915.95	
保证金	32,929,400.00	87,630,786.15
期间费用付现	13,858,168.28	30,910,038.26
备用金及其他	2,617,477.02	502,768.39
合计	171,310,961.25	119,043,592.80

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(5)、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	558,684.53	
合计	558,684.53	

**(6). 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	7,589.70	
租赁费	370,663.01	
合计	378,252.71	

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,268,565.77	41,201,532.86
加：资产减值准备	465,951.75	395,404.79
信用减值损失	-228,516.47	4,371,816.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,841,285.70	10,113,402.03
使用权资产摊销	808,238.41	597,303.24
无形资产摊销	655,176.78	637,536.57
长期待摊费用摊销	183,880.38	219,698.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	197,886.26	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,402.97	2,855.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-746,037.36	230,786.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,469,726.76	-1,805,125.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-845,930.79	-2,053,806.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,765.56	-467,715.82
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）	6,655,628.52	-5,321,418.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,042,998.79	-111,432,937.13

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-72,605,920.39	113,279,492.52
其他	758,359.32	-3,640,656.44
经营活动产生的现金流量净额	-10,166,522.68	46,328,169.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	645,599,110.52	295,863,510.31
减：现金的期初余额	424,669,324.60	431,737,394.03
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	220,929,785.92	-135,873,883.72

(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	645,599,110.52	424,669,324.60
其中：库存现金	21,960.53	21,775.78
可随时用于支付的银行存款	645,577,149.99	424,647,548.82
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	645,599,110.52	424,669,324.60
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

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	30,482,828.06	保证金
交易性金融资产	10,000,000.00	票据贴现质押
使用权资产	5,320,274.56	经营租入使用，权属非公司所有
合计	45,803,102.62	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,340,466.58	7.2258	67,492,343.41
日元	5,414,082.00	0.0501	271,213.02
应收账款	-	-	
其中：美元	649,247.03	7.2258	4,691,329.19
其他应收款			
其中：美元	1,848.00	7.2258	13,353.28
应付账款			
其中：美元	91,572.17	7.2258	661,682.19
其他应付款	-	-	
其中：美元	485,241.00	7.2258	3,506,254.42
日元	43,360,000.00	0.0501	2,172,075.84

(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

公司在境外拥有一个孙公司 Keystone Technology Company，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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	107,206.05	递延收益、其他收益	107,206.05
2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补第二批	148,076.19	递延收益、其他收益	148,076.19
2022 年两化融合贯标认证市级奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
场平补贴款	25,483.44	递延收益、其他收益	25,483.44
稳岗补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
失业动态监测补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
个税手续费返还	46,366.45	其他收益	46,366.45

#### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补	2,014,000.00	退回部分不符合申报条件的补贴资金
2021 南京市工业企业技术装备投入财政奖补资金第一批	40,000.00	退回部分不符合申报条件的补贴资金

### 85、其他

适用  不适用

## 八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

##### 1、 以直接设立或投资方式增加的子公司

2023 年 4 月，公司新设全资子公司宁波冠石半导体有限公司。该公司于 2023 年 4 月 26 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 5,000 万元。公司持股比例为 100%，自公司成立之日起，将其纳入合并范围。

2023 年 6 月，公司与方桂英、郭建军共同出资人民币 1000 万元设立南京冠石电子有限公司，其中公司出资 700 万，出资比例 70%，方桂英出资 150 万，出资比例 15%，郭建军出资 150 万，出资比例 15%。公司具有南京冠石电子控制权，自其成立日起将其纳入合并范围。

##### 2、 因清算减少的子公司

2023 年 4 月，公司出于业务调整的需要对子公司三伏贸易（深圳）有限公司（以下简称“三伏贸易”）执行清算程序。三伏贸易于 2023 年 4 月 21 日办妥工商注销手续。自注销日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

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	
合邑电子	南京市	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
成都冠石	成都市	成都市	生产经营	100		设立
咸阳冠石	咸阳市	咸阳市	生产经营	100		设立
金世通	南京市	南京市	生产经营	100		同一控制下合并
美国冠石	美国加州	美国加州	贸易		100	同一控制下取得公司控制权
冠石新材料	南京市	南京市	生产经营	100		设立
显示科技	南京市	南京市	生产经营	100		设立
宁波冠石	南京市	南京市	生产经营	100		设立
冠石电子	南京市	南京市	生产经营	70		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、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

本公司承受汇率风险主要与美元、日元有关，除少部分业务以美元、日元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的日元余额外，本公司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公司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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	67,492,343.41	56,111,091.57
货币资金-日元	271,213.02	283,470.40
应收账款-美元	4,691,329.19	4,355,444.54
其他应收款-美元	13,353.28	
应付账款-美元	661,682.19	35,589.11
其他应付款-美元	3,506,254.42	3,379,509.47
其他应付款-日元	2,172,075.84	1,986,462.52

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## (2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司建立专门的审批流由专人专岗确定信用额度、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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

## 2. 敏感性分析

本公司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%	3,306,411.32	3,306,411.32	1,284,090.06	1,284,090.06
所有外币	对人民币贬值5%	-3,306,411.32	-3,306,411.32	-1,284,090.06	-1,284,090.06

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		544,763.51	173,289,781.88	173,834,545.39
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		544,763.51	173,289,781.88	173,834,545.39
(1) 债务工具投资			163,289,781.88	163,289,781.88
(2) 权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(3) 衍生金融资产		544,763.51		544,763.51
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,370,057.79	2,370,057.79
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		544,763.51	175,659,839.67	176,204,603.18
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	544,763.51	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	173,289,781.88	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
交易性金融资产	544,763.51	市值重估确认的公允价值
应收款项融资	2,370,057.79	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

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

十二、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“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张建巍、张建桥、范红岩	1,000.00	2020-3-5	2023-3-4	是
张建巍、成都冠石科技有限公司	1,600.00	2020-10-15	2023-10-14	是
张建巍、马学锋、蒋丽芳	500.00	2021-6-11	2024-6-10	是

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,389,581.54	940,589.77

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

**7、关联方承诺**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019年激励股权的授予价格为25元/元出资份额（股改前），合同剩余期限4年。

其他说明

无

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考预计最近的引入外部投资者的公允价值
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	20,860,187.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,039,125.00

其他说明

无

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 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

## 十五、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

## 十六、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、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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	217,941,492.99
1 年以内小计	217,941,492.99
1 至 2 年	156,951.55
2 至 3 年	14,247.63
3 至 4 年	26,556.07
4 至 5 年	154,870.55
5 年以上	86,761.43
合计	218,380,880.22

(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	218,380,880.22	100.00	11,089,426.73	5.08	207,291,453.49	303,862,581.92	100.00	15,242,326.98	5.02	288,620,254.94
其中:										
账龄组合	217,450,928.44	99.57	11,089,426.73	5.10	206,361,501.71	300,900,439.12	99.03	15,242,326.98	5.07	285,658,112.14
合并范围内关联方	929,951.78	0.43			929,951.78	2,962,142.80	0.97			2,962,142.80
合计	218,380,880.22	/	11,089,426.73	/	207,291,453.49	303,862,581.92	/	15,242,326.98	/	288,620,254.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	217,165,766.98	10,858,288.35	5.00
1-2 年	2,725.78	272.58	10.00
2-3 年	14,247.63	4,274.29	30.00
3-4 年	26,556.07	15,933.64	60.00
3-4 年	154,870.55	123,896.44	80.00
5 年以上	86,761.43	86,761.43	100.00
合计	217,450,928.44	11,089,426.73	5.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	15,242,326.98		3,832,358.87	320,541.38		11,089,426.73
合计	15,242,326.98		3,832,358.87	320,541.38		11,089,426.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	320,541.38

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

北汽韩一（重庆）汽车饰件有限公司	货款	320,541.38	无法收回	公司审批	否
合计	/	320,541.38	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	114,206,606.01	52.30	5,710,330.30
第二名	35,243,138.16	16.14	1,762,156.91
第三名	5,119,257.13	2.34	255,962.86
第四名	4,369,250.28	2.00	218,462.51
第五名	3,534,967.04	1.62	176,748.35
合计	162,473,218.62	74.40	8,123,660.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	102,471,971.73	26,935,952.00
合计	102,471,971.73	26,935,952.00

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). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(4). 应收股利**
 适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(7). 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
1 年以内	85,966,091.43
1 年以内小计	85,966,091.43
1 至 2 年	4,394,990.00
2 至 3 年	5,302,378.76
3 至 4 年	7,130,453.21
4 至 5 年	3,751,751.57
5 年以上	102,800.04
合计	106,648,465.01

**(8). 按款项性质分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代销商品款	65,220,920.58	
合并范围内往来款	38,601,222.54	25,587,452.12
保证金、押金	2,353,750.04	1,550,089.35
备用金、代缴社保及其他	472,571.85	376,316.72
合计	106,648,465.01	27,513,858.19



**(9). 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)	
2023年1月1日余额	577,906.19			577,906.19
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,598,587.09			3,598,587.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	4,176,493.28			4,176,493.28

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

**(10). 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	577,906.19	3,598,587.09				4,176,493.28
合计	577,906.19	3,598,587.09				4,176,493.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

其他应收款核销说明：

 适用  不适用

**(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代销商品款	64,737,229.97	1年以内	60.70	3,236,861.50
第二名	合并范围内关联方	28,541,963.39	5年以内	26.76	
第三名	合并范围内关联方	4,586,812.65	1年以内	4.30	
第四名	合并范围内关联方	4,002,446.50	1年以内	3.75	
第五名	合并范围内关联方	1,470,000.00	2年以内	1.38	
合计	/	103,338,452.51	/	96.90	3,236,861.50

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	88,051,480.96		88,051,480.96	84,051,480.96		84,051,480.96
对联营、合营企业投资						
合计	88,051,480.96		88,051,480.96	84,051,480.96		84,051,480.96

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京金世通光	15,857,458.43			15,857,458.43		

电科技有限公司					
南京冠石新材料有限公司	1,046,264.85			1,046,264.85	
咸阳冠石科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
成都冠石科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
南京合邑电子有限公司	42,147,757.68			42,147,757.68	
宁波冠石半导体有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	
合计	84,051,480.96	4,000,000.00		88,051,480.96	

## (2) 对联营、合营企业投资

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	340,170,498.78	290,430,249.61	400,083,286.94	346,850,216.98
其他业务	71,803.55	51,189.55	319,433.32	317,309.43
合计	340,242,302.33	290,481,439.16	400,402,720.26	347,167,526.41

### (2). 合同产生的收入情况

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

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,753,414.83	2,036,135.66
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	-1,093,273.90	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	660,140.93	2,036,135.66

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-199,289.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	430,132.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,939,064.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-347,236.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-9,434.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	273,200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,540,036.96	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	2.87	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.38	0.38

## 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：2023年8月29日

## 修订信息

适用 不适用