



湖北鼎龙控股股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-070

证券简称：鼎龙股份

证券代码：300054

2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

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

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

三、经公司法定代表人朱双全先生签名的2022年半年度报告文本原件。

四、其他有关资料：

备查文件备置地点：董事会办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
鼎龙股份、本公司、公司、上市公司	指	湖北鼎龙控股股份有限公司
共同实际控制人	指	朱双全、朱顺全
湖北鼎龙先进材料研究院	指	湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司，本公司全资子公司
芯屏科技	指	湖北芯屏科技有限公司，本公司全资子公司
鼎龙（宁波）新材料	指	鼎龙（宁波）新材料有限公司，本公司全资子公司
鼎龙（仙桃）新材料	指	鼎龙（仙桃）新材料有限公司，本公司全资子公司
珠海华达瑞	指	珠海华达瑞产业园服务有限公司，本公司全资子公司
三宝新材	指	湖北三宝新材料有限公司，本公司全资子公司
鼎汇微电子	指	湖北鼎汇微电子材料有限公司，本公司控股子公司
柔显科技	指	武汉柔显科技股份有限公司，本公司控股子公司
鼎泽新材料	指	武汉鼎泽新材料技术有限公司，本公司控股子公司
鼎英材料	指	湖北鼎英材料科技有限公司，本公司控股子公司
时代立夫	指	成都时代立夫科技有限公司，本公司控股子公司
鼎龙汇盛	指	湖北鼎龙汇盛新材料有限公司，为鼎汇微电子在潜江的全资子公司
旗捷科技	指	杭州旗捷科技有限公司，为芯屏科技全资子公司
旗捷投资	指	浙江旗捷投资管理有限公司，为芯屏科技全资子公司
珠海名图	指	珠海名图科技有限公司，为芯屏科技全资子公司
超俊科技	指	深圳超俊科技有限公司，为芯屏科技全资子公司
北海绩迅	指	北海绩迅电子科技有限公司，为芯屏科技控股子公司
珠海天硌	指	珠海市天硌环保科技有限公司，为芯屏科技控股子公司
鼎龙新材料	指	珠海鼎龙新材料有限公司，为芯屏科技控股子公司
珠海汇通	指	珠海汇通打印科技有限公司，为珠海名图控股子公司
股东大会、董事会、监事会	指	公司股东大会、董事会、监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、上年同期	指	2022年1月-6月、2021年1月-6月

化学机械抛光/CMP	指	是化学腐蚀与机械磨削相结合的一种抛光方法，用于精密加工领域，是目前唯一能够实现晶片全局平坦化的实用技术和核心技术
CMP抛光垫	指	化学机械抛光中的核心耗材之一，主要作用是储存和运输抛光液、去除磨屑和维持稳定的抛光环境等
CMP 抛光液	指	化学机械抛光中，与抛光垫搭配使用的液体配方工艺材料，包含研磨粒子和化学组分，与抛光垫共同提供化学作用力与机械作用力
CMP后清洗液	指	化学机械抛光后，针对晶圆表面附着的颗粒、有机残留物有清除作用的配方清洗溶液
柔性OLED用PI浆料	指	聚酰亚胺（PI）基板材料以其优良的耐高温特性、良好的力学性能以及优良的耐化学稳定性而成为柔性显示器件基板的首选材料
光敏聚酰亚胺PSPI	指	光敏聚酰亚胺(PSPI)是OLED显示制程的光刻胶，是除发光材料外的核心主材，拥有优异的热稳定性、良好的机械性能、化学和感光性能，在OLED制程中用于平坦层、相素定义层、支撑层三层
面板封装材料INK	指	INK是柔性显示面板的封装材料，在柔性OLED薄膜封装工艺中，通过喷墨打印的方式沉积在柔性OLED器件上，起到隔绝水氧，释放无机层应力作用的有机高分子材料
临时键合胶TBA	指	临时键合胶作为超薄晶圆减薄、拿持的核心材料，可将器件晶圆临时固定在承载载体上，从而为超薄器件晶圆提供足够的机械支撑，防止器件晶圆在后续工艺制程中发生翘曲和破片，最后临时键合胶可通过光、热和力等解键合方式完成超薄晶圆的释放。临时键合胶在先进封装中的应用领域主要是2.5D/3D封装
封装光刻胶PSPI	指	封装光刻胶PSPI是一种光敏性聚酰亚胺材料，兼具光刻胶的图案化和树脂薄膜的应力缓冲、介电层等功能，主要应用于晶圆级封装（WLP）中的RDL（再布线）工艺中，使用时先涂覆在晶圆表面，再经过曝光显影、固化等工艺，可得到图案化的薄膜
底部填充剂Underfill	指	底部填充胶是Flip chip（倒装工艺）的核心关键材料，是一种通过毛细管作用填充到芯片和基板之间，固化后可降低芯片的热机械应力，提高电子器件应用可靠性的有机高分子材料
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带等
通用耗材	指	指由非打印机厂商全新生产的适合某些特定打印机使用的耗材
化学/聚合碳粉	指	区别于常见的物理粉碎法制备碳粉，聚合碳粉是采用化学方式，经分散、聚合改性而成
聚酯碳粉	指	区别与苯丙乳液制备的碳粉，聚酯碳粉采用缩聚法制备聚酯树脂，通过乳化分散，凝集制备而成的聚酯化学碳粉
显影辊	指	硒鼓中重要的核心组成部件，是使光导体上的静电潜像显影用的辊，具有显影作用和传粉作用，对图像密度有影响
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片

墨盒	指	是喷墨打印机中用来存储打印墨水，并最终完成打印的部件，隶属于打印耗材
硒鼓/卡匣	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由OPC鼓、碳粉、充电辊、显影辊、清洁组件、塑胶组件等构成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,312,493,097.79	1,096,327,500.59	19.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	194,457,234.56	91,407,674.36	112.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	174,307,948.09	95,155,477.30	83.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	272,193,643.12	-55,748,745.41	588.25%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.10	110.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.10	110.00%
加权平均净资产收益率	4.69%	2.52%	2.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,150,164,643.41	5,107,312,593.88	0.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,962,626,211.20	4,027,815,378.34	-1.62%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	945,793,304
--------------------	-------------

注：公司总股本因 2019 年股票期权激励计划自主行权增加 5,200,289 股，因此公司总股本由 940,593,015 股变更为 945,793,304 股。

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2056
-----------------------	--------

注：公司报告期末总股本为 944,749,828 股，报告期末至半年度报告披露日之间因公司 2019 年股票期权激励计划自主行权 1,043,476 股，因此截至半年度报告披露日公司总股本变更为 945,793,304 股。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,980.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,200,249.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,566.04	
委托他人投资或管理资产的损益	813,014.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	163,232.88	
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	-180,928.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	4,369,737.84	
少数股东权益影响额（税后）	5,532,091.05	
合计	20,149,286.47	

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 经营情况

鼎龙股份是国内领先的关键大赛道领域中各类核心“卡脖子”进口替代类创新材料的平台型公司，目前重点聚焦：半导体创新材料领域（半导体CMP制程工艺材料、半导体显示材料、半导体先进封装材料三个细分板块）。在材料创新平台的搭建过程中，公司一直是在与国际巨头的竞争中学习，在学习中竞争；创新也由开始的追赶创新，向平行创新，到未来引领创新的思路发展。同时，鼎龙也一直坚持“四个同步”：一是坚持材料技术创新与上游原材料自主化培养同步；二是坚持材料技术创新与用户验证工艺发展同步；三是坚持材料技术创新与人才团队培养同步；四是坚持材料技术的进步与知识产权建设同步，以此引领企业持续创新发展。

2022年上半年度，公司各创新材料业务研发及市场等相关工作积极推进中，其中：①CMP抛光垫产品持续稳步增长，销量和市场占有率进一步提升，国内市场进口替代国产供应商的领先优势进一步巩固；②CMP抛光液产品开发验证全面推进，重点产品进入订单采购阶段；③CMP铜制程清洗液产品开启规模化销售，其他制程清洗液产品持续推进客户端验证；④半导体先进封装材料研发进度符合公司预期，上游原材料配套开发与产业化建设同步进行；⑤柔性显示基材YPI产品销售持续增长，PSPI、INK项目市场客户端相关工作有序推进。同时，在传统业务-打印复印通用耗材业务上，公司持续开展降本增效、费用控制、应收存货管理等重点工作，加强耗材板块的专利研发力量，强化全产业链竞争力。整体而言，半导体材料业务各项目进展顺利，打印复印耗材业务盈利能力提升。

本报告期，公司实现营业收入13.12亿元，较上年同期增长19.72%，主要系：CMP抛光垫产品的销售收入同比大幅增长所致；实现归属于上市公司股东的净利润1.94亿元，较上年同期增长112.74%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1.74亿元，较上年同期增长83.18%。影响公司上市公司股东的净利润变动的原因主要系：新业务板块CMP抛光垫业务的利润随营收增长而大幅增加，耗材板块总体利润由于营收增大、产品毛利提升和汇率变动影响，利润同比增幅明显。

报告期内，公司不断加大研发投入力度，推动尚处于研发、验证阶段或市场推广初期的新产品创新开发，同时对已形成规模销售的成熟产品持续改进。本报告期，公司研发投入1.41亿元，较上年同期大幅增长22%。另公司半导体新材料相关新业务的重要子公司-鼎泽及柔显销售规模虽同比增长但规模有限尚未盈利，且鼎英处于孵化阶段，一定程度地影响了归属于上市公司股东的净利润水平。

本报告期，公司经营性现金流量净额为2.72亿元，较去年同期得到显著改善，转负为正，主要系：（1）因抛光垫产品销售规模及打印复印通用耗材业务销售规模扩大，销售商品收到的现金增加2.52亿元；（2）根据《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（2022年第2号），公司缓交部分税费，以及公司去年同期缴纳政府补助以及因子公司层面员工持股计划缴纳的股权转让收益所得税款，影响支付的各项税费同比减少约0.59亿元。

1、半导体材料业务—多种材料新品相关工作同步展开

(1) 半导体制程工艺材料：集成电路CMP制程工艺材料系统化解决方案持续完善

①CMP抛光垫：公司是国内唯一一家全面掌握抛光垫全流程核心研发和制造技术的CMP抛光垫的国产供应商，深度渗透国内主流晶圆厂供应链，领先优势明显。本报告期内，抛光垫实现销售收入2.36亿元，较上年同期增长132%，报告期内主流客户中成熟制程产品占有率和销量均进一步提升，现已成为部分国内主流晶圆厂客户的第一供应商，其他下游客户的产品占有率也在逐步提升；海外客户的市场拓展工作也在按计划推进中。

研发方面，在今年上半年度主攻先进制程用“卡脖子”用抛光垫后，公司结合客户需求及对未来抛光垫的发展趋势判断，重点开发高平坦化、高去除速率用抛光垫，突破现有CMP抛光垫的参数区间范围，开发出全新的DH74XXX系列抛光垫，

达到预期目的，已给部分客户送样进行测试；开发出低缺陷抛光垫新产品，目前正在多家客户推进送样测试，部分型号已获订单。

供应链管理方面，关键原材料自主化持续推进，常规型号原料均实现自研自产，极大程度上保障了供应链的自主性、安全性，并优化了产品成本结构。生产方面，重点优化生产工艺，提升管理水平，良率、收率、效率均进一步提升，成本持续下降；同时接单排产，及时交付，并做到了足够的安全库存。

产能方面，武汉本部一二期现有合计产能为年产30万片抛光垫，潜江三期抛光垫新品及其核心配套原材料的扩产项目已基本建设完工，并同步转入试生产阶段。

②CMP抛光液：产品开发验证全面快速推进，重点产品进入订单采购阶段

产品导入方面，多款重点产品开始在客户端销售，其中：公司搭载自产高纯氧化硅磨料的氧化层抛光液产品ZX5201在国内主流厂商取得订单，并逐步放量；在28nm节点HKMG制程的铝制程抛光液解决了海外厂商的技术“卡脖子”问题，其各项参数均达到客户应用要求，通过客户端全方面工艺参数验证，并已进入吨级采购阶段。

新品开发与验证方面，公司在多晶硅制程、金属铜制程、金属铝制程、阻挡层制程、金属钨制程、介电层制程等20余款抛光液产品全线布局，其中多数在客户端进入验证阶段，进展符合公司预期。

供应链管理方面，公司已实现抛光液上游核心原材料研磨粒子的自主制备，已有数款搭配自产研磨粒子的抛光液产品获得客户端认可。这保障了公司抛光液产品供应链的安全、稳定、经济性，有助于公司对CMP抛光液产品进行定制化开发，增强了公司CMP抛光液产品的核心竞争力。

产能建设方面，武汉本部具备全自动化抛光液生产年产能5000吨，仙桃二期年产2万吨抛光液生产线已于近期顺利开工建设。

③清洗液：主要产品开启规模化销售，其他制程清洗液新产品推进验证。本报告期内，铜制程CMP后清洗液产品DZ381正式进入主流客户供应链，本年度将取得规模化销售，并同步持续在已有DZ381基础上持续性改进，推出系列产品，满足国内先进制程的技术需求；其他制程抛光后清洗液产品部分在客户端进行验证，反馈良好。产能建设方面，武汉本部一期年产能2000吨的清洗液产线稳定供应，仙桃二期年产1万吨清洗液生产线已于近期顺利开工建设。

(2) 半导体先进封装材料：产品开发进度符合预期，上游核心原材料的配套开发同步开展，产业化建设同步进行

公司在先进封装材料领域重点布局的产品包括：用于2.5D/3D（2.5维，3维）晶圆减薄工艺中使用的临时键合胶，RDL（再布线工艺）/bumping（凸块工艺）/TSV（硅通孔工艺）等工艺中使用的封装光刻胶（PSPI），以及倒装工艺的底部填充剂（Underfill）产品。其中：

①临时键合胶项目（TBA）：整体开发进展顺利，键合层和解键合层的核心树脂原材料采取自主合成方式，已成功打通合成工艺路线，配方开发正处于优化和内部性能评估阶段。临时键合胶是2.5D/3D先进封装工艺的关键核心材料，其国产化将助力国内2.5D/3D先进封装工艺迈上新的台阶。为加快临时键合胶产品的客户端导入进度，公司采取研发和产业化建设同步开展的策略，目前产线的主要设备已完成选型和采购，计划今年第四季度完成产线的全面建设并启动试生产。该项目已和国内某主流集成电路制造企业达成战略合作框架，计划于近期开始给客户端送样测试，争取在2023年获得量产订单。

②封装光刻胶（PSPI）：已完成主体树脂的合成工艺开发，正在进行配方应用性能研究，争取在今年第四季度完成客户送样。封装PSPI在柔显PSPI的技术平台基础上吸收了PI合成技术，产业化技术，光刻胶应用技术等相关技术积淀，开发速度得以大幅提升。

③底部填充剂项目（Underfill）：正在配方开发阶段，有望与应用端客户建立技术合作伙伴关系，开展在线评估考核。同时该项目关键材料的自主化/国产化开发也在同步开展，以保障供应链的安全性。

(3) 半导体显示材料：柔性显示基材YPI产品持续增长，PSPI将作为国内唯一国产供应商开始在第三季度量产出货

报告期内，AMOLED工厂受终端智能手机订单下修影响，2022年上半年综合产能释放速率下调，需求并未全部释放。但公司布局行业较早，在半导体显示材料领域的产品优势持续增强。在上游供应链管理方面，公司不断强化国产供应链，持续在上游原材料自主化上发力，并上线ERP以及WMS供应链管理系统，不断加强完善体系能力；在产品端和市场端，各项目均取得预期进展：

①**黄色聚酰亚胺浆料YPI**：公司是国内唯一一家拥有千吨级、超洁净、全自动化YPI产线的企业，是国内唯一实现量产出货的YPI供应商。主要客户G6线验证已全部完成，进入批量放量阶段。上半年度持续获得国内各核心客户的G6线订单，份额不断提升，YPI产品竞争力不断提高。武汉本部具备YPI产品1000吨年产能规模，下一步公司将持续强化YPI产品的竞争优势，进一步扩大市场份额，同时针对客户新的需求，持续地做好产品升级优化迭代工作。

②**光敏聚酰亚胺PSPI**：公司是国内唯一一家PSPI产品在下游面板客户验证通过，打破国外垄断，并将在第三季度实现规模化批量出货的企业。PSPI项目的验证及市场推广工作按计划进行中，产品性能获得各主流柔性面板客户认可，在面板客户端的验证及销售导入工作正全面展开。产能建设方面，公司已实现武汉本部OLED用光敏聚酰亚胺（PSPI）年产200吨产业化，同时鼎龙（仙桃）光电半导体材料产业园年产能1000吨的PSPI二期扩产项目已于近期顺利开工建设。此外，柔显科技PSPI产品荣获中国新型显示产业链“创新突破奖”，是我司“柔性OLED基板用电子级聚酰亚胺（PI）”项目荣获第四届中国新型显示产业链“创新突破奖”后，柔显科技重大项目第二次获此殊荣。

③**面板封装材料INK**：面板封装材料TFE-INK在重点客户G6线正在进行全流程验证，取得预期进展。

此外，低温光阻材料OC、高折OC、高折INK等其他新产品也在按计划开发中，并持续与面板客户保持技术交流。

（4）集成电路芯片设计及应用：旗捷科技耗材芯片营业收入、净利润均同比显著增长

报告期内，部分高价值耗材新品持续发力，使产品结构得到优化，并提升了整体的盈利能力，旗捷科技扣非净利润同比增长18%。同时，积极优化产品售后服务和配套方案，提升供应链上下游的沟通效率和反应速度，优化相应成本。此外，旗捷科技持续推进流程标准化和生产智能化，提升产品开发协同效率和生产各流程数字化及自动化程度，优化整体管理效率。

2、打印复印通用耗材业务——硒鼓业务扭亏为盈，耗材板块整体盈利能力提升

2022年上半年度，公司打印复印通用耗材板块含打印耗材芯片合计实现营业收入10.58亿元，利润水平较上年同期实现增长。其中：耗材上游产品业务营业收入及净利润均同比增长；硒鼓业务营业收入大幅增长，实现扭亏为盈；再生墨盒业务持续拓展市场，强化核心竞争力。

（1）**耗材上游产品**：公司是国内唯一掌握四种颜色制备工艺，且规模最大、产品型号最齐全、技术最先进的兼容彩粉企业，报告期内公司彩粉营业收入、净利润实现同比双增长，产销量同比大幅增长。复印粉方面，公司复印粉销量创历史新高，其中：柯美系列复印粉销量增长迅速，施乐聚酯复印粉获得了较高的市场认可度；打印粉方面，主力产品惠普系列市场份额稳中有升。此外，公司显影辊、充电辊营业收入及销量同比增加，亦对体系下游硒鼓厂起到了良好的协同作用。

（2）**硒鼓产品**：公司硒鼓业务销量创近年新高，营业收入大幅增加，利润同比实现扭亏为盈。本报告期，名图、超俊积极开展降本增效、费用管控、风险管理等专项工作，实现流程、配方、库存管理的优化，同时在销售提升的同时更关注加大高附加值产品订单量，硒鼓产品盈利能力得到增强，产品毛利率稳步提升。

（3）**墨盒产品**：公司保持并强化在再生墨盒行业的市场竞争力，对内优化供应链管理、运营管理水平，对外保有欧美现有市场客户及订单稳定，积极开拓亚太区、南美区等增量市场，努力推动公司墨盒业务稳步回升。

（二）业务概要

1、半导体材料业务

（1）主要业务

鼎龙股份是国内领先的关键大赛道领域中各类核心“卡脖子”进口替代类创新材料的平台型公司，目前重点布局半导体材料领域中：半导体CMP制程工艺材料、半导体显示材料、半导体先进封装材料三个细分板块，着力攻克国家战略性新兴产业（集成电路、新型显示）被国外卡脖子、保障供应链安全的核心关键材料。在半导体制程工艺材料板块，公司围绕集成电路前段制程中的化学机械抛光（CMP）环节几款核心材料进行布局；在半导体显示材料板块，公司围绕柔性OLED显示屏制造用的上游核心“卡脖子”材料：YPI、PSPI、INK等产品进行布局；在半导体先进封装材料板块，公司前瞻性探索布局临时键合胶、封装光刻胶（PSPI）、底部填充剂等先进封装上游材料产品。

（2）主要产品及其用途




①半导体制程工艺材料板块：公司围绕集成电路前段制造中的化学机械抛光（CMP）环节进行布局，致力为客户提供整套的一站式CMP材料及服务。产品包括CMP抛光垫、CMP抛光液、清洗液三大CMP环节核心耗材，合计占CMP抛光材料总成本的85%以上。

表 3.1.1：公司半导体制程工艺材料板块产品简介

产品名称	图片	简介
CMP 抛光垫		CMP 抛光垫是 CMP 环节的核心耗材之一，主要作用是储存和运输抛光液、去除磨屑和维持稳定的抛光环境等。
CMP 抛光液		CMP 抛光液是研磨材料和化学添加剂的混合物，在化学机械抛光过程中可使晶圆表面产生一层氧化膜，再由抛光液中的磨粒去除，达到抛光的目的。
清洗液		清洗液主要用于去除残留在晶圆表面的微尘颗粒、有机物、无机物、金属离子、氧化物等杂质，满足集成电路制造对清洁度的极高要求，对晶圆生产的良率起到了重要的作用。

②半导体显示材料板块：公司围绕柔性OLED显示屏幕制造用的上游核心“卡脖子”材料布局，推出OLED柔性显示面板基材YPI、OLED显示用光刻胶PSPI、面板封装材料INK等系列产品。OLED是继CRT和LCD后的第三代显示技术，广泛用于手机、智能穿戴设备、笔电、平板等领域，OLED面板产业上游核心原材料供应链自主化程度低，市场空间大。

表 3.1.2：公司半导体显示材料板块产品简介

产品名称	图片	简介
黄色聚酰亚胺浆料 YPI		YPI 是生产柔性 OLED 显示屏幕的主材之一，具有优良的耐高温特性、良好的力学性能以及优良的耐化学稳定性，在 OLED 面板前段制造工艺中涂布、固化成 PI 膜（聚酰亚胺薄膜），替换刚性屏幕中的玻璃材料，实现屏幕的可弯折性。
光敏聚酰亚胺 PSPI		PSPI 是一种高分子感光复合材料，具有优异的热稳定性、良好的机械性能、化学和感光性能等，是 AMOLED 显示制程的光刻胶，是除发光材料外的核心主材，是 AMOLED 显示屏中唯一一款同时应用在三层制程的材料，在 OLED 制程中用于平坦层、相素定义层、支撑层三层。
面板封装材料 INK		INK是柔性显示面板的封装材料，在柔性OLED薄膜封装工艺中，通过喷墨打印的方式沉积在柔性OLED器件上，起到隔绝水氧的作用。

③半导体先进封装材料板块：公司重点布局用于2.5D/3D晶圆减薄工艺临时键合胶、用于RDL(再布线工艺)/bumping(凸块工艺)/TSV(硅通孔工艺)等工艺的封装光刻胶（PSPI）、用于倒装工艺的底部填充剂（Underfill）产品。目前相关产品开发进度符合预期，上游核心原材料的配套开发及产业化建设同步进行。

（3）经营模式

①研发模式：公司以自主创新为主，重视技术整合，构建七大技术平台，灵活、高效地运用公司研发资源。此外，公司积极与下游客户开展技术合作，根据客户的反馈和诉求进行配方改进和特异化定制开发，加快产品研发速度，并保障产品契合客户需求、符合行业发展趋势。

②采购模式：公司坚持材料技术创新与上游原材料的自主化培养同步，一方面自主开发部分核心原材料并实现产业化生产，另一方面与国内上游材料供应商合作，保障公司上游供应链的安全、稳定。对于部分对外采购的原材料，公司会结

合原材料性质、生产计划、物流情况、市场价格等因素储备一定的原材料库存，保障正常的生产需求。

③生产模式：公司采取以销定产的生产模式，根据订单情况制定月度生产计划，保证生产活动的合理性、高效性。每周生产部门还会依据市场订单的变化及生产进度调整生产计划，以满足客户的产品需求，并提高产品周转率。

④销售模式：公司半导体制程工艺材料产品的下游客户为国内主流晶圆厂，半导体显示材料产品的下游客户为国内主流显示面板厂，相关产品的销售采取直销模式，由下游客户直接向公司下达采购订单。封装材料下游客户为半导体封装厂。

(4) 行业发展情况与公司所处行业地位

①半导体制程工艺材料领域

集成电路产业是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，是国家大力支持发展的战略性新兴产业。半导体材料作为集成电路产业的基石，在集成电路制造技术不断升级和产业的持续创新发展中扮演着重要角色。随着数字化转型持续发展，在汽车电子、5G通讯、智能终端等新兴领域强劲带动下，全球集成电路产能加速扩张，这将助力推进半导体材料国产化进程。CMP抛光材料是集成电路制造中至关重要的半导体材料，根据SEMI数据，CMP抛光材料在集成电路制造材料成本中占比7%，其中CMP抛光垫、CMP抛光液、CMP清洗液合计占CMP抛光材料成本的85%以上。随着国内半导体产业规模的增长和制程工艺的进步、芯片堆叠层数的增加，抛光步骤和CMP耗材用量将会增加，CMP材料市场将进一步扩大。

公司致力于为下游晶圆厂客户提供整套的一站式CMP核心材料及服务：在CMP抛光垫产品方面，公司是国内唯一一家全面掌握CMP抛光垫全流程核心研发技术和生产工艺的CMP抛光垫供应商，深度渗透国内主流晶圆厂，并成为部分客户的第一供应商；在CMP抛光液产品方面，公司多线布局Oxide, SiN, Poly, Cu, Al等制程CMP抛光液产品，产品开发验证快速推进，重点产品：氧化层CMP抛光液、Al制程CMP抛光液产品取得突破，进入订单采购阶段；在清洗液产品方面，公司Cu制程CMP清洗液产品实现突破，并已取得规模化订单。

②半导体先进封装材料领域

随着集成电路制造技术节点的不断推进，摩尔定律逐渐逼近极限，芯片制造成本和难度越来越高，依靠制程缩小去减小体积、提高性能的难度越来越大，先进封装技术成为打破摩尔定律瓶颈、满足电子产品小型化、多功能化、降低功耗、提高带宽等高需求的关键技术。先进封装技术主要包括倒装芯片封装(FC)、扇外型封装(Fan-out)、晶圆级封装(WLP)、系统级封装(SiP)和三维(3D)封装等非焊线形式，在提升芯片性能方面展现巨大优势。先进封装是保证芯片整体性能的重要替代途径，有望成为超越摩尔时代广泛应用的技术。台积电、英特尔、AMD、日月光等主要芯片设计、制造、封装厂商均已经逐渐应用上先进封装技术，其必然会成为未来驱动芯片行业发展的一大力量。

先进封装材料是先进封装技术发展的基石，先进封装技术的发展需要材料企业定制化的开发。目前多款先进封装材料被国外企业垄断，供应链国产化率几乎为零，行业严重被“卡脖子”。公司布局先进封装材料项目，助力国产先进封装技术的发展和突破，同时也为鼎龙未来的发展继续添砖加瓦。

③半导体显示材料领域

显示产业在电子信息产业中占据重要地位，是国家战略性支柱产业，而新型显示产业是新一代信息技术的先导性支柱产业。近年来中国新型显示产业规模高速增长，主流技术也不断突破，行业景气度整体维持在较高水平，其中OLED是现阶段显示产业发展的重点领域。近年来国内面板企业对新一代显示技术AMOLED产线大力投建，终端OLED面板市场规模持续增长，这快速拉动了新型显示产业供应链上游材料的需求，但目前国内显示产业链上游环节较为薄弱，关键原材料本土化程度较低，国内面板产业上游的供应商处于打破国外垄断、跟随行业共同成长的探索、创新、突破阶段。

公司紧抓半导体显示材料产业的战略发展机遇期，布局多款新型显示材料，并在相关细分产品上初步取得领先地位：在YPI产品方面，是国内唯一一家拥有千吨级、超洁净、自动化YPI产线的企业，是国内唯一实现量产出货的YPI供应商；在PSPI产品方面，是国内唯一一家在下游面板客户验证通过，打破国外垄断，并将在第三季度实现批量出货的企业；此外，公司正在推进面板封装材料INK等其他核心半导体显示材料的开发验证、市场推广，助推我国关键半导体显示材料的国产化。

(5) 主要的业绩驱动因素

①行业发展前景良好：集成电路产业和新型显示产业都是国家战略性新兴产业，在监管端国家政策坚定支持、市场端下游需求蓬勃发展、制造端产线建设大力投入、技术持续更新迭代的背景下，集成电路产业和新型显示产业规模将迎来持续正向的增长。行业整体规模的快速增长将拉动行业上游关键原材料的需求，带动公司半导体制程工艺材料及半导体显示材料产品的销售，对公司业绩有正向驱动作用。

②**进口替代市场机遇**：集成电路制造和新型显示产业上游的许多核心材料都是被国外企业垄断、供应链自主化程度较低，保障产业供应链的安全稳定、提升供应链自主化水平是当前行业的大趋势。公司的CMP抛光垫、CMP抛光液、清洗液及柔性显示基材PI浆料、光敏聚酰亚胺PSPI等产品均为上述进口替代类关键材料，因此受到了国内客户的欢迎和期待，这对公司产品进入客户端、占领国内市场有推动作用，对公司业绩有正向驱动作用。

2、打印复印通用耗材业务板块



(1) 主要业务

公司是产品体系最全、技术跨度最大的打印复印通用耗材龙头企业，以全产业链运营为发展思路，上游提供彩色聚合碳粉、耗材芯片、显影辊等打印复印耗材核心原材料，下游销售硒鼓、墨盒两大终端耗材产品，实现产业上下游的联动，支持公司的竞争优势地位。

(2) 主要产品及其用途

公司打印复印通用耗材上游产品包括彩色聚合碳粉、载体、通用耗材芯片、显影辊等，是生产硒鼓、墨盒等通用打印耗材的重要原料与部件；终端产品包括硒鼓和墨盒，硒鼓用于激光打印机，墨盒用于喷墨打印机。

表 3.1.3：公司打印复印通用耗材板块产品简介

产品名称	图片	简介
彩色聚合碳粉		彩色聚合碳粉用于激光打印机里的硒鼓，有黑色、红色、黄色、蓝色四种颜色，具有显影作用。公司 2010 年成功研制彩色聚合碳粉，2012 年实现彩色聚合碳粉的全自动、产业化生产，打破了国外垄断，目前已迭代至第七代低温定影聚酯碳粉产品。
载体		载体是一种内核为铁氧体磁性材料，表面包覆一层高分子树脂的复合材料。载体是双组分显影剂中重要的成份之一，既要带电性还要带磁性，借助载体的磁性，碳粉能更好的附着在显影器上，得到更好的印刷效果。
通用耗材芯片		通用耗材芯片的主要功能为喷墨打印机及激光打印机耗材产品的识别与控制，具有感应、计数、校准色彩的作用。
显影辊		硒鼓中重要的核心组成部件，是使光导体上的静电潜像显影用的辊，具有显影作用和传粉作用，对图像密度有影响。
硒鼓		激光打印机里的耗材，承担了激光打印机的主要成像功能，按其内部感光鼓、磁鼓和墨粉盒的组合方式可分为三类：一体硒鼓、二体硒鼓和三体硒鼓。
墨盒		喷墨打印机中用来存储打印墨水，并最终完成打印的部件，按墨盒和喷头的结构设计可分为一体式墨盒和分体式墨盒，其中再生墨盒多为一体式墨盒，其他通用墨盒多为分体式墨盒。在分体式墨盒中，根据颜色封装的情况又可以分为单色墨盒和多色墨盒。

(3) 经营模式

在打印复印通用耗材业务板块，公司形成了极具竞争力的全产业链经营模式，通过终端的硒鼓、墨盒产品带动上游碳粉、芯片、显影辊产品的销售，同时借助先进核心上游产品占领市场。生产方面，公司推进产线自动化建设，降本增效；销售方面，公司通过品牌推广、行业展会、客户服务等方式获取订单，直接销售给国内外客户，同时也通过各大耗材电商平台拓展互联网模式的销售渠道。

(4) 行业发展情况与公司所处行业地位

打印复印通用耗材行业市场竞争维持着激烈的态势，通用耗材市场份额更多倾向综合实力强、具有技术卡位和规模优势、品牌影响力较大、产品价低质优的头部企业，降本增效是耗材厂商保持优势地位的重中之重。此外，国家及各地信创相关政策频出并加速落地，我国信息化建设已扩展至电子政务、央企、金融、关键基础设施、重大科技等领域，国家信息安全战略将促进打印机国产化进程。随着国产打印机市场份额的扩张，国内的通用耗材厂商存在跟原装打印机厂商合作的机会。

目前，公司是全球激光打印复印通用耗材生产商中产品体系最全、技术跨度最大、以自主知识产权和专有技术为基础的市场导向型创新整合商。彩色碳粉领域，公司是国内唯一掌握四种颜色制备工艺，且规模最大、产品型号最齐全、技术最先进的兼容彩粉企业。耗材芯片领域，子公司旗捷科技是具有专业集成电路设计与应用能力的国家高新技术企业，纳入国家发改委重点布局软件企业。再生墨盒领域，子公司北海绩迅全球排名领先，国内最大且自动化专业能力行业领先。

(5) 主要的业绩驱动因素

耗材上游彩色碳粉、耗材芯片、显影辊产品的销售受终端硒鼓产品销量增长的带动，且耗材芯片受全球芯片供应短缺、市场晶圆产能紧张影响，价格有一定程度的上涨，驱动公司耗材上游核心产品业绩增长。终端硒鼓产品方面，公司重点关注硒鼓端降本控费，提升效率等事项，提升硒鼓盈利能力，此外信创产品和国产打印机市场份额的扩张为公司与原装打印机厂商合作提供了潜在机会，驱动硒鼓业务业绩向好发展。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司持续夯实核心竞争力。公司是一家拥有核心产品研发制造能力、自主核心知识产权及相关专业配套装备原创技术的高新技术企业，致力于成为国内领先的关键大赛道领域中各类核心“卡脖子”进口替代类创新材料的平台型公司，在两大业务板块均取得并保持优势地位。

1、技术竞争力

(1) 七大材料技术平台的技术积累优势

鼎龙是一家重视技术整合和技术平台的公司，二十多年来利用自身人才团队的稳定、技术的积累和行业的经验打造七大技术平台：有机合成技术平台、无机非金属材料技术平台、高分子合成技术平台、物理化学技术平台、工程装备设计技术平台、材料应用评价技术平台、金刚石加工技术平台。技术平台将公司成功研发高端材料的技术经验运用到新项目中，构建先进的评价检测体系，解决新产品工程化的设备问题，加快了公司新产品的开发速度和应用进程。



图 3.2.1：核心竞争力——公司七大材料技术平台

备注：金刚石加工技术平台系鼎龙股份与体系外公司—联合单位鼎龙汇达合作搭建，助力于为晶圆厂客户提供 CMP 环节系统化解决方案

(2) 完善的知识产权布局优势

公司坚持材料技术的进步与知识产权建设同步，拥有完善的知识产权布局。截至2022年6月30日，公司拥有已获得授权的专利740项，其中拥有外观设计专利69项、实用新型专利420项、发明专利251项，拥有软件著作权与集成电路布图设计103项。另外，公司在2022年上半年完成了TFE-INK的中国专利不侵权报告、CMP抛光垫的台湾专利不侵权报告，并同步开展YPI、PSPI、TFE-INK的海外专利不侵权报告的编写，为公司相关新材料产品的市场推广做好专利预警工作，排除专利风险，并为后续的客户导入打下基础。在打印复印通用耗材产品的专利布局方面，公司部分硒鼓产品成功在美国海关备案，墨盒业务子公司北海绩迅通过了知识产权管理体系认证，进一步加强了公司耗材板块专利实力。

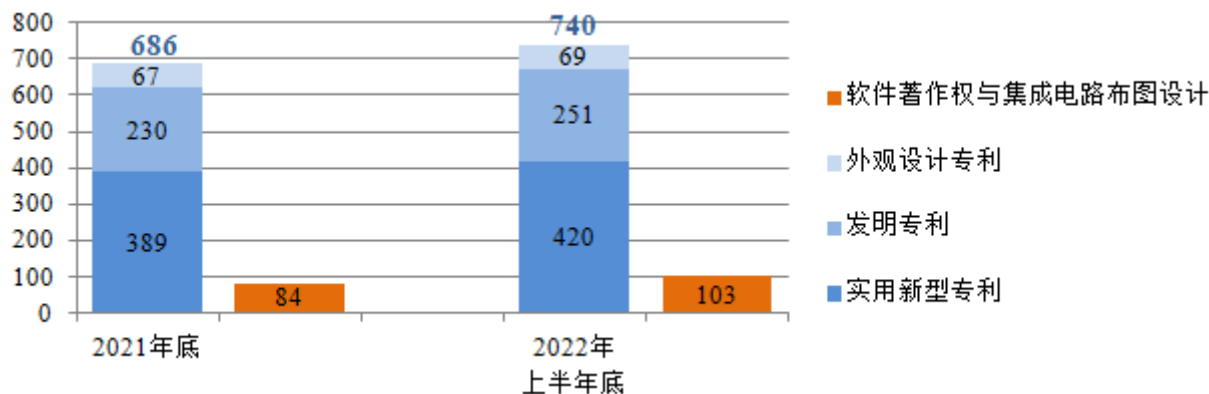


图 3.2.2：公司知识产权布局情况

2、管理竞争力

（1）切实有效的创新理念优势

鼎龙一直坚持“四个同步”：一是坚持材料技术创新与上游原材料自主化培养同步；二是坚持材料技术创新与用户验证工艺发展同步；三是坚持材料技术创新与人才团队培养同步；四是坚持材料技术的进步与知识产权建设同步。“四个同步”的先进理念为公司每一款新材料产品在初期研发、客户端验证、产业化生产、以及销售过程中的产权风险防范和产权保护等各个阶段保驾护航，让公司更好更快地推动新材料产品的布局进程。

（2）产业链战略布局思路优势

公司秉承产业链布局的战略思路，在各业务领域进行了横向或纵向拓展布局，强化了各业务领域相关产品的整体竞争力。

在半导体制程工艺材料业务板块，公司围绕CMP环节核心耗材，以成熟产品CMP抛光垫为切入口，推动CMP抛光液、清洗液产品的横向布局。在客户端，各种CMP耗材相互适配，满足客户对稳定性的要求；在公司端，充分利用研发、市场资源，提高业务运营效率。

在半导体显示材料业务板块，公司围绕柔性OLED显示屏幕制造用的上游核心“卡脖子”材料布局，以成熟产品YPI为突破口，PSPI、INK产品为持续发力点，逐步建立起公司在半导体显示材料行业内的市场地位，并充分整合柔性显示材料相关的研发资源、市场资源、品质检测资源，助力公司走在新型显示材料技术开拓的前沿。

在打印复印通用耗材产业，公司完成了从上游耗材核心原材料到耗材终端成品的全产业链布局，上游环节向下游环节输送产品或服务，下游环节向上游环节反馈信息，上下游产业联动，支持公司在耗材产业领域的竞争优势。

（3）人才储备优势

鼎龙坚持材料技术创新与人才团队培养同步，已建立稳定的核心人才团队，培养并储备了一批既懂材料又懂应用的专业人才团队。公司也在积极扩充技术人才团队，近三年研发人员的数量及占比逐年增长。公司拥有高效的“老带新”成长环境、完善的人才培养机制和专业化的研发平台，能充分发挥公司技术人才的研发能力。

3、营销竞争力

（1）半导体产业链下游客户信任优势

公司与半导体产业链下游的国内主流晶圆厂、显示面板厂建立了良好的客情关系，用产品的稳定性、安全性，以及服

务的及时性、有效性赢得了客户的信任。客户的信任能推动新产品的合作开发、验证评估进程，对已有产品逐步放量，根据客户的反馈改进产品提供了有力的支持，为公司打造创新材料平台型企业、切入半导体材料领域其他关键新材料赛道，实现长期、持续、稳步的发展提供了坚实的支撑。

(2) 市场资源整合优势

公司充分利用市场资源整合带来的市场拓展速度的提升：公司CMP抛光垫、CMP抛光液、清洗液产品的客户均为晶圆厂，YPI、PSPI、INK等柔性面板材料的客户均为显示面板厂，同一领域中不同材料的客户集中，能整合公司的行业、市场资源，提升公司相关产品的营销效率，加快公司材料产品的市场拓展速度。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√是□否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,312,493,097.79	1,096,327,500.59	19.72%	主要系抛光垫产品收入增加所致
营业成本	815,477,971.41	732,836,583.62	11.28%	主要系抛光垫产品成本增加所致
销售费用	69,721,338.65	61,928,492.14	12.58%	主要系公司抛光垫销售规模扩大引起销售费用增加所致
管理费用	86,405,283.42	75,064,301.21	15.11%	主要系人员增加导致人工成本、福利费用增加所致
财务费用	-25,002,884.69	619,654.51	-4134.97%	主要系汇率波动影响所致
所得税费用	29,529,287.74	39,902,806.96	-26.00%	由于公司上年缴纳大额政府补助以及实施子公司层面的员工持股计划股权转让收益的所得税款，本报告期无此业务
研发投入	141,258,531.63	115,811,345.27	21.97%	主要系研发投入不断增加所致
经营活动产生的现金流量净额	272,193,643.12	-55,748,745.41	588.25%	主要系（1）因抛光垫产品销售规模及打印复印通用耗材业务销售规模扩大，销售商品收到的现金增加 2.52 亿元；（2）根据《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（2022 年第 2 号），公司缓交部分税费，以及公司去年同期缴纳政府补助以及实施子公司层面的员工持股计划涉及到的股权转让收益所得税款，影响支付的各项税费减少约 0.59 亿元
投资活动产生的现金流量净额	-176,957,086.26	-213,552,613.70	17.14%	主要系本报告期理财产品购买减少所致

额				
筹资活动产生的现金流量净额	-227,814,344.37	82,253,544.58	-376.97%	主要是偿还银行借款及本报告回购股份增加所致
现金及现金等价物净增加额	-128,890,787.75	-188,184,710.43	31.51%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

报告期内，公司主营业务收入主要来源于光电成像显示及半导体材料产业，主要产品包括彩色聚合碳粉、耗材芯片、显影辊、载体、硒鼓、墨盒等，以及 CMP 抛光垫、PI 浆料、CMP 清洗液、CMP 抛光液等。

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
打印复印通用耗材（含彩色聚合碳粉、耗材芯片、显影辊、载体、硒鼓、墨盒等）	1,039,045,218.19	714,468,604.57	31.24%	6.18%	5.14%	0.68%
半导体材料（含 CMP 抛光垫、CMP 抛光液、CMP 清洗液、PI 浆料）	253,511,654.15	84,068,771.72	66.84%	145.61%	100.2%	7.52%
其他	19,936,225.45	16,940,595.12	15.03%	37.02%	49.54%	-7.11%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,759,055.83	2.63%	主要系银行理财产品收益及权益法核算确认投资收益	部分具有可持续性

公允价值变动损益	163,232.88	0.06%	主要系银行理财产品收益	是
资产减值	-1,956,420.09	-0.76%	主要系计提存货减值准备	是
营业外收入	193,620.37	0.08%	主要系违约金补偿收入	否
营业外支出	374,549.20	0.15%	主要系固定资产报废损失	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	878,793,267.09	17.06%	1,011,391,151.21	19.80%	-2.74%	无
应收账款	759,005,442.41	14.74%	723,514,605.91	14.17%	0.57%	无
存货	547,110,478.63	10.62%	523,867,896.17	10.26%	0.36%	无
投资性房地产	18,384,177.42	0.36%	21,130,759.60	0.41%	-0.05%	无
长期股权投资	346,961,808.25	6.74%	336,177,358.18	6.58%	0.16%	无
固定资产	709,204,595.21	13.77%	714,923,213.63	14.00%	-0.23%	无
在建工程	374,127,789.28	7.26%	163,720,319.54	3.21%	4.05%	无
使用权资产	15,938,937.94	0.31%	22,429,758.77	0.44%	-0.13%	无
短期借款	105,536,504.39	2.05%	124,002,036.60	2.43%	-0.38%	无
合同负债	14,475,059.14	0.28%	16,153,884.81	0.32%	-0.04%	无
长期借款	20,000,000.00	0.39%	20,000,000.00	0.39%	0.00%	无
租赁负债	8,683,915.58	0.17%	11,798,369.94	0.23%	-0.06%	无

2、主要境外资产情况

□适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	137,951,091.51	163,232.88			62,000,000.00	141,446,000.00	-8,498,739.72	50,169,584.67
2.其他非流动金融资产	93,668,782.00							93,668,782.00
上述合计	231,619,873.51	163,232.88			62,000,000.00	141,446,000.00	-8,498,739.72	143,838,366.67

其他变动的内容

本期银行理财产品获得的收益变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司主要资产不存在权利受限情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
244,045,665.00	127,815,662.31	90.94%

备注：（1）2022年4月13日，为促进控股子公司武汉柔显科技股份有限公司（以下简称“柔显科技”）经营发展需要，公司同意对柔显科技实施股权转让并增资扩股。本次交易以柔显科技投前整体估值3亿元为交易基准，即每股的交易价格为7.85元，其中公司在本次交易中支付的股权转让款为2,077.82万元，支付的增资款为15,346.75万元。股权转让及增资扩股交易完成后，柔显科技的注册资本由3,823万元增至5,956.70万元，公司持有柔显科技的股权比例由51.01%变更为70%，柔显科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司增资及股权转让暨关联交易的公告》（公告编号：2022-019）。

（2）2022年4月25日，根据公司业务发展需要，公司新设成立全资子公司鼎龙（仙桃）新材料有限公司，用于投资建设鼎龙仙桃光电半导体材料产业园，注册资本5,000万元。根据公司《章程》及《对外投资及担保管理制度》的规定，本次对外投资在董事长审批权限范围内，无需提交董事会和股东大会审批。鼎龙仙桃光电半导体材料产业园项目计划分二期建设，总投资金额约7.5-10亿元人民币，其中：一期建设规模约为5亿元，预计自开工建设起12-18个月内完成；二期建设规模约为2.5-5亿元，预计自开工建设起18-36个月内完成。

（3）2022年4月25日，根据公司业务发展需要，公司与深圳市昌红科技股份有限公司及其他方共同投资设立合资公司浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司，主营运营晶圆载具项目，注册资本5,000万元，其中公司认缴1,000万元，占比20%。根据公司《章程》及《对外投资及担保管理制度》的规定，本次对外投资在董事长审批权限范围内，无需提交董事会和股东大会审批。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

5、募集资金使用情况

□适用√不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√适用□不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	6,200.00	4,891.00	0	0
合计		6,200.00	4,891.00	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√适用□不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

华夏银行股份有限公司	银行	华夏银行理财步步增盈安心版	8,000.00	自有资金	2019-4-23	2022-4-15	低风险理财产品	现金分红	4.40%		859.69			是	否	
杭州银行科技支行	银行	季添益开放式第1907期 (TYG3M1907)	2,691.00	自有资金	2021-1-6	T+1灵活赎回	低风险理财产品	现金分红	3.73%			未到期		是	否	
杭州银行科技支行	银行	臻钱包T+1第1901期	2,044.60	自有资金	2021-4-20	2022-2-11	低风险理财产品	现金分红	3.20%		51.19			是	否	
中信银行股份有限公司	银行	中信购买理财安盈象固收稳健月开4号30天	3,000.00	自有资金	2022-1-25	2022-2-28	低风险理财产品	现金分红	3.69%		8.81			是	否	
中信银行股份有限公司	银行	中信购买理财同盈象固收稳健季开29号C90天	1,000.00	自有资金	2022-1-26	2022-4-26	低风险理财产品	现金分红	3.90%		9.40			是	否	
杭州银行科技支行	银行	臻钱包T+1第1901期	2,200.00	自有资金	2022-5-17	T+1灵活赎回	低风险理财产品	现金分红	2.80%			未到期		是	否	
合计			18,935.60	--	--	--	--	--	--	--	929.09	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州旗捷科技有限公司	子公司	集成电路芯片业务	30,000,000.00	509,060,755.25	440,071,159.69	154,761,461.01	61,886,794.92	53,547,478.46
湖北鼎汇微电子材料有限公司	子公司	CMP 抛光垫及配套材料	109,473,684.00	843,613,424.75	451,095,762.31	242,113,605.48	136,362,296.84	118,809,423.82

注：①鼎汇微电子为公司实施 CMP 抛光垫项目的控股子公司。上述财务数据系鼎汇微电子的合并财务数据。总投资主要含：鼎汇微电子武汉本部产业园及其位于潜江的全资子公司-湖北鼎龙汇盛新材料有限公司的合计投资。②鼎汇微电子从 2012 年开启项目研发至本报告期末，累计投入近 9 亿元；并于 2021 年度首度实现盈利，销售规模和竞争力逐年提升中。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	新设，公司控股子公司柔显科技持有 100% 股权	无重大影响
鼎泽（仙桃）新材料技术有限公司	新设，公司控股子公司鼎泽新材料持有 100% 股权	无重大影响
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	新设，公司控股子公司柔显科技持有 100% 股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1) 全资子公司：杭州旗捷科技有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2007 年 5 月 11 日；

注册资本：3,000 万元；

实收资本：3,000 万元；

法定住所：浙江省杭州市滨江区滨安路 1180 号 1 幢 4 层 421 室；

法定代表人：王志萍；

股东构成：本公司全资子公司芯屏科技持股 77.2%；本公司全资子公司旗捷投资持股 22.8%；

业务范围：一般项目：软件开发；软件销售；电子产品销售；计算机软硬件及外围设备制造；电子元器件制造；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；集成电路芯片设计及服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子专用设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；办公设备耗材销售；其他电子器件制造；电子元器件零售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；技术进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。

2) 控股子公司：湖北鼎汇微电子材料有限公司

其基本情况及经营状况如下：

成立时间：2015 年 10 月 20 日；

注册资本：10,947.3684 万元；

实收资本：10,947.3684 万元；

法定住所：武汉经济技术开发区东荆河路 1 号 411 房；

法定代表人：王磊；

股东构成：本公司持股 72.35%；

经营范围：微电子、半导体、光电显示材料、光电子元器件研发、生产、批发兼零售、技术服务；软件开发；IT 业硬件材料研发、生产、批发兼零售；货物及技术的进出口业务（不含国家禁止和限制进出口的产品和技术）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境变化风险

受全球疫情常态化、国际地缘政治风险加剧等影响，全球经济下行，能源价格上涨，汇率变动、国际贸易形势、物流

活动等的不确定性增加。公司打印复印通用耗材业务外销的占比较大，硒鼓、墨盒等产品销售主要以出口为主，宏观经济环境恶化可能对公司境外市场的订单需求、产品销售价格、货币结算方式、汇兑损益等带来负面影响，从而直接影响公司耗材业务的盈利能力，进而可能会对公司业绩的持续稳定增长带来不确定的影响。

对策：公司将密切关注宏观环境的变化及相关政策走势，分析和预测国外市场不同区域的订单需求，在努力维护已有市场的基础上对存在潜力且疫情与政治经济环境较为稳定的区域市场进行开发，优化出口销售的区域结构，提升耗材外销业务抵抗区域环境变化的抗风险能力，以应对经济环境总体不确定所带来的相关风险。

2、产业竞争风险

在半导体材料新业务板块，公司一直专注于进口替代、高技术门槛、国家重点支持的行业领域内的信息新材料相关产品的研发及其市场化应用，属于技术密集产业，新技术、新工艺和新产品的开发和改进是公司持续发展的关键。近年来，公司取得了大量的研发成果，其中一部分转化为了规模化销售的产品，为公司盈利持续增长提供了支撑。但相关新产品开发的竞争者众多，材料技术快速更新换代，行业的需求和业务模式不断升级，这对公司保护已有研发成果、产品改进、持续研发等能力提出了很高的要求。如果已研发的成果泄密或受到侵害，或者新产品开发进度迟滞导致公司失去相关细分领域的卡位优势，将给公司生产经营带来不利影响。

在传统打印复印通用耗材板块，终端硒鼓市场激烈竞争态势持续，部分缺乏竞争力的中小企业逐步退出硒鼓行业。公司在硒鼓产业中处于龙头地位，且上半年公司着力提升硒鼓业务的经营水平，在激烈竞争态势下维持市场和销售且盈利能力有一定改善，但仍需持续关注硒鼓产业竞争可能带来的利润水平降低的风险；公司其他核心耗材产品如彩色聚合碳粉、打印复印耗材芯片均处于国内领先水平，但也需不断强化竞争优势地位，防范可能的竞争对手带来的风险。

对策：在半导体材料业务领域，对于已有的研发成果，公司对内加强技术保密制度的执行力度，同时积极完善知识产权布局，通过专利保护公司核心技术；此外公司将不断加大研发投入，维持并扩大产品技术的领先地位，抵御可能的产业竞争风险。在打印复印通用耗材行业，公司近年来重点关注终端硒鼓产品的降本增效、费用控制，目前公司硒鼓业务的盈利能力有一定提升，在硒鼓产业深度整合的背景下，公司将努力提高市场竞争力，在激烈的竞争中占据优势地位，化危机为转机。

3、新项目进度不及预期风险

公司潜江及仙桃等相关产业化项目投产或扩产后，公司产能将会大幅上升，需要公司进行市场拓展，来消化新增产能。如果未来行业内竞争加剧，或公司市场拓展进度不及产能扩张规模，或对新产品技术、市场发展趋势的把握出现偏差，将会造成公司产销率、产能利用率下降，因而会对公司收入和经营业绩提升产生不利影响。此外，产能的扩大也将增加固定资产折旧、无形资产摊销金额，增加公司运行成本和费用。如果上述项目未能如期产生效益，将在一定程度上影响公司的净利润。

对策：公司将根据战略发展规划，做好分批投产进度安排，通过加强项目管理，加快推进项目建设进度等方式降低项目风险，推进项目顺利投产。公司将积极关注宏观经济波动、行业技术发展趋势、行业竞争态势，及时跟踪市场政策、研判市场形势，加大客户开发力度，积极消化新增产能，早日实现新建项目的效益，确保公司持续稳定发展。

4、业务经营风险

受国际经济局势和全球疫情的影响，部分境外客户的经营情况和盈利能力可能下滑，从而造成境外客户应收账款及账龄的增加，同时，打印复印通用耗材产业的持续竞争对国内部分耗材成品客户的资金情况造成负面影响，降低国内客户的还款能力和意愿，导致公司打印复印通用耗材业务的应收账款风险增大及商誉减值等风险。此外，耗材行业的激烈竞争对公司精细化管理提出了更高的要求，存货呆滞会提高公司经营成本，降低效率，影响公司耗材业务的盈利能力。

对策：在对打印复印通用耗材业务的应收账款管理方面，公司严格监控应收账款的账期，紧密关注相应客户的经营财务状况，将应收账款风险情况同步至公司法务，对可能存在逾期风险的应收账款进行预警并采取相应措施，境外客户的应收账款办理中国出口信用保险，境内客户采取资产抵押、必要时司法介入的方式以加大回款力度，以规避和防范可能的坏账损失。公司将持续关注应收账款情况，做好账期管理，保持较低的坏账风险。存货管理方面，公司根据各耗材成品厂的经营情况和产品特点，制定存货管理制度，进行周期性内部审计，控制存货呆滞情况，防范呆滞存货大量积压、减值带来的经营风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 1 月 6 日	武汉公司办公楼 511 会议室	实地调研	机构	中信证券、东方证券、东恺投资，共 6 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2022 年 1 月 7 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20220107）
2022 年 2 月 16 日	武汉公司办公楼 511 会议室	实地调研	机构	兴业证券、国盛证券、高毅资产、德邦证券、敦和资产、百年保险、国都基金、慧升基金、悦溪基金，共 11 名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2022 年 2 月 17 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20220217）
2022 年 4 月 27 日	微信小程序“约调研”	其他	其他	社会公众投资者	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2022 年 4 月 28 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20220428）
2022 年 5 月 18 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	广发证券、嘉实基金、太平洋资产、景林资产、睿远基金、工银瑞信、高毅资产、汇添富基金、银华基金、圆信永丰、富国基金、银河基金、景顺长城等，共 300 余名投资者及证券人员	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2022 年 5 月 19 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20220519）
2022 年 6 月 28 日	武汉公司办公楼 511 会议室	实地调研	机构	泰康资产	公司基本情况及未来战略构想	详见公司 2022 年 6 月 29 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20220629）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2021 年度股东大会	年度股东大会	38.61%	2022 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 10 日	www.cninfo.com.cn

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚红	董事	被选举	2022 年 5 月 9 日	公司股东大会选举
苏敏光	董事	被选举	2022 年 5 月 9 日	公司股东大会选举
黄静	独立董事	被选举	2022 年 5 月 9 日	公司股东大会选举
张良玉	董事	任期满离任	2022 年 5 月 9 日	任期满离任
黄金辉	董事	任期满离任	2022 年 5 月 9 日	任期满离任
熊伟	独立董事	任期满离任	2022 年 5 月 9 日	任期满离任

因第四届董事会及监事会任期届满，公司于 2022 年 4 月 13 日召开职工代表大会，选举产生第五届监事会职工代表监事，于 2022 年 5 月 9 日召开 2021 年度股东大会，选举产生公司第五届董事会董事和第五届监事会非职工代表监事。会议同意选举姚红女士、苏敏光先生为公司第五届董事会非独立董事；同意选举黄静女士为第五届董事会独立董事。公司第四届董事会非独立董事张良玉先生、黄金辉先生不再担任公司董事职务，且张良玉先生不在公司担任其他职务，黄金辉先生继续担任公司副总经理职务；因在公司董事会中任独立董事职务已满六年，独立董事熊伟先生不再担任公司董事及董事会专门委员会相关职务，且不在公司担任其他职务。除上述人员调整外，公司第四届董事会及监事会其他成员连选连任至第五届董事会及监事会。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2022-009、010、022、029、030、045、048。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司第三期股权激励计划-股票期权激励计划

2022年5月9日，公司召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于公司2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。董事会认为公司2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的286名激励对象在第二个行权期行权732.963万份股票期权，行权价格为8.23元/股。

2022年6月27日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划行权价格的议案》。因实施2021年度权益分派，公司2019年股票期权激励计划股票期权行权价格由8.23元/股调整为8.21元/股。

截至本报告披露日，2019年股票期权激励计划第二个行权期已行权5,200,289股，公司总股本从940,593,015股变更为945,793,304股，剩余未行权股票期权数量为2,129,341股。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2022-046、047、049、050、063、064、065。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是□否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖北鼎龙控股股份有限公司	COD、氨氮	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区西北	COD≤500mg/L; 氨氮<45mg/L;	GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级标准	COD:6.384吨; 氨氮:0.638吨	COD:46.92吨; 氨氮:3.46吨(年度)	无
鼎龙(宁波)新材料有限公司	COD、氨氮	经处理达标后排入城市污水管网	1	厂区东北	COD≤500mg/L; 氨氮<35mg/L;	GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级标准	COD:5.836吨; 氨氮:0.41吨	COD:26.64吨; 氨氮:2.306吨(年度)	无

防治污染设施的建设和运行情况

各公司防治污染物设施运行正常，2022年上半年监督监测及企业自行监测，均符合环保要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

完成湖北鼎汇微电子材料有限公司集成电路芯片抛光工艺材料的产业化项目（二期）建设及配套仓库改造工程竣工环境保护验收、武汉鼎泽新材料技术有限公司集成电路 CMP 制程用抛光液和清洗液项目竣工环境保护验收、柔性 OLED 基板材料的研发及产业化项目（二期）竣工环境保护验收，编制了环境验收监测报告并通过了专家评审。

突发环境事件应急预案

重新编制了湖北鼎汇微电子材料有限公司、武汉鼎泽新材料技术有限公司及武汉柔显科技股份有限公司的突发环境事件应急预案，并报送环境保护部门备案。同时公司按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

环境自行监测方案

公司按要求编制、执行环境自行监测方案，同时委托有资质的检测单位定期进行排污设施环境监测，并将检测方案及监测数据上传到环保网站。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的治理结构，提高公司治理水平，积极维护股东、职工、供应商、客户等相关群体的合法权益，在环境保护与可持续发展、社会公益等方面也作出积极响应。

（1）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件

件和《公司章程》的规定召开股东大会，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。报告期内，公司积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。同时，公司注重投资者关系维护，通过投资者互动平台、投资者电话、电子邮件、公司网站、实地调研等方式与投资者保持良好的沟通，提高公司透明度。

（2）员工权益保护

公司坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定，尊重和保护职工的合法权益，切实保障员工职业健康与安全。报告期内未发生批量性裁员、恶性劳资事件；公司准时发放员工工资，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，每年组织员工进行体检，为员工提供用餐补贴、劳动防护用品、员工季度福利用品、过节物资等，全力营造安全健康的工作环境，对员工实施全方位保障。同时不断完善人才培养体系、绩效管理体系等，加强人才培养，为员工提供有竞争力和吸引力的薪资和福利，充分调动公司员工的工作积极性和创造性，实现员工与企业的共同成长。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承诚信经营理念，与供应商和客户建立长期稳定的合作伙伴关系和良好的沟通机制，重视与供应商、客户的共赢关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。公司定期对供应商进行合作调查，以减少潜在的风险并解决可能出现的问题；不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

（4）环境保护与可持续发展

公司严格按照环境保护相关要求建立了完善的环境管理体系，对公司环保设施进行升级改造，污水站各项指标严格按照国家三级标准达标排放；对气味源头、生产工艺排气口进行治理，确保 VOC 全部达标排放，并做到生产无化学气味散出；对固体废弃物依法进行处置。公司将严格执行国家环保相关规定，把企业环保治理管理放在企业生存和发展的首位，将绿色环保理念贯彻到每位员工心中，保障污水处理达标排放，让公司努力发展成为环保管控治理的标杆企业。

（5）公关关系与社会公益事业

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业，发展就业岗位，支持地方经济的发展；积极履行社会责任，通过对外捐赠等方式，不断回报社会。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。公司针对安全生产已建立了安全责任到人、双重预防及管理机制，具体情况如下：

（1）危险等级

公司产品生产的危险度等级为 III 级（低度危险）。

（2）安全组织架构

公司主要领导组成安全管理委员会，下设 HSE 部门专门负责公司安全、环保管理工作，并配备专业的安全工程师及多名 HSE 安全管理人员；公司主要负责人、安全管理负责人经过相关政府部门的培训，安全生产知识和管理能力考核合格，持证上岗；

（3）制度建设

公司有标准的安全管理相关制度，并严格执行，规范着公司的安全管理；在具体操作层面，公司的生产、经营中的各个过程中有完善的安全操作规程，作业人员严格按照制定的规程进行操作。

(4) 安全生产投入

公司的安全生产投入可划分为预防事故设施、控制事故设施、安全培训、管理几个方面，安全生产费用按照比例进行提取，专款专用。

(5) 人员培训

特种作业人员均由相关政府部门进行培训并取得相关资质证明后再进行相关作业；公司有《安全教育培训管理制度》，将内部培训划分为公司级、部门级、班组级三个级别，上岗前对公司内部员工进行培训，培训合格后方可上岗；公司也注重日常安全教育，通过举行培训和考试，持续加强全员的安全意识。

(6) 检查情况

公司报告期接受安全、环保、消防等政府部门的日常监督检查数次，无重大不符合项、无行政处罚；公司制定了《隐患排查与治理管理制度》，定期对公司的安全管理情况进行自查，并每月对相关工作形成报表企业内公示。公司全年未发生较大生产安全事故。

第六节 重要事项

一、 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√适用□不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	湖北鼎龙控股股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺。	1、关于本次交易不会导致同业竞争的承诺；2、关于本次交易不会导致关联交易的承诺	2013年06月21日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	湖北鼎龙控股股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺。	3、关于避免或减少关联交易的承诺函	2013年05月30日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人朱双全、朱顺全先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺。	1、规范关联交易的承诺；2、避免同业竞争承诺；3、关于保证上市公司独立性的承诺函	2016年02月19日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
	何泽基	股份锁定承诺	何泽基通过本次交易获得的上市公司股份，自该等股份上市之日起十二个月内不以任何方式转让，自该等股份上市之日起满十二个月后，可解禁流通其中的 20% 份额；自该等股份上市之日起满二十四个月后，可再解禁流通其中的 20% 份额；自该等股份上市之日起满三十六个月后，可再解禁流通其中的 20% 份额；自该等股份上市之日起满四十八个月后，可再解禁流通其中的 15% 份	2016年07月01日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。

			额；自该等股份上市之日起满六十个月，可再解禁流通其中的 15% 份额；自该等股份上市之日起满七十二个月，可再解禁流通其中的 10% 份额。			
何泽基、刘想欢	其他承诺	何泽基、刘想欢就本次交易，承诺如下：“1、本人系在中华人民共和国有固定居所并具有完全民事行为能力的中国公民，拥有与鼎龙股份签署协议及履行协议项下权利义务的合法主体资格。2、本人最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁，亦未受到与证券市场有关的行政处罚。3、本人在最近五年内不存在违反诚信的情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。4、本人已经依法对超俊科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人作为股东所应当承担的义务及责任的行为。5、本人合法持有超俊科技的股权，该股权不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该股权未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门、查封、司法冻结等使其权利受到限制的任何约束；同时，本人保证此种状况持续至该股权登记至鼎龙股份名下。6、在本人与鼎龙股份签署的协议生效并执行完毕之前，本人保证不就本人所持超俊科技股权设置抵押、质押等任何第三人权利，保证超俊科技正常、有序、合法经营，保证超俊科技不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证超俊科技不进行非法转移、隐匿标的资产行为。如确有需要，本人及超俊科技须经鼎龙股份书面同意后方可实施。7、本人保证超俊科技或本人签署的所有协议或合同不存在阻碍本人转让超俊科技股权的限制性条款。8、本人保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人转让超俊科技股权的诉讼、仲裁或纠纷。9、超俊科技公司章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人转让所持超俊科技股权的限制性条款。10、本人与鼎龙股份及其股东以及董事、监事以及高级管理人员不存在任何关联关系。本人未向鼎龙股份推荐董事、监事和高级管理人员。本次交易中，除何泽基和刘想欢为配偶关系外，本人与发行股份购买资产的其他交易对方之间不存在一致行动关系。11、除非事先得到鼎龙股份的书面同意，本人保证采取必要措施对本人向鼎龙股份转让股份事宜所涉及的资料和信息严格保密。”	2016 年 02 月 19 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。	
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于股份锁定期承诺	1、自本次交易取得的股份发行结束之日起十二个月内不转让本人在本次交易中取得的上市公司股份，但中国证监会要求对目标股份的锁定期进行调整的，应根据相关要求予以调整。2、本人在本次交易中取得的上市公司股份待本次交易《发行股份及支付	2019 年 6 月 20 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。	

			<p>现金购买资产协议》之“第七条业绩承诺、补偿”所约定的业绩承诺完成后先行分期解锁。分期解锁具体的解锁安排为：（1）第一个业绩承诺年度结束，如北海绩迅实现第一个年度业绩承诺，则应解锁目标股份总数的 30%；如未实现，按实际业绩实现比例情况解锁，即解锁股份数量=目标股份总数的 30%*（该年度实际实现的净利润/该年度承诺净利润）；（2）第二个业绩承诺年度结束，如北海绩迅实现第一个年度与第二个年度的累计业绩承诺的，则应合计解锁目标股份总数的 60%；如未实现，按实际业绩达到比例情况解锁，即合计解锁股份数量=目标股份总数的 60%*（第一个年度与第二个年度实际实现的净利润/第一个年度与第二个年度的累计业绩承诺净利润）；第二个年度解锁股份数量=合计解锁股份数量-第一个年度解锁股份数量；（3）第三个业绩承诺年度结束，在北海绩迅根据本次交易《发行股份及支付现金购买资产协议》之“第七条业绩承诺、补偿”、《盈利承诺补偿协议》履行承诺补偿义务完毕（如需，包括减值补偿）后，解锁本人因本次发行持有的剩余股份；（4）尽管有上述规定，相关法律法规与中国证监会、深交所对该等股份的解锁另有要求的，从其要求。3、上述“在本次交易中取得的上市公司股份”包括锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份。4、如本人根据本次交易《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定负有股份补偿义务，则本人应当在鼎龙股份聘请的具有证券从业资格的会计师事务所出具的《盈利承诺专项审核报告》披露后 20 个工作日内向登记结算公司发出将其需补偿的股份划转至上市公司董事会设立的专门账户并对该等股份进行锁定的指令，并需明确说明仅上市公司有权作出解除该等锁定的指令，扣减上述补偿股份后可解锁股份尚有余额的，由上市公司董事会向本人出具确认文件方可解锁，如本人已经根据《发行股份及支付现金购买资产协议》约定计算补偿股份数量并将其委托上市公司董事会代管，上市公司应当在 5 个工作日内出具上述确认文件，如根据本次交易《发行股份及支付现金购买资产协议》约定本人不负补偿义务的，上市公司应当在《盈利承诺专项审核报告》披露后的 10 个工作日内向本人出具确认文件，并由鼎龙股份尽快在登记结算公司办理股份解锁业务。5、本人因本次交易获得的鼎龙股份的股份在解锁后减持时需遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳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》以及鼎龙股份公司章程等法律、法规、规章、规范性文件的规定。</p>			
北海绩迅交易对方杨浩、李宝	业绩承诺及减值测试安	业绩承诺方承诺北海绩迅2019年、2020年、2021年实际实现的净利润（特指相关年度经具有证券从业资格的会计师事务所审计的	2019年6月20日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。	

海、赵晨海	排	扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)分别不低于4,800万元、5,760万元、6,912万元。承诺期满后,若北海绩迅截至承诺期满累计实现净利润数低于累计承诺净利润数的95%,则业绩承诺方应向鼎龙股份支付补偿,具体补偿安排以《盈利承诺补偿协议》及其补充协议的约定为准。特别的,计算北海绩迅承诺净利润实现情况时,不予考虑因北海绩迅施行员工股权激励计划对北海绩迅当期净利润的影响(如有)且不纳入非经常性损益的扣除范围,不予考虑剥离资产在剥离完成前所产生的损益;同时,前述需扣除的非经常性损益不包括北海绩迅当年获得的政府补助。在承诺期届满后三个月内,鼎龙股份根据标的资产承诺期内的实际经营状况,择机聘请具有证券从业资格的会计师事务所对目标资产出具《减值测试报告》。如目标资产期末减值额>已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金,则业绩承诺方应对鼎龙股份另行补偿。			
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于避免同业竞争的承诺	1、在《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的股权转让完成后将绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 注销,并完成中国法律、香港法律及英属维尔京法律所要求的包括但不限于工商、外汇、商务、税务等的注销手续。本人承诺,如未能在本次交易的发行股份及支付现金购买资产报告书(草案)披露前完成对绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 的注销,本人应促成绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 在该等时间点前永久性停业,且绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 不得经营任何墨盒的制造和销售业务及其他与鼎龙股份及其子公司现有业务相同或相似的业务(合称为“竞业禁止业务”,但经鼎龙股份同意的情况除外)或以其他方式参与、投资任何从事竞业禁止业务的主体(经鼎龙股份同意的情况除外);同时,本人应在合理时间内促成对绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 的注销。本人保证,不会因上述绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 未能及时被注销问题对鼎龙股份、北海绩迅造成任何损失,否则,本人将赔偿鼎龙股份、北海绩迅的全部损失。如中国证监会、深交所等证券监管部门要求对绩迅科技控股有限公司、Able Genius Group Limited 进行注销,本人应在要求时间内配合完成该等注销工作。2、应在本次交易的发行股份及支付现金购买资产报告书(草案)披露前完成对本人投资的或以其他方式实际控制的(包括但不限于委托经营、协议安排、享有代持权益等方式)从事竞业禁止业务的主体的注销/永久性停业(并在合理时间内将该等主体注销)/转让给与本人无关联关系的第三方。各方特此确认,虽有本条前述约定,鼎龙股份知晓并同意本人控制的企业目前正实	2019年6月20日	长期有效	截至本报告期末,上述承诺仍在履行过程中,不存在违背该等承诺情形。

			际从事再制造多功能一体机/数码复合机/绘图仪及其打印耗材和配件、工业用（含特殊用途）打印机用耗材及配件业务，该等业务不属于本承诺项下的竞业禁止业务。3、在北海绩迅的任职期限及竞业限制期限内，本人自身且本人应促使现有核心技术人员、核心管理人员，均不会直接或间接从事（包括但不限于投资、经营、实际控制、委托经营、协议安排、享有权益等任何方式参与）竞业禁止业务（经鼎龙股份同意的情况除外）。4、本人保证严格履行本承诺函的承诺，如因本人违反上述承诺给鼎龙股份造成损失的，本人将承担相应赔偿责任。			
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	1、本人已向上市公司及为本次交易服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证为本次交易所提供的有关信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深交所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本人为本次交易所提供的有关信息不符合上述要求而给上市公司及投资者带来损失，本人将承担个别及连带的赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在鼎龙股份拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和证券账户提交鼎龙股份董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如未在两个交易日内提交锁定申请的，本人授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息并申请锁定；如董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019年8月12日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。	
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于标的资产权属的承诺	1、截至本承诺出具日，北海绩迅不存在影响其合法存续的情况，本人合法拥有可对抗第三人的北海绩迅股权，有权将所持北海绩迅股权按《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议规定的条件和条款进行处置。2、在本次交易资产评估基准日至资产交割日的期间内，本人保证不就本人所持北海绩迅股权设置抵押、质押等任何第三人权利，相关股权的过户不存在法律障碍。	2019年8月12日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。	

			3、本人放弃对在本次交易中北海绩迅其他股东对外转让股权的优先购买权。4、就本次交易，北海绩迅不存在限制交易的任何情形。如违反上述承诺，本人承诺将向上市公司承担赔偿责任			
北海绩迅交易对方杨浩	关于诚信与合法合规的承诺		1、本人系中华人民共和国公民，拥有与上市公司签署协议及履行协议项下权利义务的合法主体资格。2、本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条所列情形，即本人不涉及因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查，亦不涉及中国证监会对本人作出行政处罚或者司法机关对本人依法追究刑事责任等情形。3、2011年3月，本人担任法定代表人的公司犯走私普通货物罪，本人作为公司直接负责主管人员被同时处以刑罚，罚金已经缴纳，刑罚已经执行完毕。除上述事项外，本人最近五年内未因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。本人在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。	2019年6月20日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
北海绩迅交易对方李宝海、赵晨海	关于诚信与合法合规的承诺		1、本人系在中华人民共和国有固定居所并具有完全民事行为能力的中国公民，拥有与上市公司签署协议及履行协议项下权利义务的合法主体资格。2、本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条所列情形，即本人不涉及因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查，亦不涉及中国证监会对本人作出行政处罚或者司法机关对本人依法追究刑事责任等情形。3、本人最近五年内未因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。本人在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。	2019年6月20日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于外汇事宜的声明及承诺函		我们设立 Speed Infotech Company Limited、Speed Infotech Holdings Limited、Able Genius Group Limited 境外公司、出资设立北海绩迅以及未办理外汇登记手续等问题不会对本次交易产生实质影响，如因我们未遵守外汇管理法律、法规规定而导致北海绩迅被外汇管理机关处罚的，杨浩、李宝海及赵晨海应就北海绩迅或湖北鼎龙控股股份有限公司因此遭受的损失按比例（42%、29%、29%）承担补偿责任。	2019年8月12日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
北海绩迅交易对方杨浩、李宝	关于标的资产或有事项		本次交易完成后，若北海绩迅及其下属公司因现有租赁房产存在出租方权属瑕疵或未办理租赁备案登记手续等原因，导致北海绩	2019年8月12日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。

海、赵晨海	的承诺函	迅及其下属公司被房地产管理部门处以罚款，或无法继续租赁或其他不利影响而给北海绩迅及其下属公司造成经济支出或损失的，本人与本次交易其他交易对方将按照本次交易出售标的公司股权的相对比例予以补偿。			
北海绩迅交易对方杨浩、李宝海、赵晨海	关于股份质押事项的承诺	本次交易完成后，本人在未来质押本次交易取得的股份时，需在签署正式质押协议前 10 个工作日内向上市公司提出书面申请并附拟签署质押协议文本，待取得上市公司董事长签署的书面同意后，方可签署质押协议。质押协议签署完成后的 10 个工作日内，本人应将质押协议原件报备上市公司。同时，质押协议中应明确约定：质权人知悉相关股份具有潜在业绩补偿义务，未来若因本人（业绩承诺方）无法偿还债务需质权人处置质押股份时，质权人同意该等股份优先履行业绩补偿义务，在业绩承诺义务履行完毕前，质权人处置的股份数量不超过质押股份数量减去尚未解锁股票数量。	2019 年 8 月 12 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
上市公司全体董事、监事、高级管理人员	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	1、本人已提供了与本次交易相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证为本次交易所提供的有关信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任2、本人保证关于本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本人为本次交易所提供的有关信息不符合上述要求而给上市公司及投资者带来损失，本人将承担个别及连带的赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在鼎龙股份拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账号提交鼎龙股份董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如在两个交易日内提交锁定申请的，本人授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息并申请锁定；如董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019 年 8 月 12 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
上市公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于合法合规及诚信情况的承诺	1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，最近三年内未受到过刑事处罚或者与证券市场相关的行政处罚。2、截至本承诺函出具日，	2019 年 6 月 20 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。

		除武汉市环境保护局于2016年5月13日、2017年4月12日向本公司出具的武环罚[2016]18号、武环罚[2017]22号行政处罚决定书及武汉经济技术开发区（汉南区）环境保护局于2019年6月3日向本公司出具的武经开（汉南）环罚[2019]8号、武经开（汉南）环罚[2019]9号、武经开（汉南）环罚[2019]10号行政处罚决定书外，本公司及本公司现任董事、监事和高级管理人员最近五年未因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚、刑事处罚或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁案件的情况。3、截至本承诺函出具日，本公司及本公司现任董事、监事和高级管理人员最近五年诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。上述承诺内容真实、完整、准确，不存在虚假、误导性陈述，不存在重大遗漏。本公司及本公司现任董事、监事和高级管理人员完全了解作出虚假声明可能导致的后果，并愿承担因此产生的一切法律后果。			
上市公司全体董事、高级管理人员	关于本次资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺函	1、本人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上市公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2019年8月12日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
上市公司控股股东、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺函	在本人作为上市公司控股股东和实际控制人期间，本人和本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。	2019年6月20日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
上市公司控股	关于减少和	在本人作为上市公司控股股东和实际控制人期间，本人和本人控	2019年6	长期	截至本报告期末，上述承诺仍在履行

	股东、实际控制人	规范关联交易的承诺函	制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本人保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。	月 20 日	有效	过程中，不存在违背该等承诺情形。
	上市公司控股股东、实际控制人	关于保持上市公司独立性的承诺函	本次交易完成后，作为鼎龙股份的控股股东和实际控制人，本人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及公司章程等，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人及本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司的独立性。特别地，本次交易完成后，本人将遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。	2019 年 6 月 20 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
	上市公司控股股东、实际控制人	关于本次资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺函	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺出具日后至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 8 月 12 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	公司董事黄金辉、高管肖桂林		1、在卖出公司股票后，六个月内不得行权。（即自本激励计划第二个行权期手续办理结束后至 2022 年 9 月 7 日内不可行权） 2、在首次授予股票期权第二个行权期内自主行权后，六个月内不转让本人所持股份。	2022 年 05 月 17 日	行权期间	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承	公司的实际控制人及董事：朱双全、朱顺全		在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接和间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报	2010 年 01 月 22 日	任期内有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

诺			离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份。			
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全		为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2009年07月22日	实际控制上市公司期间	截止本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全		若发行人因本次发行前已享受的税收优惠被有关部门要求补交税款，则发行人补交后，发行人的实际控制人朱双全、朱顺全将对发行人进行全额补偿。	2008年01月23日	有效	截止本报告期末，上述补偿事项未发生。承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
报告期内,公司有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 2 起(其中:买卖合同纠纷 1 起,劳动争议案件 1 起)	410.39	否	买卖合同纠纷,调解结案;劳动争议案,仲裁审理阶段。	均不会对公司经营产生重大影响	无	---	---

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用√不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用√不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用√不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

√适用不适用

1、关于控股子公司增资及股权转让的关联交易

交易内容：2022年4月13日，为促进控股子公司柔显科技经营发展需要，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十七次会议，同意对柔显科技实施股权转让并增资扩股。本次交易以柔显科技投前整体估值3亿元为交易基准，即每股的交易价格为7.85元，其中公司在本次交易中支付的股权转让款为2,077.82万元，支付的增资款为15,346.75万元。股权转让及增资扩股交易完成后，柔显科技的注册资本由3,823万元增至5,956.70万元，公司持有柔显科技的股权比例由51.01%变更为70%，柔显科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

关联关系说明：柔显科技系公司与关联人曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司（公司董事长朱双全先生和董事、总经理朱顺全先生分别持有其 50% 股权）以及其他非关联股东共同投资的企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，公司受让非关联人投资份额、再增资构成与关联人共同投资的关联交易。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司增资及股权转让暨关联交易的公告》（公告编号：2022-019）

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股子公司增资及股权转让暨关联交易的公告》	2022 年 4 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

1) 2020 年 3 月 1 日，公司与珠海市迪迈打印科技有限公司签订《租赁合同书》，公司子公司珠海华达瑞产业园服务有限公司将其位于珠海市金鼎科技工业园金恒二路 6 号厂房 3 第一层、第二层 B 区的场地出租给珠海市迪迈打印科技有限公司作为生产办公使用，租赁期限自 2020 年 3 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。租金按照市场公允价格收取。

2) 2020 年 7 月 15 日，公司与珠海市景镒打印耗材有限公司签订《租赁合同书》，公司子公司珠海华达瑞产业园服务有限公司将其位于珠海市金鼎科技工业园金恒二路 6 号办公楼第四层的场地出租给珠海市景镒打印耗材有限公司作为办公使用，租赁期限自 2020 年 7 月 15 日起至 2023 年 7 月 14 日止。租金按照市场公允价格收取。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保 物(如	反担保 情况	担保 期	是否 履行	是否为关 联方担保

	披露日期					有)	(如有)		完毕	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保 物(如 有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北鼎汇微电子材 料有限公司	2019年2月 25日	5,000	2021年1 月5日	2,000	连带责任担 保	无	无	叁年	否	否
湖北鼎汇微电子材 料有限公司	2021年4月 10日	11,000	2021年6 月24日	1,000	连带责任担 保	无	无	叁年	是	否
武汉鼎泽新材料技 术有限公司	2021年4月 10日	1,000	2021年9 月1日	1,000	连带责任担 保	无	无	叁年	是	否
武汉柔显科技股份 有限公司	2021年4月 10日	8,000	2021年6 月24日	1,000	连带责任担 保	无	无	叁年	是	否
武汉柔显科技股份 有限公司	2021年4月 10日	8,000	2022年4 月7日	1,000	连带责任担 保	无	无	叁年	否	否
武汉柔显科技股份 有限公司	2021年4月 10日	8,000	2022年5 月9日	1,000	连带责任担 保	无	无	叁年	否	否
北海绩迅电子科技 有限公司	2022年4月 15日	7,800	2021年9 月16日	3,500	连带责任担 保	无	无	壹年	否	否
北海绩迅电子科技 有限公司	2022年4月 15日	7,800	2021年4 月9日	1,500	连带责任担 保	无	无	壹年	否	否
湖北鼎英材料科技 有限公司	2022年4月 15日	3,000	暂未发 生担保	0	连带责任担 保	无	无	贰年	否	否
武汉鼎泽新材料技 术有限公司	2022年4月 15日	3,000	暂未发 生担保	0	连带责任担 保	无	无	贰年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			13,800	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		12,000				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			38,800	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		9,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			13,800	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		12,000				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			38,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		9,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.27%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						

对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	本次对控股子公司担保事项未对本公司权益造成不利影响。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

1、经2022年4月13日第四届董事会第三十一次会议审议通过：

①公司为控股子公司湖北鼎英材料科技有限公司向中信银行股份有限公司武汉分行申请的不超过人民币1,000万元综合授信额度、向招商银行股份有限公司武汉分行申请的不超过人民币2,000万元综合授信额度提供担保，有效期为贰年。

②公司为控股子公司北海绩迅电子科技有限公司向中国建设银行北海分行、桂林银行北海分行、中国银行北海分行、兴业银行北海分行等银行申请的总额度合计不超过人民币7,800万元的综合授信额度提供担保，有效期为壹年。

具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2022-009、017）。

2、经2022年4月13日第四届董事会第三十一次会议审议通过、2022年5月9日召开的2021年度股东大会审议通过：公司为控股子公司武汉鼎泽新材料技术有限公司向招商银行股份有限公司武汉分行等银行申请的总额度合计不超过人民币3,000万元综合授信额度提供担保，有效期为贰年。

具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2022-009、017、045）。

3、经2021年4月8日第四届董事会第二十三次会议审议通过、2021年5月7日召开的2020年度股东大会审议通过：

①公司为控股子公司湖北鼎汇微电子材料有限公司向中信银行股份有限公司武汉分行申请的不超过6,000万元综合授信额度、向招商银行股份有限公司武汉分行申请的不超过5,000万元综合授信额度提供担保，有效期为叁年。

②公司为控股子公司武汉鼎泽新材料技术有限公司向中信银行股份有限公司武汉分行申请的不超过1,000万元综合授信额度提供担保，有效期为叁年。

③公司为控股子公司武汉柔显科技股份有限公司向中信银行股份有限公司武汉分行申请的不超过3,000万元综合授信额度、向招商银行股份有限公司武汉分行申请的不超过5,000万元综合授信额度提供担保，有效期为叁年。

④原2019年2月25日经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过的公司为鼎汇微电子向中信银行股份有限公司武汉分行不超过5,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。

具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2021-018、027、049）。

4、经2021年4月8日第四届董事会第二十三次会议审议通过，公司为子公司北海绩迅电子科技有限公司向中国建设银行北海分行、桂林银行北海分行、中国银行北海分行等银行申请授信，总额度合计不超过人民币7,800万元的连带责任信用担保，担保期限为壹年。原2020年4月28日经第四届董事会第十三次会议审议通过的公司为北海绩迅向中国建设银行北海分行、汇丰银行（中国）有限公司等银行不超过7,800万元综合授信额度提供的担保（有效期壹年）提前到期。具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2021-018、028）。

独立董事已对上述担保事项出具独立意见说明

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北鼎龙控股股份有限公司	中国银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行	银行授信	2022年4月13日	无	无	无	无	董事会审议	120,000	否	无	仍在执行中	2022年4月15日	http://www.cninfo.com.cn

湖北鼎龙控股股份有限公司	国家开发银行湖北省分行	银行授信	2022年4月13日	无	无	无	无	董事会审议	10,000	否	无	仍在执行中	2022年4月15日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎汇微电子材料有限公司	国家开发银行湖北省分行	银行授信	2022年4月13日	无	无	无	无	董事会审议	25,000	否	无	仍在执行中	2022年4月15日	http://www.cninfo.com.cn

十三、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1、产业园项目建设

①鼎龙潜江光电半导体材料产业园项目：2021年1月15日，公司拟使用自有或自筹资金在湖北省潜江市江汉盐化工业园长飞大道1号建设鼎龙潜江光电半导体材料产业园，实施集成电路CMP用抛光垫项目。根据公司《章程》及《对外投资及担保管理制度》的规定，本次对外投资在董事长审批权限范围内，无需提交董事会和股东大会审批。上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2021-005。截至本报告披露日，鼎龙潜江光电半导体材料产业园已开始试生产。

②鼎龙仙桃光电半导体材料产业园项目：2022年4月13日，公司召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟投资新建鼎龙仙桃光电半导体材料产业园的议案》，公司拟使用自有或自筹资金在湖北省仙桃市高新技术产业园西流河镇化工产业园建设鼎龙仙桃光电半导体材料产业园，具体实施：集成电路CMP用抛光材料产业化及光电半导体柔性显示用关键材料产业化项目。本项目计划分二期建设，总投资金额约为7.5-10亿元人民币，其中：一期建设规模约为5亿元，预计自开工建设起12-18个月内完成；二期建设规模约为2.5-5亿元，预计自开工建设起18-36个月内完成。具体项目建成时间视项目进度而定；预计自开工建设起三年内分二期完成项目建设。上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2022-021。截至本报告披露日，鼎龙仙桃光电半导体材料产业园已开始进行基建工程建设。

2、第三期回购公司股票方案

2022年4月22日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币2亿元，且不超过人民币4亿元的自有资金以不超过人民币29元/股的价格通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司股份，回购期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过十二个月，回购的股份拟用于实施员工持股计划或者股权激励。

截至本报告披露日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份11,820,214股，占公司截至2022年6月30日总股本944,749,828股的1.25%，最高成交价为18.29元/股，最低成交价为15.07元/股，支付的总金额为200,010,636.96元（不含交易费用）。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2022-036、037、038、041、042、043、044、051、055、066等。

3、2019年股票期权激励计划实施进展

2022年5月9日，公司召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于公司2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。董事会认为公司2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的286名激励对象在第二个行权期行权732.963万份股票期权，行权价格为8.23元/股。

2022年6月27日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划行权价格的议案》。因实施2021年度权益分派，公司2019年股票期权激励计划股票期权行权价格由8.23元/股调整为8.21元/股。

截至本报告披露日，2019年股票期权激励计划第二个行权期已行权5,200,289股，公司总股本从940,593,015股变更为945,793,304股，剩余未行权股票期权数量为2,129,341股。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2022-046、047、049、050、063、064、065等。

4、资产重组部分限售股份上市流通

①2019年11月7日，湖北鼎龙控股股份有限公司收到中国证监会核发的《关于核准湖北鼎龙控股股份有限公司向杨浩等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]2148号）。公司向杨浩、李宝海、赵晨海共计3名股东以发行股份及支付现金的方式购买其持有的北海绩迅电子科技有限公司（以下简称“北海绩迅”）59%的股权。其中，本次交易共计发行23,051,162股，每股发行价格为8.60元/股。上述股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记手续，并于2019年12月9日在深圳证券交易所创业板上市，性质为有限售条件流通股。

2022年5月31日，资产重组交易对方杨浩、李宝海、赵晨海所持第三批次股份合计9,220,466股解除限售并上市流通。

②根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖北鼎龙化学股份有限公司向王敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批

复》（证监许可〔2016〕949号），湖北鼎龙控股股份有限公司向王敏、王志萍、吴璐、濮瑜、彭可云、赵炯、赵志奋、保安勇、上海翔虎信息技术咨询有限公司（以下简称“上海翔虎”）、舟山旗捷投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“舟山旗捷”）、何泽基、奉化南海药化集团有限公司（以下简称“南海集团”）、陈全吉、谢莉芬、胡晖、林福华、杨明红等 17 名股东共计发行 39,421,372 股，每股发行价格为 19.13 元。上述股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记手续，并于 2016 年 7 月 1 日在深圳证券交易所创业板上市，性质为有限售条件流通股。

2022 年 7 月 8 日，重大资产重组交易对方何泽基所持第六批股份 3,366,000 股解除限售并上市流通。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2022-054、067 等。

5、参股子公司 IPO 进展

2022 年 6 月 22 日，公司参股子公司世纪开元智印互联科技集团股份有限公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理世纪开元智印互联科技集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的通知》（深证上审〔2022〕217 号）。深交所依据相关规定对世纪开元报送的首次公开发行股票并在创业板上市的应用报告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。截至本公告日，公司通过全资子公司湖北芯屏科技有限公司持有世纪开元 8,010,000 股，持股比例为 14.6740%。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2022-060。

6、报告期内，公司和子公司没有发生其他《证券法》第八十条、《上市公司信息披露管理办法》第二十二条所列的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	223,590,336	23.77%	0	0	0	-9,420,791	-9,420,791	214,169,545	22.67%
3、其他内资持股	223,590,336	23.77%	0	0	0	-9,420,791	-9,420,791	214,169,545	22.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	223,590,336	23.77%	0	0	0	-9,420,791	-9,420,791	214,169,545	22.67%
二、无限售条件股份	717,002,679	76.23%	0	0	0	13,577,604	13,577,604	730,580,283	77.33%
1、人民币普通股	717,002,679	76.23%	0	0	0	13,577,604	13,577,604	730,580,283	77.33%
三、股份总数	940,593,015	100.00%	0	0	0	4,156,813	4,156,813	944,749,828	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

公司于 2022 年 5 月 9 日召开第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，同意 286 名激励对象在第二个行权期内以自主行权方式进行行权，可行权期权数量总数为 732.963 万份。截至 2022 年 6 月 30 日，2019 年股票期权激励计划第二个行权期已行权的股票期权共计 4,156,813 份，公司股本总额增加 4,156,813 股。因此，公司总股本由 940,593,015 股变更为 944,749,828 股。

股份变动的批准情况

□适用√不适用

股份变动的过户情况

□适用√不适用

股份回购的实施进展情况

√适用□不适用

截至本报告披露日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 11,820,214 股，占截止披露日前一交易日公司总股本 945,793,304 股的 1.25%，最高成交价为 18.29 元/股，最低成交价为 15.07 元/股，支付的总金额为 200,010,636.96 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

2、限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

朱双全	104,437,135	0	0	104,437,135	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
朱顺全	103,523,560	0	0	103,523,560	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
何泽基	3,366,000	0	0	3,366,000	重组定增限售股	2016 年 7 月 1 日起根据承诺利润实现情况分批次解除限售
杨波	554,977	0	0	554,977	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
黄金辉	645,361	138,750	0	506,611	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
兰泽冠	855,277	161,100	0	694,177	高管离任锁定股	高管离职锁定股解限日为 2020 年 7 月 3 日;其后在 2022 年 10 月 20 日之前,每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
田凯军	135,185	15,000	0	120,185	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
蒋梦娟	37,800	9,450	0	28,350	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
肖桂林	361,500	34,125	0	327,375	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨平彩	233,700	0	45,000	278,700	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
姚红	67,500	0	67,500	135,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
程涌	151,875	0	0	151,875	高管离任锁定股	高管离职锁定股解限日为 2021 年 7 月 10 日;其后在 2022 年 10 月 20 日之前,每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
赵晨海	2,673,935	2,673,935	0	0	重组定增限售股	2019 年 12 月 9 日起根据承诺利润实现情况分批次解除限售
杨浩	3,872,596	3,872,596	0	0	重组定增限售股	2019 年 12 月 9 日起根据承诺利润实现情况分批次解除限售
李宝海	2,673,935	2,673,935	0	0	重组定增限售股	2019 年 12 月 9 日起根据承诺利润实现情况分批次解除限售
苏敏光	0	0	45,600	45,600	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	223,590,336	9,578,891	158,100	214,169,545	--	--

二、证券发行与上市情况

√适用□不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2020 年 2 月 4 日	8.28 元/股	27,984,000	2022 年 7 月 1 日	4,156,813	2024 年 2 月 3 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

2019 年 12 月 30 日和 2020 年 1 月 17 日,公司第四届董事会第十次会议和 2020 年第一次临时股东大会相继审议通过了

《关于<湖北鼎龙控股股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。公司 2019 年股票期权激励计划授予的股票期权为 3500 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 98146.8251 万股的 3.566%。其中，首次授予 2800 万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额 98146.8251 万股的 2.853%，行权价格 8.28 元/股；预留 700 万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额 98146.8251 万股的 0.713%，预留部分占本次授予权益总额 20%。（公告编号：2019-118、119、120；2020-002、004、005）

2020 年 2 月 4 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。根据股东大会的授权，公司确定以 2020 年 2 月 4 日为授权日，向 341 名首次授予激励对象授予 2800 万份股票期权，授予价格为 8.28 元/股。（公告编号：2020-010、011、012）

2020 年 2 月 27 日，公司完成股票期权的授予登记手续。公司授予过程中，有 4 名激励对象因个人原因自愿放弃，合计放弃认购 1.6 万份期权。本次激励计划实际授予登记的股票期权数量为 2798.4 万份，占授予时公司股本总额的 2.851%；授予登记激励对象为 337 名。（公告编号：2020-014）

2022 年 5 月 9 日，公司召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于注销 2019 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。董事会认为公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的 286 名激励对象在第二个行权期行权 732.963 万份股票期权，行权价格为 8.23 元/股。独立董事发表了独立意见。（公告编号：2022-046、047、049、050）

2022 年 6 月 27 日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2019 年股票期权激励计划行权价格的议案》。因实施 2021 年度权益分派，公司 2019 年股票期权激励计划股票期权行权价格由 8.23 元/股调整为 8.21 元/股。独立董事发表了独立意见。（公告编号：2022-063、064、065）

截至 2022 年 6 月 30 日，2019 年股票期权激励计划第二个行权期已行权 4,156,813 股，公司总股本从 940,593,015 股变更为 944,749,828 股，剩余未行权股票期权数量为 3,172,817 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,284		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
朱双全	境内自然人	14.74%	139,249,514	0	104,437,135	34,812,379	-	-	-	-	
朱顺全	境内自然人	14.61%	138,031,414	0	103,523,560	34,507,854	质押	7,750,000	-	-	
招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.01%	18,958,058	10,934,747	0	18,958,058	-	-	-	-	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.60%	15,099,194	-3,753,790	0	15,099,194	-	-	-	-	
上海理成资产管理有限公一理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	境内非国有法人	1.30%	12,236,518	1,074,912	0	12,236,518	-	-	-	-	
招商银行股份有限公司一兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	11,242,670	11,242,670	0	11,242,670	-	-	-	-	
杨浩	境内自然人	1.02%	9,682,088	0	0	9,682,088	-	-	-	-	
上海高毅资产管理合伙企业	境内非国有法人	0.66%	6,199,594	6,199,594	0	6,199,594	-	-	-	-	

(有限合伙) 一高毅庆瑞 6 号瑞行基金									
兴业银行股份有限公司一圆信永丰优加生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	6,038,520	-261,500	0	6,038,520	-	-	
江阴毅达高新股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.60%	5,658,900	0	0	5,658,900	-	-	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,朱双全与朱顺全系兄弟关系,为公司共同实际控制人。除上述情况外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行为人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	报告期末公司前十大股东中,湖北鼎龙控股股份有限公司回购专用证券账户持股数量 11,820,214 股,占比 1.25%。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
朱双全	34,812,379	人民币普通股	34,812,379						
朱顺全	34,507,854	人民币普通股	34,507,854						
招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	18,958,058	人民币普通股	18,958,058						
香港中央结算有限公司	15,099,194	人民币普通股	15,099,194						
上海理成资产管理有限公司一理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	12,236,518	人民币普通股	12,236,518						
招商银行股份有限公司一兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	11,242,670	人民币普通股	11,242,670						
杨浩	9,682,088	人民币普通股	9,682,088						
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)一高毅庆瑞 6 号瑞行基金	6,199,594	人民币普通股	6,199,594						
兴业银行股份有限公司一圆信永丰优加生活股票型证券投资基金	6,038,520	人民币普通股	6,038,520						
江阴毅达高新股权投资合伙企业(有限合伙)	5,658,900	人民币普通股	5,658,900						
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,朱双全与朱顺全系兄弟关系,为公司共同实际控制人。除上述情况外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行为人。								

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无
--------------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
朱双全	董事长	现任	139,249,514	0	0	139,249,514	0	0	0
朱顺全	董事、总经理	现任	138,031,414	0	0	138,031,414	0	0	0
杨波	董事	现任	739,970	0	0	739,970	0	0	0
杨平彩	董事、董事会秘书、副总经理	现任	311,600	60,000	0	371,600	0	0	0
姚红	董事、财务负责人	现任	90,000	90,000	0	180,000	0	0	0
苏敏光	董事	现任	0	60,800	0	60,800	0	0	0
余明桂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王雄元	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘海云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋梦娟	监事	现任	37,800	0	0	37,800	0	0	0
田凯军	监事	现任	160,247	0	40,000	120,247	0	0	0
肖桂林	副总经理	现任	436,500	0	108,500	328,000	0	0	0
黄金辉	副总经理	现任	675,482	0	168,800	506,682	0	0	0
张良玉	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
熊伟	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	279,732,527	210,800	317,300	279,626,027	0	0	0

注：兰泽冠先生因个人原因于2019年12月30日辞去公司总工程师职务，程涌先生因个人原因于2021年1月8日辞去公司董事、董事会秘书、副总经理职务，导致董监高期初持股合计数由原279,935,027股变更为279,732,527股；董监高期末持股合计数

由280,670,296股变更为279,626,027股。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	878,793,267.09	1,011,391,151.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,169,584.67	137,951,091.51
衍生金融资产		
应收票据	12,193,467.25	13,462,311.84
应收账款	759,005,442.41	723,514,605.91
应收款项融资		
预付款项	141,243,526.12	101,891,645.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,686,260.46	64,902,399.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	547,110,478.63	523,867,896.17
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	37,769,612.13	58,835,028.21
流动资产合计	2,491,971,638.76	2,635,816,129.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	346,961,808.25	336,177,358.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	93,668,782.00	93,668,782.00
投资性房地产	18,384,177.42	21,130,759.60
固定资产	709,204,595.21	714,923,213.63
在建工程	374,127,789.28	163,720,319.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,938,937.94	22,429,758.77
无形资产	339,954,038.63	357,318,656.73
开发支出	6,694,438.87	6,283,542.71
商誉	580,894,927.57	580,894,927.57
长期待摊费用	32,435,185.21	33,291,104.51
递延所得税资产	31,831,063.69	29,001,223.24
其他非流动资产	108,097,260.58	112,656,818.08
非流动资产合计	2,658,193,004.65	2,471,496,464.56
资产总计	5,150,164,643.41	5,107,312,593.88
流动负债：		
短期借款	105,536,504.39	124,002,036.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	301,641,749.93	254,646,787.02
预收款项		

合同负债	14,475,059.14	16,153,884.81
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	49,567,627.69	61,952,628.81
应交税费	70,048,804.68	50,065,634.96
其他应付款	50,988,728.04	59,420,393.36
其中：应付利息	2,568.49	61,361.09
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	6,762,525.85	10,043,846.00
其他流动负债	147,960.59	929,596.13
流动负债合计	599,168,960.31	577,214,807.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,683,915.58	11,798,369.94
长期应付款	302,618.53	355,212.38
长期应付职工薪酬		
预计负债	965,653.23	1,377,093.64
递延收益	206,520,068.09	199,510,642.12
递延所得税负债	38,882,398.85	41,831,935.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	275,354,654.28	274,873,253.22
负债合计	874,523,614.59	852,088,060.91
所有者权益：		
股本	944,749,828.00	940,593,015.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,798,557,266.03	1,841,390,555.27
减：库存股	200,010,636.96	
其他综合收益	3,727,078.38	6,027,774.60
专项储备		
盈余公积	180,210,112.45	180,210,112.45
一般风险准备		
未分配利润	1,235,392,563.30	1,059,593,921.02
归属于母公司所有者权益合计	3,962,626,211.20	4,027,815,378.34
少数股东权益	313,014,817.62	227,409,154.63
所有者权益合计	4,275,641,028.82	4,255,224,532.97
负债和所有者权益总计	5,150,164,643.41	5,107,312,593.88

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：姚红

会计机构负责人：王章艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	263,500,116.03	488,532,087.25
交易性金融资产		87,867,506.84
衍生金融资产		
应收票据	3,138,040.00	5,452,440.00
应收账款	110,990,943.40	84,843,421.02
应收款项融资		
预付款项	11,363,127.52	3,025,029.43
其他应收款	395,978,828.65	481,175,585.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,928,957.07	65,973,416.73
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	1,618,858.67	101,886.46
流动资产合计	849,518,871.34	1,216,971,372.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,811,213,529.89	2,601,870,598.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,000,000.00	43,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	177,981,603.54	183,500,581.14
在建工程	51,752,694.29	28,406,460.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,851,333.56	41,858,947.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,812,109.61	18,459,800.26
递延所得税资产	4,129,124.18	3,180,804.80
其他非流动资产	27,599,300.35	8,983,448.28
非流动资产合计	3,168,339,695.42	2,929,260,639.97
资产总计	4,017,858,566.76	4,146,232,012.73
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,008,604.05	17,202,374.62
预收款项		
合同负债	239,551.07	3,254,225.54
应付职工薪酬	6,706,267.78	9,283,527.78
应交税费	29,229,771.90	25,223,238.68

其他应付款	12,094,987.56	10,088,938.05
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		
其他流动负债		423,049.32
流动负债合计	72,279,182.36	75,475,353.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,620,313.82	3,171,876.80
递延所得税负债		1,180,126.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,620,313.82	4,352,002.83
负债合计	76,899,496.18	79,827,356.82
所有者权益：		
股本	944,749,828.00	940,593,015.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,639,318,378.12	1,608,174,326.09
减：库存股	200,010,636.96	
其他综合收益	5,582,615.04	5,582,615.04
专项储备		
盈余公积	180,210,112.45	180,210,112.45
未分配利润	1,371,108,773.93	1,331,844,587.33
所有者权益合计	3,940,959,070.58	4,066,404,655.91
负债和所有者权益总计	4,017,858,566.76	4,146,232,012.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,312,493,097.79	1,096,327,500.59
其中：营业收入	1,312,493,097.79	1,096,327,500.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,093,744,763.33	989,060,867.48
其中：营业成本	815,477,971.41	732,836,583.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,342,235.39	4,939,026.43
销售费用	69,721,338.65	61,928,492.14
管理费用	86,405,283.42	75,064,301.21
研发费用	139,800,819.15	113,672,809.57
财务费用	-25,002,884.69	619,654.51
其中：利息费用	2,654,848.86	1,331,226.74
利息收入	7,021,917.94	9,213,852.58
加：其他收益	37,028,585.00	19,932,688.21
投资收益（损失以“-”号填列）	6,759,055.83	17,136,043.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,946,041.07	14,372,140.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	163,232.88	2,967,950.63
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,492,808.74	-848,832.48
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,956,420.09	2,241,477.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39,980.71	133,290.96
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	257,289,960.05	148,829,250.97
加:营业外收入	193,620.37	113,116.98
减:营业外支出	374,549.20	520,523.92
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	257,109,031.22	148,421,844.03
减:所得税费用	29,529,287.74	39,902,806.96
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	227,579,743.48	108,519,037.07
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	227,579,743.48	108,519,037.07
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	194,457,234.56	91,407,674.36
2.少数股东损益	33,122,508.92	17,111,362.71
六、其他综合收益的税后净额	-2,300,696.22	-890,253.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,300,696.22	-890,253.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,300,696.22	-890,253.48
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	-2,300,696.22	-890,253.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	225,279,047.26	107,628,783.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,156,538.34	90,517,420.88
归属于少数股东的综合收益总额	33,122,508.92	17,111,362.71
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.10
(二) 稀释每股收益	0.21	0.10

法定代表人：朱双全

主管会计工作负责人：姚红

会计机构负责人：王章艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	174,940,605.04	112,356,622.01
减：营业成本	90,747,259.68	55,482,624.34
税金及附加	2,775,253.04	1,414,773.78
销售费用	4,181,211.16	5,109,605.73
管理费用	20,709,384.67	17,955,723.70
研发费用	16,077,399.00	9,421,111.11

财务费用	-11,805,623.35	-11,768,039.22
其中：利息费用	109,958.34	511,250.00
利息收入	10,382,945.38	12,663,278.28
加：其他收益	767,092.98	896,962.98
投资收益（损失以“-”号填列）	15,539,172.33	152,187,593.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,258,857.57	12,877,398.84
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）	631,232.88	2,967,950.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,133.47	303,199.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,728,332.90	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,451,752.66	191,096,529.67
加：营业外收入	50.00	6,000.00
减：营业外支出	96.49	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,451,706.17	191,102,529.67
减：所得税费用	7,528,927.29	26,733,769.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,922,778.88	164,368,759.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,922,778.88	164,368,759.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	57,922,778.88	164,368,759.96
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,379,768,219.16	1,127,584,113.67
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	60,373,134.67	45,001,635.42
收到其他与经营活动有关的现金	77,076,002.58	55,861,709.89
经营活动现金流入小计	1,517,217,356.41	1,228,447,458.98
购买商品、接受劳务支付的现金	825,673,302.53	829,731,790.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	222,172,346.34	190,587,631.86
支付的各项税费	56,365,493.78	99,764,986.70
支付其他与经营活动有关的现金	140,812,570.64	164,111,795.27
经营活动现金流出小计	1,245,023,713.29	1,284,196,204.39
经营活动产生的现金流量净额	272,193,643.12	-55,748,745.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,411,513.27	494,110,000.00
取得投资收益收到的现金	5,694,291.00	4,310,336.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,293,200.00	318,053.00

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		20,863,966.74
投资活动现金流入小计	177,399,004.27	519,602,356.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,177,925.53	149,319,307.97
投资支付的现金	93,178,165.00	580,835,662.31
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		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	354,356,090.53	733,154,970.28
投资活动产生的现金流量净额	-176,957,086.26	-213,552,613.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,726,874.41	50,944,419.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,947,700.00
取得借款收到的现金	82,741,680.06	102,445,190.54
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	99,468,554.47	153,389,610.46
偿还债务支付的现金	102,356,161.44	40,757,016.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,932,423.06	30,379,049.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,600,000.00	1,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	202,994,314.34	
筹资活动现金流出小计	327,282,898.84	71,136,065.88
筹资活动产生的现金流量净额	-227,814,344.37	82,253,544.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,686,999.76	-1,136,895.90
五、现金及现金等价物净增加额	-128,890,787.75	-188,184,710.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,007,684,054.84	1,047,903,848.74

六、期末现金及现金等价物余额	878,793,267.09	859,719,138.31
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,419,361.53	147,043,951.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,344,092.75	9,932,660.32
经营活动现金流入小计	169,763,454.28	156,976,612.07
购买商品、接受劳务支付的现金	77,711,734.62	64,628,166.25
支付给职工以及为职工支付的现金	30,252,076.27	26,090,817.22
支付的各项税费	10,929,835.23	46,636,846.68
支付其他与经营活动有关的现金	21,547,408.30	12,386,396.45
经营活动现金流出小计	140,441,054.42	149,742,226.60
经营活动产生的现金流量净额	29,322,399.86	7,234,385.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	148,947,821.60	354,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,161,591.00	5,646,954.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	181,824,424.52	38,525,066.74
投资活动现金流入小计	335,933,837.12	398,172,021.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,718,130.03	16,899,623.77
投资支付的现金	239,245,665.00	341,815,662.31
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	87,272,100.00	43,800,000.00
投资活动现金流出小计	378,235,895.03	402,515,286.08
投资活动产生的现金流量净额	-42,302,057.91	-4,343,264.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,726,874.41	33,996,719.92
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,726,874.41	43,996,719.92
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,768,550.62	28,276,061.33
支付其他与筹资活动有关的现金	200,010,636.96	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	228,779,187.58	41,276,061.33
筹资活动产生的现金流量净额	-212,052,313.17	2,720,658.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-225,031,971.22	5,611,779.32
加：期初现金及现金等价物余额	488,532,087.25	419,113,031.29
六、期末现金及现金等价物余额	263,500,116.03	424,724,810.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
一、上年期末 余额	940 ,59 3,0 15.				1,84 1,39 0,55 5.27		6,02 7,77 4.60		180, 210, 112. 45		1,05 9,59 3,92 1.02		4,02 7,81 5,37 8.34	227, 409, 154. 63	4,25 5,22 4,53 2.97

	00													
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	940,593,015.00			1,841,390,555.27		6,027,774.60		180,210,112.45		1,059,593,921.02		4,027,815,378.34	227,409,154.63	4,255,224,532.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,156,813.00			-42,833,289.24	200,010,636.96	-2,300,696.22				175,798,642.28		-65,189,167.14	85,605,662.99	20,416,495.85
（一）综合收益总额						-2,300,696.22				194,457,234.56		192,156,538.34	33,122,508.92	225,279,047.26
（二）所有者投入和减少资本	4,156,813.00			-42,833,289.24	200,010,636.96							-238,687,113.20	54,233,154.07	-184,453,959.13
1. 所有者投入的普通股	4,156,813.00			30,011,827.03	200,010,636.96							-165,841,996.93		-165,841,996.93
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				3,016,700.00								3,016,700.00		3,016,700.00
4. 其他				-75,861,816.27								-75,861,816.27	54,233,154.07	-21,628,662.20

(三) 利润分配											-18,658,592.28		-18,658,592.28	-1,750,000.00	-20,408,592.28
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											-18,658,592.28		-18,658,592.28	-1,750,000.00	-20,408,592.28
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	944,74			1,798,55	200,010,	3,727,07		180,210,		1,235,39		3,962,62	313,014,	4,275,64	

	9,828.00				7,266.03	636.96	8.38		112.45		2,563.30		6,211.20	817.62	1,028.82
--	----------	--	--	--	----------	--------	------	--	--------	--	----------	--	----------	--------	----------

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	933,022,185.00				1,554,462,034.29	0.00	6,807,987.99		166,488,237.56		887,957,040.80		3,548,737,485.64	180,405,690.25	3,729,143,175.89
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	933,022,185.00				1,554,462,034.29		6,807,987.99		166,488,237.56		887,957,040.80		3,548,737,485.64	180,405,690.25	3,729,143,175.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,744,906.00				170,906,493.98		-890,253.48				63,245,363.03		239,006,509.53	11,557,634.4	250,564,143.77
(一)综合收益总额							-890,253.48				91,407,674.36		90,517,420.88	17,111,362.71	107,628,783.59
(二)所有者投入和减少资本	5,744,906.00				170,906,493.98								176,651,399.00	-3,803,728.40	172,847,671.00

	.00				98							98	7	51
1. 所有者投入的普通股	5,744,906.00				41,708,089.25							47,452,995.25	-3,803,728.47	43,649,266.78
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					5,957,400.00							5,957,400.00		5,957,400.00
4. 其他					123,241,004.73							123,241,004.73		123,241,004.73
(三)利润分配										-28,162,311.33		-28,162,311.33	-1,750,000.00	-29,912,311.33
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										-28,162,311.33		-28,162,311.33	-1,750,000.00	-29,912,311.33
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

计划变动额															
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	938,767.00			1,725.36		5,917.73		166,488.23756		951,202.40383		3,787.74	191,963.32449	3,979.70	7,319.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	940,593.015.00				1,608,174.326.09		5,582,615.04		180,210,112.45	1,331,844.587.33		4,066,404,655.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	940,593.015.00				1,608,174.326.09		5,582,615.04		180,210,112.45	1,331,844.587.33		4,066,404,655.91

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,156,813.00				31,144,052.03	200,010,636.96				39,264,186.60		-125,445,585.33
（一）综合收益总额										57,922.78		57,922,778.88
（二）所有者投入和减少资本	4,156,813.00				31,144,052.03	200,010,636.96						-164,709,771.93
1. 所有者投入的普通股	4,156,813.00				30,011,827.03	200,010,636.96						-165,841,996.93
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					1,132,225.00							1,132,225.00
4. 其他												
（三）利润分配										-18,658.92		-18,658,592.28
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,658.92		-18,658,592.28
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	944,749,828.00				1,639,318,378.12	200,010,636.96	5,582,615.04		180,210,112.45	1,371,108,773.93		3,940,959,070.58	

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	933,022,185.00				1,546,063,912.09		6,968,902.13		166,488,237.56	1,236,510,024.65		3,889,053,261.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	933,022,185.00				1,546,063,912.09		6,968,902.13		166,488,237.56	1,236,510,024.65		3,889,053,261.43

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,74 4,90 6.00				43,74 8,489. 25					136,20 6,448.6 3		185,699, 843.88
(一)综合收益总额										164,36 8,759.9 6		164,368, 759.96
(二)所有者投入和减少资本	5,74 4,90 6.00				43,74 8,489. 25							49,493,3 95.25
1. 所有者投入的普通股	5,74 4,90 6.00				41,70 8,089. 25							47,452,9 95.25
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					2,040, 400.0 0							2,040,40 0.00
4. 其他												
(三)利润分配										-28,162 ,311.33		-28,162,3 11.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,162 ,311.33		-28,162,3 11.33
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益												

计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	938, 767, 091. 00				1,589, 812,4 01.34		6,968, 902.1 3		166,4 88,23 7.56	1,372,7 16,473. 28		4,074,75 3,105.31

三、企业的基本情况

（一）公司概况

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

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

2020 年 7 月，公司注销第一期回购的公司股份 38,676,240.00 股；第二期回购的公司股份 940,000.00 股；2020 年 8 月，公司注销子公司深圳超俊科技有限公司原股东何泽基业绩补偿股份 8,829,826.00 股；2021 年 5 月至 12 月，股票期权激励计划首期 302 名员工行权 7,570,830.00 股，经上述变更后的注册资本为 940,593,015.00 元；2022 年 1 月至 6 月，股票期权激励计划员工行权 4,156,813 股，经上述变更后的注册资本为 944,749,828 元。

公司住所：武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号

公司法定代表人：朱双全

本公司的实际控制人为朱双全、朱顺全先生。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2022 年 8 月 18 日批准报出。

（二）公司所属行业及经营范围

本公司属电子信息材料行业，公司经营范围：电子信息材料、半导体及光电材料、功能性新材料的研制、生产、销售及服务；芯片设计和软件开发业务及服务；云打印及数字快印、服务（不含印刷）；新材料、软件及芯片的技术开发、技术服务、技术转让及服务；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁；企业管理咨询及服务；专利转让。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（三）合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方

1、合并范围

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

2、合并程序

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

公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约

的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11. 存货

1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

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

2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法和先进先出法计价。

3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

销售价格为基础计算。

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

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12. 合同资产

1) 合同资产的确认方法及标准

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

2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

13. 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

14. 长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值

以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

15. 投资性房地产

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

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

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

16. 固定资产

1) 固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	2.38-3.8
机器设备	年限平均法	5-15	0-5	6.67-19
运输设备	年限平均法	5	0-5	19-20
其他设备	年限平均法	5	0-5	19-20

3) 固定资产处置

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

17. 在建工程

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

18. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3) 暂停资本化期间

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

4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

19. 使用权资产

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。

(3) 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。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。

20. 无形资产

1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

21. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司长期待摊费用包括房屋装修费用和租赁费及其他。

23. 合同负债

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

负债以净额列示。

24. 职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3) 辞退福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

26. 股份支付

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

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期

内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 收入

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

本公司销售商品收入确认的具体标准：公司在货物已发给客户，购货方签收无误后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时视为客户取得相关商品或服务控制权，确认商品销售收入。

28. 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29. 政府补助

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产/收益相关的具体标准为：

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2) 确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产

使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进

行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减

租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

•对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

32. 终止经营

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

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

- （1）重要会计政策变更

适用 不适用

- （2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2022 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；境外公司按公司所在地当地税务法规确认增值税及其他销售环节税费	21%、20%、19%、13%、6%、0%（说明 1）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	说明 2
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	1%、1.5%、2%

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

说明 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北鼎龙控股股份有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
湖北三宝新材料有限公司	25.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
武汉柔显科技股份有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
柔显（潜江）光电半导体材料有限公司	25%
武汉鼎泽新材料技术有限公司	25%
鼎泽（潜江）新材料技术有限公司	25%
鼎泽（宁波）新材料技术有限公司	25%

武汉鼎龙光电材料有限公司	25%
湖北鼎汇微电子材料有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	25%
武汉奥特赛德科技有限公司	25%
成都时代立夫科技有限公司	25%
湖北鼎英材料科技有限公司	25%
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	25%
珠海华达瑞产业园服务有限公司	25%
湖北鼎龙汇创科技有限公司	25%
鼎龙（宁波）新材料有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
武汉鼎龙汇创科技有限公司	25%
武汉鼎龙汇智科技有限公司	25%
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	25%
湖北芯屏科技有限公司	25%
珠海鼎龙慧联科技有限公司	25%
深圳超俊科技有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
珠海超俊科技有限公司	25%
珠海鼎龙新材料有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
珠海名图科技有限公司	25%
珠海联合天润打印耗材有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
珠海华达彩数码科技有限公司	25%
珠海名图九鼎科技有限公司	25.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海市科力莱科技有限公司	25.00%
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	25%
珠海鼎威科技有限公司	25%
杭州旗捷科技有限公司	25.00%（适用 10.00% 税率优惠）
浙江鼎旗电子科技有限公司	25%
浙江旗捷投资管理有限公司	25.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
北海绩迅电子科技有限公司	25.00%（适用 15.00% 税率优惠）
北海奕绮盛贸易有限公司	25.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）

	惠)
上海承胜科技发展有限公司	25%
珠海市天碣环保科技有限公司	25.00% (适用 15.00% 税率优惠)
珠海市诚碣电子科技有限公司	25.00% (实际享受小型微利企业税收优惠)
天碣打印耗材 (香港) 有限公司	17%
珠海市天碣再生资源回收有限公司	25.00% (实际享受小型微利企业税收优惠)
鼎龙 (仙桃) 新材料有限公司	25.00%
鼎泽 (仙桃) 新材料技术有限公司	25.00%
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	25.00%
柔显 (潜江) 光电半导体材料有限公司	25.00%
境外子公司	按其所在国家、地区的法定税率计缴， 某些境外子公司按照当地税收政策享受 税收优惠。

说明：香港特别行政区税务局于 2018 年 3 月 29 日刊宪的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》修订了税务条例。根据修订后的税务条例，自 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，法团首 200 万元应纳税利润的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税；独资或合伙业务的非法团业务，两级的利得税税率相应为 7.5% 及 15%。

（二）、税收优惠

1、增值税

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

子公司杭州旗捷科技有限公司适用上述规定，本期享受增值税即征即退的税收优惠。

（2）根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）相关政策的规定：试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查。

依据上述规定，子公司杭州旗捷科技有限公司的技术开发合同经相关部门批准认定并备案后，可享受免征

增值税的优惠。

2、所得税

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

公司名称	高新证书号	享受优惠期间
湖北鼎龙控股股份有限公司	GR202042002806	2020 至 2023 年
湖北鼎汇微电子材料有限公司	GR202042004186	2020 至 2023 年
武汉柔显科技股份有限公司	GR202142000916	2021 至 2024 年
鼎龙（宁波）新材料有限公司	GR201933100262	2019 至 2022 年
深圳超俊科技有限公司	GR202044204570	2020 至 2022 年
珠海鼎龙新材料有限公司	GR202144013563	2021 至 2024 年
珠海联合天润打印耗材有限公司	GR202144006674	2021 至 2024 年
珠海市天硌环保科技有限公司	GR202144009825	2021 至 2024 年
北海市天硌打印耗材有限公司	GR202045000231	2020 至 2023 年

(2) 杭州旗捷科技有限公司根据《浙江省财政厅等部门转发财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部 关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（浙财税政〔2016〕9号）要求，本公司2020年8月通过2019年度浙江省国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业核查，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），本公司可减按10%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	398,467.07	1,322,881.41
银行存款	868,877,357.87	1,005,771,652.20
其他货币资金	9,517,442.15	4,296,617.60
合计	878,793,267.09	1,011,391,151.21

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	9,208,181.20	3,590,619.01
履约保证金	1.88	1.88
非融资保函保证金		100,353.06
外贸融资保证金户		16,122.42
其他	309,259.07	589,521.23
合计	9,517,442.15	4,296,617.60

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,169,584.67	137,951,091.51
其中：理财产品	50,169,584.67	137,951,091.51
合计	50,169,584.67	137,951,091.51

(三) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	12,193,467.25	13,462,311.84
合计	12,193,467.25	13,462,311.84

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	754,003,965.96	721,600,637.53
1 至 2 年	10,254,702.37	5,053,605.25
2 至 3 年	2,187,833.57	2,877,292.44
3 年以上	53,092,376.53	50,489,875.10
小计	819,538,878.43	780,021,410.32
减：坏账准备	60,533,436.02	56,506,804.41
合计	759,005,442.41	723,514,605.91

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	49,907,078.95	6.09	49,907,078.95	100.00			47,401,720.83	6.08	47,401,720.83	100.00	
其中： 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,408,143.64	6.03	49,408,143.64	100.00			46,902,785.52	6.02	46,902,785.52	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	498,935.31	0.06	498,935.31	100.00			498,935.31	0.06	498,935.31	100.00	
按组合计提坏账准备	769,631,799.48	93.91	10,626,357.07	1.38	759,005,442.41		732,619,689.49	93.92	9,105,083.58	1.24	723,514,605.91
其中： 账龄组合	769,631,799.48	93.91	10,626,357.07	1.38	759,005,442.41		732,619,689.49	93.92	9,105,083.58	1.24	723,514,605.91
合计	819,538,878.43	100.00	60,533,436.02		759,005,442.41		780,021,410.32	100.00	56,506,804.41		723,514,605.91

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
DEAN SMART DEVELOPMENT LIMITED 往来	39,705,805.18	39,705,805.18	100.00	无法收回
珠海市科力莱科技有限公司往来	9,702,338.46	9,702,338.46	100.00	无法收回
珠海鼎龙汇杰科技有限公司往来	498,935.31	498,935.31	100.00	无法收回
合计	49,907,078.95	49,907,078.95		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	760,134,427.33	5,540,133.79	0.50
1 至 2 年	3,783,052.63	756,610.53	20.00
2 至 3 年	1,355,458.01	406,637.40	30.00
3 年以上	4,358,861.51	3,922,975.35	90.00
合计	769,631,799.48	10,626,357.07	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	47,401,720.83	2,505,358.12			49,907,078.95
账龄组合	9,105,083.58	1,521,273.49			10,626,357.07
合计	56,506,804.41	4,026,631.61			60,533,436.02

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 131,070,734.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 655,353.67 元。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	135,949,109.72	96.25	97,103,091.01	95.30
1 至 2 年	4,829,894.24	3.42	4,368,221.83	4.29
2 至 3 年	457,022.16	0.32	412,832.16	0.40
3 年以上	7,500.00	0.01	7,500.00	0.01
合计	141,243,526.12	100.00	101,891,645.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 57,702,186.18 元，占预付款项期末余额合计数的比例 40.85%。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	65,686,260.46	64,902,399.47
合计	65,686,260.46	64,902,399.47

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	62,375,882.05	63,399,182.39
1 至 2 年	3,466,519.76	1,436,316.12
2 至 3 年	677,628.62	863,302.98
3 年以上	4,719,415.00	4,960,240.78
小计	71,239,445.43	70,659,042.27
减：坏账准备	5,553,184.97	5,756,642.80
合计	65,686,260.46	64,902,399.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,506,041.58	6.33	4,506,041.58	100.00		4,506,041.58	6.38	4,506,041.58	100.00	
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,470,544.95	6.28	4,470,544.95	100.00		4,470,544.95	6.33	4,470,544.95	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,496.63	0.05	35,496.63	100.00		35,496.63	0.05	35,496.63	100.00	
按组合计提坏账准备	66,733,403.85	93.67	1,047,143.39	1.57	65,686,260.46	66,153,000.69	93.62	1,250,601.22	1.89	64,902,399.47
其中：账龄组合	50,540,607.26	70.94	1,047,143.39	2.07	49,493,463.87	54,558,282.09	77.21	1,250,601.22	2.29	53,307,680.87
其他	16,192,796.59	22.73			16,192,796.59	11,594,718.60	16.41			11,594,718.60
合计	71,239,445.43	100.00	5,553,184.97		65,686,260.46	70,659,042.27	100.00	5,756,642.80		64,902,399.47

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DEAN SMART DEVELOPMENT LIMITED 往来	4,019,555.08	4,019,555.08	100.00	无法收回
珠海市科力莱科技术有限公司往来	450,989.87	450,989.87	100.00	无法收回
杭州旗捷科技有限公司往来	35,496.63	35,496.63	100.00	无法收回
合计	4,506,041.58	4,506,041.58		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,726,925.15	246,592.69	0.50
1 至 2 年	1,437,448.96	230,118.52	20.00
2 至 3 年	707,628.62	164,142.29	30.00
3 年以上	668,604.53	406,289.89	90.00
合计	50,540,607.26	1,047,143.39	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,250,601.22		4,506,041.58	5,756,642.80
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	13,456.92			13,456.92
本期转回	205,036.97			205,036.97
本期转销				
本期核销	11,877.78			11,877.78
其他变动				
期末余额	1,047,143.39		4,506,041.58	5,553,184.97

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	66,153,000.69		4,506,041.58	70,659,042.27
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	580,403.16			580,403.16
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	66,733,403.85		4,506,041.58	71,239,445.43

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项认定	4,506,041.58				4,506,041.58
账龄组合	1,250,601.22	13,456.92	205,036.97	11,877.78	1,047,143.39
合计	5,756,642.80	13,456.92	205,036.97	11,877.78	5,553,184.97

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收出口退税款	6,950,039.36	3,282,635.98
备用金、押金、往来款及其他	64,289,406.07	67,376,406.29
合计	71,239,445.43	70,659,042.27

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 31,573,908.45 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 44.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 76,905.56 元。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	289,860,183.47	13,071,940.76	276,788,242.71	256,591,162.67	7,532,354.13	249,058,808.54
在产品	76,197,264.70	668,649.90	75,528,614.80	84,280,329.13		84,280,329.13
库存商品	202,022,803.06	7,229,181.94	194,793,621.12	201,836,146.43	11,480,998.38	190,355,148.05
合同履约成本				173,610.45		173,610.45
合计	568,080,251.23	20,969,772.60	547,110,478.63	542,881,248.68	19,013,352.51	523,867,896.17

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,532,354.13	5,752,662.80			213,076.17	13,071,940.76
在产品		668,649.90				668,649.90
库存商品	11,480,998.38	1,711,445.03		4,868,261.47	1,095,000.00	7,229,181.94
合计	19,013,352.51	8,132,757.73		4,868,261.47	1,308,076.17	20,969,772.60

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵进项税金	23,538,937.42	50,882,307.67

预缴税款	11,146,711.81	6,708,341.38
预付房屋租金、信用保险费用、软件服务费及其他	3,083,962.90	311,527.84
定期存款利息		932,851.32
合计	37,769,612.13	58,835,028.21

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
中山鼎好科技有限公司	2,807,157.58			-153,599.79						2,653,557.79	
珠海市景锺打印耗材有限公司	2,248,384.74			-482,785.69						1,765,599.05	
小计	5,055,542.32			-636,385.48						4,419,156.84	
2. 联营企业											
南京市普印客数据科技有限公司	1,841,172.19			117,066.67						1,958,238.86	
河北海力香料股份有限公司	43,432,070.51			2,296,417.00						45,728,487.51	
山东世纪开元电子商务集团有限公司	82,731,398.60			1,411,237.33						84,142,635.93	
中山市迪迈打印科技有限公司	22,207,568.14			-12,899,800.68						9,307,767.46	
中山三威电子有限公司	402,973.67			-89,549.60						313,424.07	
珠海市源呈数码科技有	2,949,678.30			84,125.49						3,033,803.79	

限公司										
中山市天宙电子科技有限公司	4,555,306.30			364,945.58						4,920,251.88
珠海方成科技有限公司	2,509,975.18			240,663.29						2,750,638.47
珠海墨美影像科技有限公司	575,049.11									575,049.11
中山市懿印电子科技有限公司	657,086.44									657,086.44
中山迪研电子有限公司	523,624.54									523,624.54
杭州珐路斯科技有限公司	7,655,175.02			-201,536.10						7,453,638.92
湖北高投产控投资股份有限公司	122,261,113.44			11,652,378.16						133,913,491.60
南通龙翔新材料科技股份有限公司	35,511,833.39			3,606,479.41			5,161,591.00			33,956,721.80
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00
中山市奔达打印耗材有限公司	3,307,791.03									3,307,791.03
小计	331,121,815.86	10,000,000.00		6,582,426.55			5,161,591.00			342,542,651.41

合计	336,177,358.18	10,000,000.00	5,946,041.07	5,161,591.00	346,961,808.25
----	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

说明 1：2022 年 4 月 25 日，根据公司业务发展需要，公司与深圳市昌红科技股份有限公司及其他方共同投资设立合资公司浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司，主营运营晶圆载具项目，注册资本 5,000 万元，其中公司认缴 1,000 万元，占比 20%。因公司有权在浙江鼎龙蔚柏派驻董事，对浙江鼎龙蔚柏的经营决策存在重大影响，故按照权益法核算。

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	93,668,782.00	93,668,782.00
其中：权益工具投资	93,668,782.00	93,668,782.00
合计	93,668,782.00	93,668,782.00

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	17,899,260.29	7,247,855.11	25,147,115.40
(2) 本期增加金额			
—外购			
—固定资产\无形资产程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—转入固定资产\无形资产			
(4) 期末余额	17,899,260.29	7,247,855.11	25,147,115.40
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	3,313,926.72	702,429.08	4,016,355.80
(2) 本期增加金额	2,680,509.14	66,073.04	2,746,582.18
—计提或摊销	2,680,509.14	66,073.04	2,746,582.18
—固定资产\无形资产程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—转入固定资产\无形资产			
(4) 期末余额	5,994,435.86	768,502.12	6,762,937.98
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			

—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	11,904,824.43	6,479,352.99	18,384,177.42
(2) 上年年末账面价值	14,585,333.57	6,545,426.03	21,130,759.60

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	709,204,595.21	714,923,213.63
固定资产清理		
合计	709,204,595.21	714,923,213.63

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	300,480,693.06	716,376,208.27	16,685,894.23	71,871,011.27	1,105,413,806.83
(2) 本期增加金额	207,221.16	46,588,704.93	851,655.87	2,374,203.18	50,021,785.14
—购置	207,221.16	44,456,899.86	851,655.87	2,374,203.18	47,889,980.07
—在建工程转入		2,131,805.07			2,131,805.07
—投资性房地产转入					
(3) 本期减少金额		6,561,854.19	154,226.04	1,026,571.45	7,742,651.68
—处置或报废		207,596.72	154,226.04	981,310.26	1,343,133.02
—转入投资性房地产		6,354,257.47		45,261.19	6,399,518.66
(4) 期末余额	300,687,914.22	756,403,059.01	17,383,324.06	73,218,643.00	1,147,692,940.29
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	81,404,723.87	263,579,505.76	9,394,095.53	29,491,523.12	383,869,848.28
(2) 本期增加金额	4,132,888.95	41,666,445.00	356,236.14	3,524,408.38	49,679,978.47
—计提	4,132,888.95	41,666,445.00	356,236.14	3,524,408.38	49,679,978.47
—投资性房地产转入					
(3) 本期减少金额		824,612.06	66,500.00	791,114.53	1,682,226.59
—处置或报废		824,612.06	66,500.00	791,114.53	1,682,226.59
(4) 期末余额	85,537,612.82	304,421,338.70	9,683,831.67	32,224,816.97	431,867,600.16

3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		6,453,534.73		167,210.19	6,620,744.92
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		6,453,534.73		167,210.19	6,620,744.92
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	215,150,301.40	445,528,185.58	7,699,492.39	40,826,615.84	709,204,595.21
(2) 上年年末账面价值	219,075,969.19	446,343,167.78	7,291,798.70	42,212,277.96	714,923,213.63

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	373,639,204.92	163,504,784.98
工程物资	488,584.36	215,534.56
合计	374,127,789.28	163,720,319.54

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CPT 车间改造	787,316.29		787,316.29			
办公楼实验室楼层装修	9,696,172.96		9,696,172.96	7,997,291.00		7,997,291.00
动力车间搬迁改造	4,096,004.32		4,096,004.32	3,825,307.31		3,825,307.31
新建研发大楼	34,435,006.23		34,435,006.23	16,583,861.80		16,583,861.80
武汉 OLED 产业化项目	44,809,944.08		44,809,944.08	42,402,927.91		42,402,927.91
清洗液项目	2,805,709.14		2,805,709.14	1,661,270.37		1,661,270.37
武汉 CMP 产业化扩产项目	110,340,329.46		110,340,329.46	29,229,871.79		29,229,871.79
光电半导体关键材料建设（一期项目）	148,120,251.80		148,120,251.80	51,496,025.61		51,496,025.61
零星设备安装	7,511,369.61		7,511,369.61	2,594,151.83		2,594,151.83
专用模具设备	498,500.00		498,500.00	373,500.00		373,500.00
自动化生产线	8,578,000.00		8,578,000.00	6,712,000.00		6,712,000.00
污水处理	1,000,000.00		1,000,000.00			
注塑车间废气处理设备	212,000.00		212,000.00	189,000.00		189,000.00
空气调节系统	57,500.00		57,500.00	57,500.00		57,500.00
除尘治理工程	105,000.00		105,000.00	231,000.00		231,000.00
2021 年灌粉车间改造工程	66,552.83		66,552.83	36,000.00		36,000.00
自动化设备	4,700.00		4,700.00	4,700.00		4,700.00
办公楼扩建工程	514,848.20		514,848.20	110,377.36		110,377.36
合计	373,639,204.92		373,639,204.92	163,504,784.98		163,504,784.98

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
武汉 OLED 产业化项目	200,000,000.00	42,402,927.91	2,407,016.17			44,809,944.08	53.18	53.18				自有资金
武汉 CMP 产业化扩产项目	100,000,000.00	29,229,871.79	81,110,457.67			110,340,329.46	99	100				自有资金
新建研发大楼	65,000,000.00	16,583,861.80	17,851,144.43			34,435,006.23	52.97	52.97				自有资金
光电半导体关键材料建设（一期项目）	****	51,496,025.61	96,624,226.19			148,120,251.80	**	75				自有资金
合计		139,712,687.11	197,992,844.46			337,705,531.57						

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值
工程材料	488,584.36		488,584.36	215,534.56		215,534.56
合计	488,584.36		488,584.36	215,534.56		215,534.56

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	31,234,289.85	31,234,289.85
(2) 本期增加金额	1,444,914.90	1,444,914.90
—新增租赁	1,444,914.90	1,444,914.90
—企业合并增加		
—重估调整		
(3) 本期减少金额	4,538,406.62	4,538,406.62
—转出至固定资产		
—处置	4,538,406.62	4,538,406.62
(4) 期末余额	28,140,798.13	28,140,798.13
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	8,804,531.08	8,804,531.08
(2) 本期增加金额	3,653,525.63	3,653,525.63
—计提	3,653,525.63	3,653,525.63
(3) 本期减少金额	256,196.52	256,196.52
—转出至固定资产		
—处置	256,196.52	256,196.52
(4) 期末余额	12,201,860.19	12,201,860.19
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		

—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	15,938,937.94	15,938,937.94
(2) 年初账面价值	22,429,758.77	22,429,758.77

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	彩色碳粉专用技术	硒鼓专有技术	芯片专有技术	CMP 专有技术	柔显显示技术	信息系统及其他	清洗液技术	墨盒墨水专有技术	聚酯碳粉项目	合计
1. 账面原值											
(1) 上年年末余额	126,410,932.98	40,575,061.13	35,903,942.67	115,978,130.44	94,949,014.87	28,428,437.61	15,481,930.44	903,200.00	45,672,354.31	19,023,824.32	523,326,828.77
(2) 本期增加金额				929,297.30			1,787,924.23				2,717,221.53
—购置							1,787,924.23				1,787,924.23
—内部研发				929,297.30							929,297.30
(3) 本期减少金额											
(4) 期末余额	126,410,932.98	40,575,061.13	35,903,942.67	116,907,427.74	94,949,014.87	28,428,437.61	17,269,854.67	903,200.00	45,672,354.31	19,023,824.32	526,044,050.30
2. 累计摊销											
(1) 上年年末余额	10,987,653.43	24,938,130.07	35,015,204.38	52,987,462.22	24,712,900.35	4,221,994.72	2,916,490.85	240,720.10	8,295,235.45	1,691,006.56	166,006,798.13
(2) 本期增加	1,568,656.14	1,062,158.64	1,797,902.16	5,798,906.49	3,774,229.08	1,344,020.88	505,214.85	45,169.08	3,551,454.85	634,127.46	20,081,839.63

加金额											
—计提	1,568,656.14	1,062,158.64	1,797,902.16	5,798,906.49	3,774,229.08	1,344,020.88	505,214.85	45,169.08	3,551,454.85	634,127.46	20,081,839.63
(3) 本期减少金额											
(4) 期末余额	12,556,309.57	26,000,288.71	36,813,106.54	58,786,368.71	28,487,129.43	5,566,015.60	3,421,705.70	285,889.18	11,846,690.30	2,325,134.02	186,088,637.76
3. 减值准备											
(1) 上年年末余额							1,373.91				1,373.91
(2) 本期增加金额											
(3) 本期减少金额											
(4) 期末余额							1,373.91				1,373.91
4. 账面价值											
(1) 期末账面价值	113,854,623.41	14,574,772.42	-909,163.87	58,121,059.03	66,461,885.44	22,862,422.01	13,846,775.06	617,310.82	33,825,664.01	16,698,690.30	339,954,038.63
(2) 上年年末账面价值	115,423,279.55	15,636,931.06	888,738.29	62,990,668.22	70,236,114.52	24,206,442.89	12,564,065.68	662,479.90	37,377,118.86	17,332,817.76	357,318,656.73

(十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
墨水墨盒研发	5,405,877.28	1,406,080.61			117,519.02		6,694,438.87	2019年1月	新产品测试 到批量生产 之间	在研阶 段
打印主控系统解决 方案	402,804.27	51,631.87		454,436.14				2021年9月	新产品测试	已验收
基于安防领域的超 低功耗芯片的设计 与开发	319,478.15			319,478.15				2021年12月	新产品测试	已验收
数字化企业系统解 决方案（互联网+）	155,383.01			155,383.01				2021年2月	新产品测试 到批量生产 之间	已验收
合计	6,283,542.71	1,457,712.48		929,297.30	117,519.02		6,694,438.87			

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
珠海名图科技有限 公司	194,337,388.24					194,337,388.24
鼎龙(宁波)新材料 有限公司	50,153,464.06					50,153,464.06
浙江旗捷投资管理 有限公司	280,387,786.03					280,387,786.03
深圳超俊科技有限 公司	324,633,811.14					324,633,811.14
成都时代立夫科技 有限公司	37,242,500.52					37,242,500.52
珠海市科力莱科技 有限公司	17,798,092.89					17,798,092.89
北海绩迅电子科技 有限公司	159,908,792.18					159,908,792.18
Recoll B.V	13,101,070.18					13,101,070.18
CR-Solutions GmbH	2,515,972.08					2,515,972.08
Recoll France SAS	3,021,540.00					3,021,540.00
珠海市天砾环保科 技有限公司	43,677,702.52					43,677,702.52
小计	1,126,778,119.84					1,126,778,119.84
减值准备						
珠海名图科技有限 公司	194,337,388.24					194,337,388.24
鼎龙(宁波)新材料 有限公司	9,113,900.00					9,113,900.00
深圳超俊科技有限 公司	324,633,811.14					324,633,811.14
珠海市科力莱科技 有限公司	17,798,092.89					17,798,092.89

小计	545,883,192.27				545,883,192.27
账面价值	580,894,927.57				580,894,927.57

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	30,691,933.11	3,537,985.07	4,159,651.19	5,085,007.54	24,985,259.45
其他	2,599,171.40	6,342,510.03	1,491,755.67		7,449,925.76
合计	33,291,104.51	9,880,495.10	5,651,406.86	5,085,007.54	32,435,185.21

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	29,206,427.24	4,270,049.68	27,358,818.91
递延收益	86,683,063.67	13,078,963.85	83,029,533.54	12,454,429.90
股权激励	15,756,275.01	2,300,401.21	10,739,740.37	1,682,332.10
内部交易未实现利润	41,586,841.11	6,255,276.16	32,910,084.44	4,936,512.67
可抵扣亏损	38,192,874.93	5,728,931.24	38,192,874.93	5,728,931.24
预提费用	1,316,277.00	197,441.55	1,316,277.00	197,441.55
合计	212,741,758.96	31,831,063.69	193,547,329.19	29,001,223.24

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
	公允价值变动-交易性 金融资产	1,727,584.67	172,758.47	9,595,091.51
非同一控制下企业合 并公允价值计量差异	155,748,815.73	33,481,101.70	193,031,526.74	35,250,511.96
未实现的内部交易	22,174,288.60	4,719,351.30	31,462,342.00	4,719,351.30
500 万元以下固定资 产一次性抵税	3,394,582.53	509,187.38	3,394,582.53	509,187.38

合计	183,045,271.53	38,882,398.85	237,483,542.78	41,831,935.14
----	----------------	---------------	----------------	---------------

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	5,026,714.14	4,204,154.09
可抵扣亏损	128,957,604.66	99,760,545.48
合计	133,984,318.80	103,964,699.57

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年	3,423,606.00	3,423,606.00	
2023 年	871,310.25	871,310.25	
2024 年	3,376,322.55	3,376,322.55	
2025 年	47,105,524.86	47,105,524.86	
2026 或无限期	74,180,841.00	44,983,781.82	
合计	128,957,604.66	99,760,545.48	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	108,097,260.58		108,097,260.58	112,656,818.08		112,656,818.08
合计	108,097,260.58		108,097,260.58	112,656,818.08		112,656,818.08

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	35,536,504.39	94,002,036.60
合计	105,536,504.39	124,002,036.60

(二十二) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	297,633,257.25	220,992,611.51
1 年以上	4,008,492.68	33,654,175.51
合计	301,641,749.93	254,646,787.02

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,870,936.06	15,517,938.25
1 年以上	1,604,123.08	635,946.56
合计	14,475,059.14	16,153,884.81

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	61,666,009.27	201,917,382.03	214,693,678.82	48,889,712.48
离职后福利-设定提存计划	286,619.54	15,804,731.32	15,413,435.65	677,915.21
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	61,952,628.81	217,722,113.35	230,107,114.47	49,567,627.69

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	60,674,044.83	185,537,570.65	198,405,802.54	47,805,812.94
(2) 职工福利费	486,496.00	6,555,413.24	6,550,311.74	491,597.50
(3) 社会保险费	192,942.25	4,891,711.66	4,832,537.74	252,116.17
其中：医疗保险费	181,144.30	4,560,275.06	4,504,152.65	237,266.71
工伤保险费	3,729.85	202,890.90	199,749.89	6,870.86
生育保险费	8,068.10	128,545.70	128,635.20	7,978.60
(4) 住房公积金	72,957.00	3,580,813.00	3,547,467.00	106,303.00
(5) 工会经费和职工教育经费	239,569.19	1,351,873.48	1,357,559.80	233,882.87

(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	61,666,009.27	201,917,382.03	214,693,678.82	48,889,712.48

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	277,366.76	14,204,424.46	13,827,559.32	654,231.90
失业保险费	9,252.78	1,600,306.86	1,585,876.33	23,683.31
企业年金缴费				
合计	286,619.54	15,804,731.32	15,413,435.65	677,915.21

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	14,481,577.41	5,943,543.47
企业所得税	50,834,227.87	30,103,260.40
个人所得税	2,264,858.35	11,886,762.92
城市维护建设税	928,609.08	674,144.37
教育费附加、印花税、房产税及其他税金	1,539,531.97	1,457,923.80
合计	70,048,804.68	50,065,634.96

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	2,568.49	61,361.09
应付股利		
其他应付款项	50,986,159.55	59,359,032.27
合计	50,988,728.04	59,420,393.36

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	2,568.49	61,361.09
合计	2,568.49	61,361.09

2、 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
国外运费、保险费、佣金及预提费用	3,204,505.24	4,738,802.32
往来款及其他	46,141,583.71	52,410,918.98
保证金、押金	1,640,070.60	2,209,310.97
合计	50,986,159.55	59,359,032.27

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	6,762,525.85	10,043,846.00
合计	6,762,525.85	10,043,846.00

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	205.11	690,260.03
其他	147,755.48	239,336.10
合计	147,960.59	929,596.13

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	15,589,679.34	23,526,471.37
减：未确认融资费用	143,237.91	1,684,255.43
一年内到期的租赁负债	6,762,525.85	10,043,846.00
合计	8,683,915.58	11,798,369.94

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	302,618.53	355,212.38
专项应付款		

合计	302,618.53	355,212.38
----	------------	------------

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	302,618.53	355,212.38
抵押借款		
合计	302,618.53	355,212.38

(三十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,377,093.64		411,440.41	965,653.23	售后质量 补偿款
合计	1,377,093.64		411,440.41	965,653.23	

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	199,510,642.12	12,040,000.00	5,030,574.03	206,520,068.09	收到政府补助
合计	199,510,642.12	12,040,000.00	5,030,574.03	206,520,068.09	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
经济开发区发展贡献车辆奖励	171,876.80	300,000.00	51,562.98		420,313.82	与资产相关
研发补助	52,801,488.47		2,839,646.65		49,961,841.82	与资产相关
集成电路芯片产业化项目补助	1,932,671.95		414,148.17		1,518,523.78	与资产相关
02 专项补助	23,000,000.00				23,000,000.00	与资产相关
中央预算内投资资金	97,200,000.00				97,200,000.00	与资产相关
工业企业技术改造补贴款	3,891,489.57		778,297.92		3,113,191.65	与资产相关
北海出口加工区工信委 2017 中小企业发展基金	93,333.51		79,999.98		13,333.53	与资产相关
北海市工信委 2016 中小企业发展基金	64,166.83		34,999.98		29,166.85	与资产相关
工业投资技改专项资金	3,658,666.64		196,000.02		3,462,666.62	与资产相关
省关键核心技术攻关项目资金	2,875,000.00		150,000.00		2,725,000.00	与资产相关
省级高质量发展项目专项资金	6,148,333.33	6,500,000.00	385,000.02		12,263,333.31	与资产相关
技改补贴	1,673,615.02		88,084.98		1,585,530.04	与资产相关
2021 年省级科技创新专项资金补助	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
2022 年度武汉市科技局重大专项项目		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
固定资产投资计划资金		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
2022 年工业投资技改和智能化奖励资金		1,540,000.00	12,833.33		1,527,166.67	与资产相关
合计	199,510,642.12	12,040,000.00	5,030,574.03		206,520,068.09	

(三十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	940,593,015.00				4,156,813.00	4,156,813.00	944,749,828.00

说明：股本变动原因详见“一、公司基本情况”。

(三十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,562,639,068.78	30,011,827.03		1,592,650,895.81
其他资本公积	278,751,486.49	3,470,350.51	76,315,466.78	205,906,370.22
合计	1,841,390,555.27	33,482,177.54	76,315,466.78	1,798,557,266.03

说明 1：2020 年本公司实施股票期权激励计划，286 名激励对象首期行权后共收到行权认购资金合计人民币元，其中：股本 4,156,813 元，资本公积-股本溢价 30,011,827.03 元；

说明 2：股票期权激励计划第二期激励费用增加其他资本公积 3,016,700 元；

说明 3：本公司购买子公司少数股东份额及少数股东减资增加资本公积 453,650.51 元。

说明 4：本公司对子公司增资影响资本公积减少 76,315,466.78 元。

(三十六) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
将重分类进损益的其他综合收益	6,027,774.60	-2,300,696.22				-2,300,696.22		3,727,078.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,582,615.04							5,582,615.04
外币财务报表折算差额	445,159.56	-2,300,696.22				-2,300,696.22		-1,855,536.66
其他综合收益合计	6,027,774.60	-2,300,696.22				-2,300,696.22		3,727,078.38

(三十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	180,210,112.45				180,210,112.45
合计	180,210,112.45				180,210,112.45

(三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,059,593,921.02	887,957,040.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,059,593,921.02	887,957,040.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,457,234.56	91,407,674.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,658,592.28	28,162,311.33
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,235,392,563.30	951,202,403.83

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,292,556,872.34	798,537,376.29	1,081,777,739.81	721,508,424.41
其他业务	19,936,225.45	16,940,595.12	14,549,760.78	11,328,159.21
合计	1,312,493,097.79	815,477,971.41	1,096,327,500.59	732,836,583.62

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,292,556,872.34	1,081,777,739.81
其中：打印复印通用耗材	1,039,045,218.19	978,561,391.26
半导体材料	253,511,654.15	103,216,348.55
其他业务收入	19,936,225.45	14,549,760.78

其中：技术服务	1,444,428.80	687,765.39
材料销售及其他	18,491,796.65	13,861,995.39
合计	1,312,493,097.79	1,096,327,500.59

(四十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,977,265.53	1,726,845.13
教育费附加	850,021.19	733,142.77
地方教育附加	566,680.79	496,447.99
印花税、房产税、土地使用税及其他	3,948,267.88	1,982,590.54
合计	7,342,235.39	4,939,026.43

(四十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	26,736,039.82	21,322,345.58
营销费	15,831,081.66	9,175,569.80
业务费	3,490,828.41	2,671,857.54
办公费、通讯费、租赁费、折旧等	3,827,102.82	2,946,067.15
产品赔偿损失	575,953.49	
其他	19,260,332.45	25,812,652.07
合计	69,721,338.65	61,928,492.14

(四十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	32,872,154.03	22,974,174.93
折旧费	13,608,261.70	3,657,062.58
服务咨询费	8,745,947.78	8,168,153.88
无形资产摊销	4,180,070.40	13,720,569.92
办公费、租赁费、会务费等	9,634,131.78	6,564,062.39
股权激励成本	2,795,813.06	5,957,400.00
停工损失		1,730,117.23
其他	14,568,904.67	12,292,760.28
合计	86,405,283.42	75,064,301.21

(四十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	41,599,723.80	32,119,765.76
人工费用	63,341,785.32	44,522,078.59
折旧摊销费	14,295,873.87	13,414,728.06
设计费	7,156,320.49	5,490,328.48
差旅费、办公费用、专利费及其他	8,177,936.95	7,725,889.23
其他	5,229,178.72	10,400,019.45
合计	139,800,819.15	113,672,809.57

(四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,654,848.86	1,331,226.74
其中：租赁负债利息费用	1,993,331.53	
减：利息收入	7,021,917.94	9,213,852.58
汇兑损益（损失以“-”号填列）	21,784,863.65	-7,093,518.84
金融机构手续费	1,149,048.04	1,408,761.51
合计	-25,002,884.69	619,654.51

(四十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	29,115,782.92	14,174,967.45
代扣个人所得税手续费	84,466.88	58,077.93
即征即退增值税	7,828,335.20	5,699,642.83
合计	37,028,585.00	19,932,688.21

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业研发补贴、高新技术企业、科技创新专项资金补助	12,750,496.59	9,600,835.95	与资产/收益相关
人才奖励专项补助资金、科技型企业房租补贴	200,000.00		与收益相关
武汉市 2021 年集成电路产业发展销	9,826,786.00		与收益相关

售奖励			
知识产权、稳岗、社保及其他补贴	1,613,022.14	1,494,699.50	与收益相关
出口信用保险保费资助	1,373,800.00	2,665,290.00	与收益相关
2017 产业改造升级资金	414,148.17	414,142.00	与收益相关
2020 年进口贴息补助款	180,730.00		与收益相关
奉化区产业投资项目奖励	456,800.00		与收益相关
促进经济高质量发展专项资金	1,200,000.02		与收益相关
专精特新中小企业奖补、瞪羚企业奖补	1,100,000.00		与收益相关
合计	29,115,782.92	14,174,967.45	

(四十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,946,041.07	14,372,140.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财投资收益	813,014.76	2,763,902.88
合计	6,759,055.83	17,136,043.42

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	163,232.88	2,967,950.63
合计	163,232.88	2,967,950.63

(四十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-3,683,685.52	-974,801.13
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	190,876.78	125,968.65
合计	-3,492,808.74	-848,832.48

(四十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失 （损失以“-”号填列）	-1,956,420.09	2,241,477.12
合计	-1,956,420.09	2,241,477.12

(五十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	39,980.71	133,290.96	39,980.71
合计	39,980.71	133,290.96	39,980.71

(五十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废	48,223.68		48,223.68
其他	145,396.69	113,116.98	145,396.69
合计	193,620.37	113,116.98	193,620.37

(五十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	167,981.74	136,006.54	167,981.74
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
赔偿及其他支出	196,567.46	374,517.38	196,567.46
合计	374,549.20	520,523.92	374,549.20

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	35,003,156.98	41,749,395.82
递延所得税费用	-5,473,869.24	-1,846,588.86
合计	29,529,287.74	39,902,806.96

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	257,109,031.22
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	38,566,354.68
子公司适用不同税率的影响	2,927,266.62
调整以前期间所得税的影响	-5,111,338.38
非应税收入的影响	-2,889,287.13

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,258,654.62
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	-2,705,053.43
其他	
所得税费用	29,529,287.74

(五十四) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	194,457,234.56	91,407,674.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	944,884,521.67	933,970,311.23
基本每股收益	0.21	0.10
其中：持续经营基本每股收益	0.21	0.10
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	194,457,234.56	91,407,674.36
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	944,884,521.67	933,970,311.23
稀释每股收益	0.21	0.10
其中：持续经营稀释每股收益	0.21	0.10
终止经营稀释每股收益		

(五十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	35,471,132.12	18,983,816.95
银行存款利息	7,861,307.86	9,983,521.75
往来款及其他	33,743,562.60	26,894,371.19

合计	77,076,002.58	55,861,709.89
----	---------------	---------------

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用与管理费用中除应付职工薪酬、税金等其他付现支出	98,885,419.84	85,428,701.96
往来款及其他	41,927,150.80	78,683,093.31
合计	140,812,570.64	164,111,795.27

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方偿还借款及利息		20,863,966.74
合计		20,863,966.74

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方及其他单位资金拆借		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购公司股票	200,010,636.96	
租赁费及利息	2,983,677.38	
合计	202,994,314.34	

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	227,579,743.48	108,519,037.07
加：信用减值损失	3,492,808.74	848,832.48
资产减值准备	1,956,420.09	-2,241,477.12
固定资产折旧	52,426,560.65	39,572,327.47

使用权资产折旧	3,653,525.63	
无形资产摊销	20,081,839.63	18,189,104.23
长期待摊费用摊销	5,651,406.86	4,395,734.98
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)	-39,980.71	-133,290.96
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-48,223.68	136,006.54
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-163,232.88	-2,967,950.63
财务费用(收益以“—”号填列)	-21,784,863.65	7,093,518.84
投资损失(收益以“—”号填列)	-6,759,055.83	-14,372,140.55
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,829,840.45	7,029,464.38
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,949,536.29	-1,394,359.09
存货的减少(增加以“—”号填列)	-23,242,582.46	-70,387,628.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-54,561,162.53	-108,514,798.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	69,729,816.52	-41,521,125.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,193,643.12	-55,748,745.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	878,793,267.09	859,719,138.31
减：现金的期初余额	1,007,684,054.84	1,047,903,848.74
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	-128,890,787.75	-188,184,710.43

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	878,793,267.09	1,007,684,054.84
其中：库存现金	398,467.07	1,322,881.41
可随时用于支付的银行存款	868,877,357.87	1,005,755,529.78
可随时用于支付的其他货币资金	9,517,442.15	605,643.65

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	878,793,267.09	1,007,684,054.84
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		

(五十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			164,894,745.78
其中：美元	18,717,594.11	6.71	125,621,261.13
港币	2,308,890.29	0.86	1,974,562.98
欧元	4,858,788.95	7.01	34,052,336.44
英镑	356,622.38	8.14	2,901,657.99
捷克克朗	1,114,167.91	0.31	341,825.35
阿根廷比索	76.95	0.08	5.96
哥伦比亚比索	1,949.73	0.00	3.70
泰铢	3,000.00	0.05	157.40
澳大利亚元	636.00	4.61	2,934.82
沙特里亚尔	18,717,594.11	6.71	125,621,261.13
应收账款			437,318,179.68
其中：美元	62,002,890.38	6.71	416,126,198.57
欧元	2,987,358.40	7.01	20,936,602.59
英镑	2,729.47	8.14	22,208.33
日元	420,000.00	0.05	20,637.12
捷克克朗	-		-
港币	248,518.55	0.86	212,533.06
其他应收款			6,844,803.85
其中：美元	392,305.94	6.71	2,632,922.11
欧元	518,450.49	7.01	3,633,508.41

捷克克朗	1,885,187.89	0.31	578,373.34
应付账款			73,204,773.80
其中：美元	6,353,879.09	6.71	42,643,424.13
欧元	4,360,674.29	7.01	30,561,349.66

(五十八) 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	917,708.35
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	557,738.67
与租赁相关的总现金流出	5,049,764.72

2、作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	5,615,522.85
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	2,553,600.00
1 至 2 年	2,553,600.00
2 至 3 年	1,276,800.00
合计	6,384,000.00

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

本期未处置子公司。

(四) 其他原因的合并范围变动

新设子公司：

- 1、2022 年 3 月，新设子公司武汉柔显伟创光电新材料有限公司；
- 2、2022 年 4 月，新设子公司鼎龙（仙桃）新材料有限公司；
- 3、2022 年 4 月，新设子公司柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司；
- 4、2022 年 4 月，新设子公司鼎泽（仙桃）新材料技术有限公司。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北三宝新材料有限公司	武汉	武汉	进出口贸易	100.00		设立
武汉柔显科技股份有限公司	武汉	武汉	柔性显示系列材料的研发、生产、批发零售	70.00		设立
武汉鼎泽新材料技术有限公司	武汉	武汉	清洗液系列材料的研发、生产、销售及技术服务	52.03		设立
武汉鼎龙光电材料有限公司	武汉	武汉	光电材料研发、生产	100.00		设立
湖北鼎汇微电子材料有限公司	武汉	武汉	微电子、半导体生产和销售	72.35		设立
武汉奥特赛德科技有限公司	武汉	武汉	电子信息材料技术服务、批发兼零售	100.00		设立
成都时代立夫科技有限公司	武汉	成都	半导体新材料技术开发、集成电路耗材的生产和销售	93.14		控股合并
鼎龙（宁波）新材料有限公司	宁波	宁波	办公设备、耗材及新材料的生产和销售	100.00		控股合并
湖北芯屏科技有	武汉	武汉	互联网平台软件的研	100.00		设立

限公司			发、技术服务			
武汉鼎龙汇创科技技术有限公司	武汉	武汉	光电子产品研发、咨询、交流、转让、推广服务、制造、销售等	70.00		设立
武汉鼎龙汇智科技技术有限公司	武汉	武汉	光电材料、电子信息材料、柔性显示器、光电子元器件的研发、生产、技术服务、技术转让、批发兼零售等	100.00		设立
珠海华达瑞产业园服务有限公司	珠海	珠海	芯片研发，模具开发，工业产品设计，第三方物流，自有房产租赁，物业管理，设计、制作、发布代理各类广告，展览展示服务	100.00		收购
湖北鼎英材料科技有限公司	武汉	武汉	光电半导体封装材料	72.86		设立
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	武汉	武汉	半导体工艺、显示材料前沿性和应用型研究	100.00		设立
湖北鼎龙汇创科技技术有限公司	潜江	潜江	科技推广和应用服务	100.00		设立
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	潜江	潜江	光电子产品研发、咨询、交流、转让、推广服务、制造、销售		72.35	设立
鼎泽（宁波）新材料技术有限公司	宁波	宁波	清洗液系列材料的研发、生产、销售及技术服务		52.03	设立
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	武汉	武汉	柔性显示系列材料的研发、生产、批发零售		70.00	设立
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	仙桃	仙桃	光电新材料的研发、生产、销售及技术服务	100.00		设立
鼎泽（仙桃）新	仙桃	仙桃	清洗液系列材料的研		52.03	设立

材料技术有限公司			发、生产、销售及技术服务		
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	仙桃	仙桃	柔性显示系列材料的研发、生产、批发零售	70.00	设立
珠海鼎龙新材料有限公司	珠海	珠海	办公设备、耗材及新材料的生产和销售	65.00	设立
珠海名图科技有限公司	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售	100.00	控股合并
浙江旗捷投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询服务	100.00	控股合并
杭州旗捷科技有限公司	杭州	杭州	生产计算机软、硬件，集成电路，电子产品生产和销售	100.00	控股合并
北海绩迅电子科技有限公司	北海	北海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的再生制造	59.00	控股合并
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	珠海	珠海	生产、研发碳粉盒、环保硒鼓	80.00	成立
珠海鼎龙慧联科技有限公司	珠海	珠海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的销售	100.00	成立
珠海市天碣环保科技有限公司	珠海	珠海	墨盒打印机耗材产品的再生制造	42.00	控股合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北鼎汇微电子材料有限公司	27.65	32,850,805.69		120,972,621.52

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北鼎汇微电子材料有限公司	28,613.03	55,748.32	84,361.34	23,044.85	16,206.92	39,251.77	33,907.68	41,797.56	75,705.23	26,561.14	15,951.87	42,513.01

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北鼎汇微电子材料有限公司	24,211.36	11,880.94	11,880.94	14,921.70	10,386.96	3,004.16	3,004.16	1,251.70

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
湖北高投产控投资股份有限公司	武汉	武汉	资产管理、投资	24.93		权益法核算	否
世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	山东	山东	图文打印		14.67	权益法核算	否

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额（万元）		上年年末余额/上期金额（万元）	
	世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	湖北高投产控投资股份有限公司	世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	湖北高投产控投资股份有限公司
流动资产	44,849.77	24,273.58	51,492.88	20,925.38
非流动资产	43,981.53	37,844.36	34,861.34	38,947.92
资产合计	88,831.30	62,117.94	86,354.22	59,873.30
流动负债	25,484.89	8,658.56	28,831.28	10,980.10
非流动负债	11,017.63	163.82	6,069.77	11,143.92
负债合计	36,502.52	8,822.39	34,901.05	22,124.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	52,328.78	53,295.56	51,453.17	48,729.38
营业收入	41,614.95		44,957.99	90.93
净利润	871.13	4,674.04	3,636.93	4,801.97
综合收益总额	871.13	4,674.04	3,636.93	4,801.97
本期收到的来自联营企业的股利				

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
--	-----------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计	4,419,156.84	5,055,542.32
下列各项按持股比例计算的合计数	-636,385.48	-1,462,130.03
—净利润	-636,385.48	-1,462,130.03
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	124,486,523.88	126,129,303.82
下列各项按持股比例计算的合计数	-6,481,188.94	-3,148,296.98
—净利润	-6,481,188.94	-3,148,296.98
—其他综合收益		
—综合收益总额		

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价

证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

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

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末外币货币性资产和负债情况见附注“五、（五十六）外币货币性项目”。

3、 其他价格风险

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

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				

◆交易性金融资产		50,169,584.67		50,169,584.67
1.以公允价值 计量且其变动计 入当期损益的金 融资产		50,169,584.67		50,169,584.67
(1) 理财		50,169,584.67		50,169,584.67
◆其他非流动金 融资产			93,668,782.00	93,668,782.00
1.以公允价值 计量且其变动计 入当期损益的金 融资产			93,668,782.00	93,668,782.00
(1) 权益工具 投资			93,668,782.00	93,668,782.00
持续以公允价值 计量的资产总额		50,169,584.67	93,668,782.00	143,838,366.67

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为朱双全、朱顺全。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
中山鼎好科技有限公司	合营企业
珠海市景镡打印耗材有限公司	合营企业
世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	联营企业
中山市迪迈打印科技有限公司	联营企业
中山三威电子有限公司	联营企业

珠海市源呈数码科技有限公司	联营企业
中山市天宙电子科技有限公司	联营企业
珠海方成科技有限公司	联营企业
南京市普印客数据科技有限公司	联营企业
河北海力香料股份有限公司	联营企业
杭州珞珞斯科技有限公司	联营企业
珠海墨美影像科技有限公司	联营企业
中山市懿印电子科技有限公司	联营企业
中山迪研电子有限公司	联营企业
中山市奔达打印耗材有限公司	联营企业
南通龙翔新材料科技股份有限公司	联营企业
湖北高投产控投资股份有限公司	联营企业
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	联营企业

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北海承得投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司北海绩迅股东
上海成沛环保科技发展有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司，于 2019 年 9 月 5 日将股权转让给自然人股东林家有
北海博承睿电子科技有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
广西稼轩资本控股有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
北海昱璟电子科技有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
北海昊汇贸易有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
上海信策纺织品有限公司	公司股东杨浩持股 40%
北海优赞文化传播有限公司	公司股东李宝海持股 50%
Secondlife Inkjets B.V	报告期内由公司股东杨浩、李宝海、赵晨海施加重 大影响的企业
广西定绅科技发展有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
广西维审投资有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
上海稼澄科技发展有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
绩迅科技控股有限公司	公司股东杨浩、李宝海、赵晨海控制的公司
杨浩、李宝海、赵晨海	公司股东，控股子公司北海绩迅股东
湖北高投鼎鑫股权投资中心（有限合伙）	实际控制人朱双全控制的公司

武汉汇智业科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人朱双全控制的公司
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
宁波众悦享企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司鼎汇微电子股东
宁波思之创企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司鼎汇微电子股东
宁波兴亩企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司鼎汇微电子股东
宁波晨友企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司鼎汇微电子股东
宁波通慧企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司鼎汇微电子股东
武汉宇康友恒企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司武汉柔显科技股东
武汉盈聚通企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，控股子公司武汉柔显科技股东

(五)关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中山市懿印电子科技有限公司	采购商品	2,479,067.61	4,361,770.35
珠海墨美影像科技有限公司	采购商品	25,484,326.17	14,833,871.78
中山市迪迈打印科技有限公司	采购材料	15,758,677.11	15,183,624.04
珠海市源呈数码科技有限公司	采购材料	7,553,362.77	7,777,284.83
中山鼎好科技有限公司	采购材料	262,128.30	122,730.50
中山市天宙电子科技有限公司	采购材料	1,117,386.71	1,144,740.89
珠海方成科技有限公司	采购商品	5,020,125.80	2,122,380.83
中山迪研电子有限公司	采购商品	1,848,701.32	8,309,070.13

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海墨美影像科技有限公司	销售商品	3,340,934.71	136,150.40
中山迪研电子有限公司	销售商品	3,982,915.24	372,332.74
中山三威电子有限公司	销售商品	679,350.46	824,609.11
珠海市源呈数码科技有限公司	销售商品	100,401.24	54,291.99
中山市迪迈打印科技有限公司	销售商品	2,483,438.05	4,273.45
中山鼎好科技有限公司	销售商品	1,873,829.16	218,249.14
中山市懿印电子科技有限公司	销售商品		242,634.64
珠海方成科技有限公司	销售商品		749,763.57

珠海市景锆打印耗材有限公司	销售商品	50,956.96	12,130,037.70
---------------	------	-----------	---------------

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市迪迈打印科技有限公司	房屋	754,957.16	995,009.40
珠海市景锆打印耗材有限公司	房屋	35,617.74	35,617.74
珠海方成科技有限公司	房屋	917.43	

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	13,703,385.80	2021/1/1	2022/12/31	

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	208.19 万元	206.20 万元

(六)关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珠海墨美影像科技有限公司	2,349,909.70	11,749.55	2,425,458.60	12,127.29
	中山迪研电子有限公司	336,262.00	1,681.31	588,123.00	2,940.62
	中山三威电子有限公司	3,055,462.80	15,277.31	199,690.00	998.45
	珠海市源呈数码科技有限公司	60,565.80	302.83	87,117.60	435.59
	北海昱璟电子科技有限公司			1,318,205.19	6,591.03

	中山市懿印电子科技有限公司	64,329.02			
	中山鼎好科技有限公司	1,401,878.60	5,569.11	1,205,674.80	5,391.04
	珠海市景锘打印耗材有限公司	1,181,041.30	5,905.21	15,300,335.68	76,501.68
	珠海方成科技有限公司	335,557.16	850.22	3,280,371.85	16,401.86
	中山市迪迈打印科技有限公司	1,525,145.01	6,062.92	467,017.32	2,335.09
	杭州珐珞斯科技有限公司	2,499.00	12.50		
预付款项					
	珠海方成科技有限公司			1,000,000.00	
	中山市迪迈打印科技有限公司	7,878,800.00		7,477,096.98	
其他应收款					
	珠海方成科技有限公司			76,788.62	383.94
	北海昱璟电子科技有限公司			2,338.26	11.69
	武汉众悦享企业管理合伙企业（有限合伙）			5,400,000.00	27,000.00
	武汉思之创企业管理合伙企业（有限合伙）			5,400,000.00	27,000.00
	宁波兴宙企业管理合伙企业（有限合伙）			5,000,000.00	25,000.00
	武汉晨友企业管理合伙企业（有限合伙）			2,920,000.00	14,600.00

	宁波通慧企业管理 合伙企业（有限合 伙）			2,080,000.00	10,400.00
--	----------------------------	--	--	--------------	-----------

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中山市迪迈打印科技有限公司	6,754,946.68	604,678.20
	中山市懿印电子科技有限公司	255,884.88	
	珠海墨美影像科技有限公司	9,642,552.44	4,366,286.27
	中山鼎好科技有限公司		987,032.23
	中山市天宙电子科技有限公司	2,567,487.24	2,592,309.13
	珠海市源呈数码科技有限公司	502,543.19	1,680,171.00
其他应付款			
	曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司		18,095,482.30

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：7,529,700.00 股

公司本期行权的各项权益工具总额：4,156,813.00 股

公司本期失效的各项权益工具总额：200,070.00 股

(二) 以权益结算的股份支付情况

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,016,700 元

其他说明：截至 2022 年 6 月 30 日止，2019 年股票期权激励计划第二个行权期已行权 415.6813 万股，行权认购资金合计人民币 34,168,640.03 元，其中：股本 4,156,813 元，资本公积-股本溢价 30,011,837.03 元。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截止 2022 年 8 月 18 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,138,040.00	5,452,440.00
合计	3,138,040.00	5,452,440.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	111,395,704.28	85,147,072.01
1 至 2 年		
2 至 3 年		
小计	111,395,704.28	85,147,072.01
减：坏账准备	404,760.88	303,650.99
合计	110,990,943.40	84,843,421.02

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,443,527.75	27.33			30,443,527.75	24,416,874.48	28.68			24,416,874.48
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,443,527.75	27.33			30,443,527.75	24,416,874.48	28.68			24,416,874.48
按组合计提坏账准备	80,952,176.53	72.67	404,760.88	0.50	80,547,415.65	60,730,197.53	71.32	303,650.99	0.50	60,426,546.54
其中：										
账龄分析组合	80,952,176.53	72.67	404,760.88	0.50	80,547,415.65	60,730,197.53	71.32	303,650.99	0.50	60,426,546.54
合计	111,395,704.28	100.00	404,760.88		110,990,943.40	85,147,072.01	100.00	303,650.99		84,843,421.02

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	80,952,176.53	404,760.88	0.50
合计	80,952,176.53	404,760.88	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	303,650.99	101,109.89			404,760.88
合计	303,650.99	101,109.89			404,760.88

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 52,619,819.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 126,255.47 元。

(三)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	395,978,828.65	481,175,585.03
合计	395,978,828.65	481,175,585.03

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	233,765,242.12	193,485,574.22
1 至 2 年	67,618,164.41	111,781,191.65
2 至 3 年	80,068,541.47	176,115,715.34
3 年以上	14,645,800.41	
小计	396,097,748.41	481,382,481.21

减：坏账准备	118,919.76	206,896.18
合计	395,978,828.65	481,175,585.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	391,561,528.28	98.85				455,886,284.68	94.70			455,886,284.68
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	391,561,528.28	98.85				455,886,284.68	94.70			455,886,284.68
按组合计提坏账准备	4,536,220.13	1.15	118,919.76	2.62	4,417,300.37	25,496,196.53	5.30	206,896.18	0.04	25,289,300.35
其中：										
账龄组合	4,536,220.13	1.15	118,919.76	2.62	4,417,300.37	24,648,464.03	5.12	206,896.18	0.04	24,441,567.85
其他						847,732.50	0.18			847,732.50
合计	396,097,748.41	100.00	118,919.76		395,978,828.65	481,382,481.21	100.00	206,896.18		481,175,585.03

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,205,690.81	21,028.45	0.50
1-2 年	16,863.56	3,372.71	20.00
2-3 年	312,967.65	93,890.30	30.00
3 年以上	698.11	628.30	90.00
合计	4,536,220.13	118,919.76	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	206,896.18			206,896.18
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,224.05			12,224.05
本期转回	100,200.47			100,200.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	118,919.76			118,919.76

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

上年年末余额	481,382,481.21			481,382,481.21
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	124,053,421.02			124,053,421.02
本期终止确认	209,338,153.82			209,338,153.82
其他变动				
期末余额	396,097,748.41			396,097,748.41

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	206,896.18	12,224.05	100,200.47		118,919.76
合计	206,896.18	12,224.05	100,200.47		118,919.76

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
内部往来	375,368,731.69	455,886,284.68
押金保证金		39,600.00
往来款	790,542.33	292,708.92
员工借支、备用金等	3,282,616.00	2,183,616.00
股权转让款		20,800,000.00
其他	16,655,858.39	2,180,271.61
合计	396,097,748.41	481,382,481.21

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,647,052,707.27		2,647,052,707.27	2,457,807,042.27		2,457,807,042.27
对联营、合营企	164,160,822.62		164,160,822.62	144,063,556.05		144,063,556.05

业投资					
合计	2,811,213,529.89		2,811,213,529.89	2,601,870,598.32	2,601,870,598.32

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
湖北三宝新材料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
武汉柔显科技股份有限公司	19,500,000.00	174,245,665.00		193,745,665.00		
武汉鼎泽新材料技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
湖北鼎汇微电子材料有限公司	79,200,000.00			79,200,000.00		
武汉奥特赛德科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都时代立夫科技有限公司	67,733,905.31			67,733,905.31		
鼎龙（宁波）新材料有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
湖北芯屏科技有限公司	1,953,385,986.96			1,953,385,986.96		
珠海华达瑞产业园服务有限公司	135,887,150.00			135,887,150.00		
湖北鼎英材料科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
湖北鼎龙汇创科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鼎龙（仙桃）新材料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

合计	2,457,807,042.27	189,245,665.00		2,647,052,707.27		
----	------------------	----------------	--	------------------	--	--

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
湖北高投产控投资股份 有限公司	122,261,113.44			11,652,378.16						133,913,491.60	
南通龙翔新材料科技股 份有限公司	21,802,442.61			3,606,479.41			5,161,591.00			20,247,331.02	
浙江鼎龙蔚柏精密技术 有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
合计	144,063,556.05	10,000,000.00		15,258,857.57			5,161,591.00			164,160,822.62	

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,619,900.82	80,502,540.80	104,066,233.16	48,273,982.13
其他业务	11,320,704.22	10,244,718.88	8,290,388.85	7,208,642.21
合计	174,940,605.04	90,747,259.68	112,356,622.01	55,482,624.34

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	163,619,900.82	104,066,233.16
其中：打印复印通用耗材	163,619,900.82	104,066,233.16
其他业务收入	11,320,704.22	8,290,388.85
合计	174,940,605.04	112,356,622.01

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		2,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,258,857.57	12,877,398.84
处置长期股权投资产生的投资收益		135,200,000.00
投资理财收益	280,314.76	1,560,195.07
合计	15,539,172.33	152,187,593.91

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,980.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,200,249.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,566.04	
委托他人投资或管理资产的损益	813,014.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有	163,232.88	

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,928.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	30,051,115.36	
所得税影响额	4,369,737.84	
少数股东权益影响额（税后）	5,532,091.05	
合计	20,149,286.47	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.18	0.18

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

（四）其他

湖北鼎龙控股股份有限公司

法定代表人：朱双全

2022 年 8 月 19 日