



湖北鼎龙控股股份有限公司

2023 年年度报告

2024-025

2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员是否存在对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是 否

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

非标准审计意见提示

适用 不适用

内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

业绩大幅下滑或亏损的风险提示

适用 不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”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。

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否 参照披露

化工行业

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任.....	60
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	83
第八节 优先股相关情况.....	91
第九节 债券相关情况.....	92
第十节 财务报告.....	93

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、经公司法定代表人朱双全先生签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 五、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
一、一般释义		
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
上海鼎宸	指	上海鼎宸半导体材料有限公司，本公司全资子公司
鼎汇微电子	指	湖北鼎汇微电子材料有限公司，本公司控股子公司
柔显科技	指	武汉柔显科技股份有限公司，本公司控股子公司
鼎泽新材料	指	武汉鼎泽新材料技术有限公司，本公司控股子公司
鼎龙（潜江）新材料	指	鼎龙（潜江）新材料有限公司，本公司控股子公司
鼎龙汇盛	指	湖北鼎龙汇盛新材料有限公司，为鼎汇微电子全资子公司
鼎龙芯盛	指	湖北鼎龙芯盛科技有限公司，为鼎龙（潜江）新材料全资子公司
珠海名图超俊	指	珠海名图超俊科技有限公司，为芯屏科技全资子公司（2023 年曾用名珠海名图科技有限公司）
旗捷投资	指	浙江旗捷投资管理有限公司，为芯屏科技全资子公司
旗捷科技	指	杭州旗捷科技股份有限公司，为芯屏科技控股子公司（2023 年曾用名杭州旗捷科技有限公司）
北海绩迅	指	北海绩迅科技股份有限公司，为芯屏科技控股子公司
超俊科技	指	深圳超俊科技有限公司，为珠海名图超俊全资子公司
鼎龙新材料	指	珠海鼎龙新材料有限公司，为珠海名图超俊控股子公司
珠海汇通	指	珠海鼎龙汇通打印科技有限公司，为珠海名图超俊控股子公司
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	2023 年 1 月-12 月、2022 年 1 月-12 月
二、专业释义		
化学机械抛光/CMP	指	是化学腐蚀与机械磨削相结合的一种抛光方法，用于精密加工领域，是目前唯一能够实现晶片全局平坦化的实用技术和核心技术

CMP 抛光垫	指	化学机械抛光中的核心耗材之一，主要作用是储存和运输抛光液、去除磨屑和维持稳定的抛光环境等
CMP 抛光液	指	化学机械抛光中，与抛光垫搭配使用的液体配方工艺材料，包含研磨粒子和化学组分，与抛光垫共同提供化学作用力与机械作用力
CMP 清洗液	指	化学机械抛光后，针对晶圆表面附着的颗粒、有机残留物有清除作用的配方清洗溶液
黄色聚酰亚胺浆料 YPI	指	聚酰亚胺（PI）基板材料以其优良的耐高温特性、良好的力学性能以及优良的耐化学稳定性而成为柔性显示器件基板的首选材料。YPI 是生产柔性 OLED 显示屏幕的主材之一，在 OLED 面板前段制造工艺中涂布、固化成 PI 膜（聚酰亚胺薄膜），替换刚性屏幕中的玻璃材料，实现屏幕的可弯折性。
光敏聚酰亚胺浆料 PSPI	指	光敏聚酰亚胺(PSPI)是 OLED 显示制程的光刻胶，是除发光材料外的核心主材，拥有优异的热稳定性、良好的机械性能、化学和感光性能，在 OLED 制程中用于平坦层、相素定义层、支撑层三层
薄膜封装材料 TFE-INK	指	INK 是柔性显示面板的封装材料，在柔性 OLED 薄膜封装工艺中，通过喷墨打印的方式沉积在柔性 OLED 器件上，起到隔绝水氧，释放无机层应力作用的有机高分子材料
半导体封装 PI	指	PI（聚酰亚胺）是半导体封装的关键原材料，承担钝化、绝缘、应力缓冲、隔热、图案化等功能。公司目前全面布局半导体封装 PI，产品覆盖非光敏 PI、正性 PSPI 光刻胶和负性 PSPI 光刻胶
封装光刻胶 PSPI	指	封装光刻胶 PSPI 是一种光敏性聚酰亚胺材料，兼具光刻胶的图案化和树脂薄膜的应力缓冲、介电层等功能，主要应用于晶圆级封装（WLP）中的凸块（Bumping）制造工艺中，使用时先涂覆在晶圆表面，再经过曝光显影、固化等工艺，可得到图案化的薄膜
临时键合胶 TBA	指	临时键合胶作为超薄晶圆减薄、拿持的核心材料，可将器件晶圆临时固定在承载载体上，从而为超薄器件晶圆提供足够的机械支撑，防止器件晶圆在后续工艺制程中发生翘曲和破片，最后临时键合胶可通过光、热和力等解键合方式完成超薄晶圆的释放。临时键合胶在先进封装中的应用领域主要是 2.5D/3D 封装
集成电路用光刻胶	指	光刻胶是由感光材料、成膜树脂、溶剂三种主要成分和其他助剂组成的对光敏感的混合液体。是通过紫外光、深紫外光、电子束、离子束、X 射线等光照射或辐射，其溶解度发生变化的耐蚀刻薄膜材料。集成电路用光刻胶主要包括：紫外宽谱光刻胶、g 线（436nm）光刻胶、i 线（365nm）光刻胶、KrF 光刻胶、干式 ArF 光刻胶、浸没式 ArF 光刻胶、EUV 极紫外光刻胶、聚酰亚胺光刻胶等。
KrF（248nm）光刻胶	指	KrF 光刻胶采用氟化氪（KrF，248nm）准分子激发态激光光源，是第一个采用化学放大技术的光刻胶，以聚对羟基苯乙烯及其衍生物为成膜树脂，以碘鎗盐或硫鎗盐为光致产酸剂。由于采用化学放大技术，因此感光速率快、分辨率高，可应用于 0.25-0.13 μ m 工艺线宽。结合分辨率增强技术（Resolution Enhancement Technique，RET），可以进一步应用于 0.11 μ m 甚至 90nm 工艺线宽。
干式 ArF（193nm）光刻胶	指	ArF 光刻胶以氟化氪（ArF，193nm）为曝光光源，采用化学放大技术，以聚脂环族丙烯酸酯及其共聚物为成膜树脂，主要以硫鎗盐为光致产酸剂。干式 ArF 光刻胶应用于 90-45nm 工艺线宽。

浸没式 ArF 光刻胶	指	ArFi（193nm）浸没式光刻胶以氟化氩（ArF）为曝光光源+浸没液体，ArFi 浸没式曝光技术在镜头和光刻胶之间充满水，利用水的高折射率来提高光刻工艺的分辨率。ArFi 浸没式光刻胶须在光致产酸剂及添加剂方面做相应调整，且应用时辅助以顶部涂层（Top coat）或在光刻胶中加入挡水层成分（Topcoat-less）以防止光刻胶中各组分被水溶出。浸没式光刻技术辅助以相移光掩模、邻近效应校正等分辨率增强技术，并结合多重曝光技术，可应用于 45-7nm 工艺线宽。
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带等
通用耗材	指	指由非打印机厂商全新生产的适合某些特定打印机使用的耗材
再生耗材	指	指由专业厂商将废旧耗材（硒鼓、墨盒）经过再加工后可再次使用的打印耗材
墨粉、碳粉	指	学名调色剂（Toner）、静电显影剂，是显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一
化学/聚合碳粉	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	区别于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
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括 CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片
显影辊	指	硒鼓中重要的核心组成部件，是使光导体上的静电潜像显影用的辊，具有显影作用和传粉作用，对图像密度有影响
载体	指	一种内核为铁氧体磁性材料，表面包覆一层高分子树脂的复合材料。载体是双组分显影剂中重要的成份之一，既要带电性还要带磁性，借助载体的磁性，碳粉能更好的附着在显影器上，得到更好的印刷效果
墨盒	指	是喷墨打印机中用来存储打印墨水，并最终完成打印的部件，隶属于打印耗材
再生墨盒	指	对用过的废弃墨盒进行回收，把无法再利用的部件进行环保技术销毁并换新，生产出的产品达到耗材工业标准的兼容墨盒
硒鼓/卡匣	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由 OPC 鼓、碳粉、充电辊、显影辊、清洁组件、塑胶组件等构成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鼎龙股份	股票代码	300054
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	鼎龙股份		
公司的外文名称	Hubei Dinglong CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	DING LONG		
公司的法定代表人	朱双全		
注册地址	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号		
注册地址的邮政编码	430057		
公司注册地址历史变更情况	报告期内公司注册地址无变更		
办公地址	武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号		
办公地址的邮政编码	430057		
公司网址	www.dl-kg.com		
电子信箱	hbdl@dl-kg.com		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	崔松、高靖晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,667,127,862.20	2,721,483,697.38	2,721,483,697.38	-2.00%	2,355,886,991.97	2,355,886,991.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	222,007,881.42	390,026,548.37	390,066,787.24	-43.08%	213,521,066.44	213,428,997.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,342,123.52	348,051,385.99	348,091,624.86	-52.79%	206,593,917.07	206,501,848.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	534,348,648.61	562,786,027.33	562,786,027.33	-5.05%	3,119,542.34	3,119,542.34
基本每股收益（元/股）	0.24	0.42	0.42	-42.86%	0.23	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.41	0.41	-41.46%	0.23	0.23
加权平均净资产收益率	4.94%	8.97%	8.97%	-4.03%	5.64%	5.64%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	6,707,901,850.45	5,620,339,183.70	5,621,937,946.08	19.32%	5,107,312,593.88	5,108,588,277.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,468,459,439.70	4,214,862,140.07	4,214,810,310.29	6.02%	4,027,815,378.34	4,027,723,309.69

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的

交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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）	945,731,391
--------------------	-------------

注：公司总股本因实施 2019 年股票期权激励计划第三个行权期自主行权增加 9,628,960 股，因第三期回购股份注销减少 11,820,214 股，因此公司总股本由 947,922,645 股变更为 945,731,391 股。

公司报告期末至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

注：公司总股本因实施 2019 年股票期权激励计划第三个行权期自主行权，2024 年 1 月 1 日至 2024 年 2 月 2 日（第三个行权期截止日）间行权 562,950 股，故公司总股本从报告期末的 945,168,441 股变更为年度报告披露日的 945,731,391 股。

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2347
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	546,703,779.03	612,650,361.28	713,166,171.38	794,607,550.51
归属于上市公司股东的净利润	34,733,243.74	61,138,474.20	80,386,387.49	45,749,775.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,990,098.93	47,148,501.66	61,310,421.62	34,893,101.31
经营活动产生的现金流量净额	81,804,891.20	116,161,803.62	165,437,041.70	170,944,912.09

备注：第四季度归属于上市公司股东的净利润环比下降 43%，主要是四季度计提资产减值损失金额所致。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-5,856,508.77	1,523,217.00	-272,570.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	69,462,400.36	44,355,701.43	30,882,019.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	139,937.10	-421,819.12	103,773.58	
委托他人投资或管理资产的损益	4,128,448.88	1,585,276.81	3,993,941.22	
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	13,743,742.02	16,932,773.28	6,403,370.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,000.00	35,867.71	299,990.00	
债务重组损益	73,860.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-505,673.79	-6,819,482.33	-1,271,669.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,316,277.00	
减：所得税影响额	11,017,134.02	7,858,745.05	25,328,722.62	
少数股东权益影响额（税后）	12,508,313.88	7,357,627.35	6,566,706.74	
合计	57,665,757.90	41,975,162.38	6,927,149.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 半导体行业

半导体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支柱产业。2023年初全球半导体产业销售低迷，但下半年度反弹强劲。根据美国半导体行业协会（SIA）及世界半导体贸易统计组织（WSTS）数据：2023年全球半导体行业销售额总计 5,268 亿美元，较 2022 年 5,741 亿美元的销售额下降 8.2%；但其中，第四季度销售额为 1,460 亿美元，环比增长 8.4%，同比增长 11.6%，实现 20 年来最佳增长。2024年度，在人工智能、大模型、智能汽车等新兴应用驱动下，集成电路创新和产品变革将加快演进，全球半导体行业有望呈现复苏态势。

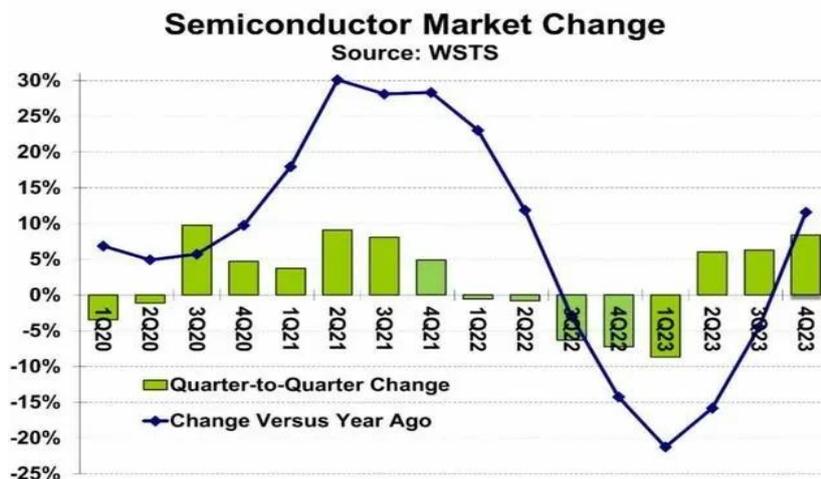


图 3.1.1：全球半导体行业销售额 2020~2023 年逐季度同比（蓝色折线）、环比（绿色柱状）变动情况（数据来源 WSTS）

半导体材料是半导体行业的基石之一，根据TECHCET数据及预测，尽管2023年的全球经济放缓缓解了半导体供应链紧张问题，但长期来看全球晶圆厂扩张及新器件技术的应用将持续推动材料市场的增长：2023年全球半导体材料市场同比下滑3.3%，但将在2024年同比增长近7%达到740亿美元；预计 2027年市场规模将达到870亿美元以上。从国内市场来看，我国集成电路产业必将走上自主创新之路，解决国产供应链安全的核心诉求迫切，国产材料及设备能够得到更多的验证资源和机会。公司所布局的半导体制造用材料——CMP抛光材料、高端晶圆光刻胶，以及半导体先进封装材料——半导体封装PI、临时键合胶等，有望在整体行业持续增长和国内供应链自主化进程加速的推动下挖掘更多市场空间。

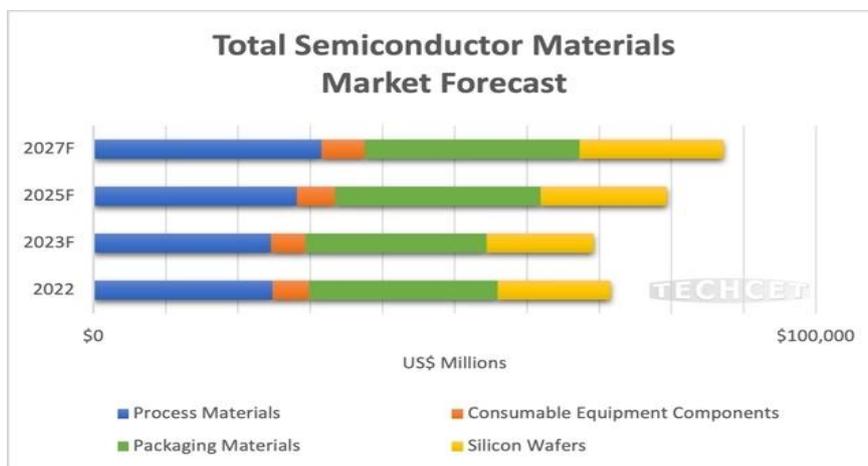


图 3.1.2：全球半导体材料市场预测情况（数据来源 TECHCET）

（二）新型显示行业

显示产业在电子信息产业中占据重要地位，是国家战略性支柱产业，其中OLED是现阶段显示产业发展的重点领域，而智能手机是OLED领域最大的应用市场，占比超过70%。近年来，随着柔性AMOLED面板成本持续优化，柔性面板市场份额占比逐渐提升，根据WitDisplay数据：2023年AMOLED在全球智能手机市场的渗透率首次超过50%，全球智能手机柔性AMOLED面板出货量达到5.1亿片，同比增长29.8%；其中中国厂商出货占比从2022年的33.8%提高至2023年的48.2%，国内柔性OLED产业呈现增长态势。预计2024年全球智能手机柔性AMOLED面板出货量有望提高至5.8亿片，继续同比增长13.7%。



图3.1.3：2021~2023年全球智能手机销量（数据来源Canalys）

图3.1.4：全球智能手机OLED渗透率（数据来源TrendForce）

OLED面板需求持续提升，助力OLED材料市场快速增长。国内OLED材料企业相较外国起步较晚，相应的OLED终端材料国产化程度较低，出于供应链自主化及经济性考虑，国产OLED材料空间广阔。公司所布局的YPI、PSPI、TFE-INK等均为柔性OLED面板进口替代类的核心主材，随着终端柔性AMOLED产能逐步释放，相应半导体显示材料的市场规模有望持续增长。

（三）打印复印通用耗材行业

国内打印耗材市场已经发展到成熟阶段，正在经历企业数字化转型、智能商务、智慧办公与传统办公打印应用的深度整合，保有量的增长来自占据市场主流数量的中小企业、快速增长的细分行业市场创新打印解决方案，同时也有快速增长的家庭市场。此外，出于国家信息安全战略考虑，国家及各地信创相关政策频出并加速落地，推动从芯片、耗材到打印机本身都实现国产化和自主可控。信创市场未来市场前景良好，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厂商合作的机会，作为国内打印复印通用耗材业务供应链最完整，且不存在打印机业务竞争关系的耗材供应商，公司将紧抓市场机遇，开拓公司打印复印通用耗材业务新机会。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）业务概要

1、半导体材料业务

（1）半导体制造用工艺材料

①CMP制程工艺材料

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。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。根据TECHCET最新预测显示，2024年全球CMP耗材市场预计将达35亿美元，至2027年将进一步增长至42亿美元。

公司致力于为下游晶圆厂客户提供整套的一站式CMP核心材料及服务，持续提升系统化的CMP环节产品支持能力、技术服务能力、整体方案解决能力，努力成为国内首家也是唯一一家集成电路CMP环节全产品综合性方案提供商。目前，在CMP抛光垫产品方面，公司是国内唯一一家全面掌握CMP抛光垫全流程核心研发技术和生产工艺的CMP抛光垫供应商，确立CMP抛光垫国产供应龙头地位，相关子公司--鼎汇微电子是国家级专精特新小巨人企业，产品深度渗透国内主流晶圆厂，成为部分客户的第一供应商，被多家晶圆厂核心客户评为优秀供应商；在CMP抛光液产品方面，公司全面开展全制程CMP抛光液产品布局，搭配自主研发粒子在客户端持续推广、导入，逐步形成规模销售；在清洗液产品方面，公司铜制程CMP后清洗液持续稳定获得订单，其他制程抛光后清洗液产品结合整体业务战略安排进行开发验证，持续完善业务布局。



图 3.2.1：鼎龙 CMP 制程工艺材料产品简介

② 高端晶圆光刻胶

公司着力攻克高端KrF/ArF光刻胶自主化难关，实现“卡脖子”的高端光刻材料产业化，推动高端光刻胶的国产替代进程。晶圆光刻胶是半导体光刻工艺中的关键材料，目前国内在先进的KrF、ArF、EUV光刻胶领域尚未实现大规模量产，而KrF、ArF光刻胶因其覆盖了从0.25 μm 到7nm的主要半导体先进制造工艺，是现阶段迫切需要实现国产化技术突破的半导体关键材料，具有重要的战略意义和经济价值。据CEMIA统计，2022年中国集成电路晶圆制造用光刻胶市场规模为33.58亿元，其中KrF与ArF光刻胶合计占比超过66%；预计到2025年，中国集成电路晶圆制造用光刻胶市场规模将达到37.64亿元，其中KrF与ArF光刻胶市场规模将达到25.01亿元。基于公司对高端晶圆光刻胶原料自主合成的技术能力、进口替代类关键光刻胶产品成熟的开发经验、丰富的半导体材料产业化经验和对半导体行业的深厚理解和客户基础，公司开展了高端晶圆光刻胶领域的业务布局，产品开发、验证快速推进，产业化建设同步进行。

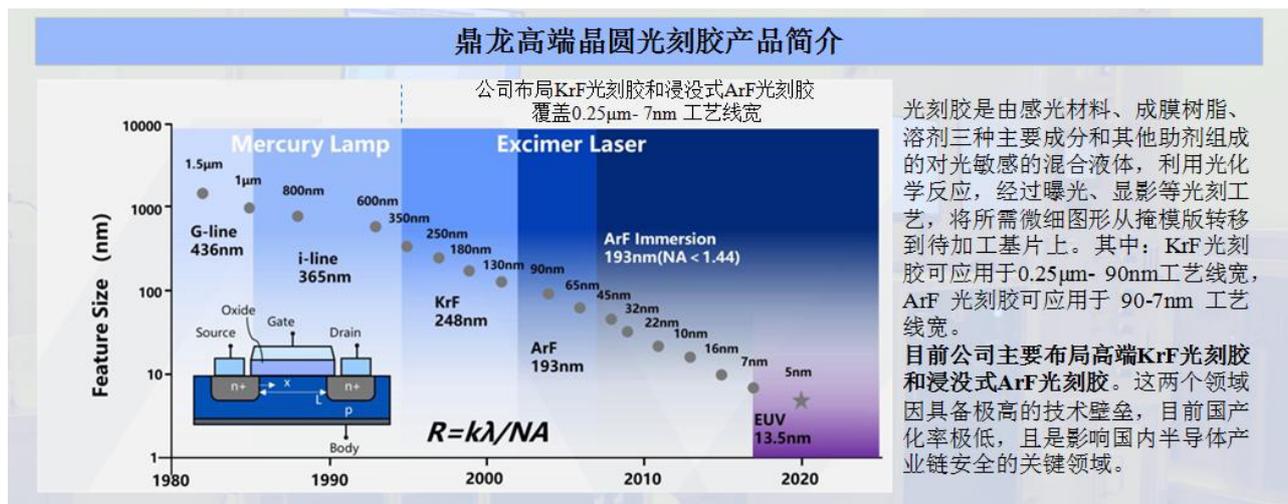


图 3.2.2：鼎龙高端晶圆光刻胶产品简介

(2) 半导体显示材料

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，推出黄色聚酰亚胺浆料YPI、光敏聚酰亚胺浆料PSPI、薄膜封装材料TFE-INK等系列产品。OLED渗透率持续提升，下游笔电、平板、TV等领域应用有望持续放量，带动国内OLED产能持续快速增长，OLED面板产业上游核心原材料供应链自主化程度低，国内替代空间广阔。公司紧抓半导体显示材料产业的战略发展机遇期，布局多款新型显示材料，目前YPI、PSPI、TFE-INK产品已在客户端规模销售，并已成为国内部分主流面板客户YPI、PSPI产品的第一供应商，确立YPI、PSPI产品国产供应领先地位。同时，公司凭借在OLED显示材料领域多年的积累，对标国际一流共同探索未来显示技术工艺路线及相应材料应用方向，努力成为新型显示前沿技术的创新材料支持商。

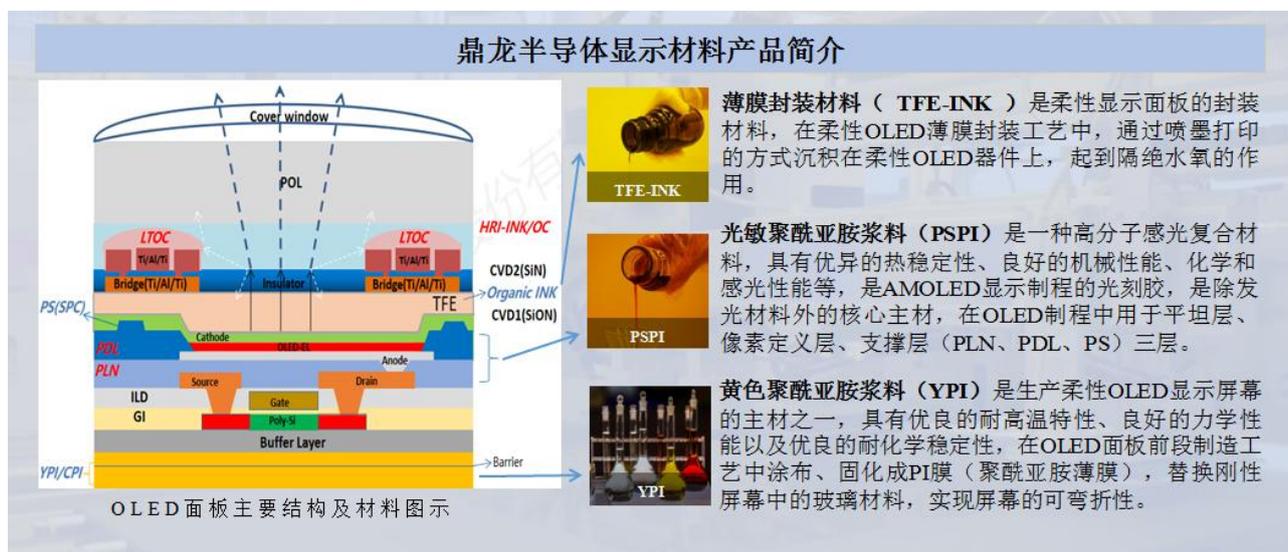


图 3.2.3：鼎龙半导体显示材料产品简介

(3) 半导体先进封装材料

公司围绕半导体先进封装上游几款自主化程度低、技术难度高、未来增量空间较大的材料产品进行布局，目前重点开

发半导体封装PI、临时键合胶等产品。先进封装是超越摩尔定律的关键赛道，同时在全球半导体产业博弈升级的背景下，先进封装有望成为国内半导体制程节点持续发展的突破口。根据Yole数据预测，全球先进封装市场规模将由2022年的443亿美元，增长到2028年的786亿美元，年复合增长率为10.6%。目前国内先进封装技术处于发展阶段，上游先进封装材料环节较为薄弱，供应链自主化程度低，高端稀缺的关键封装材料基本被海外供应商垄断。公司布局先进封装材料项目，快速推动先进封装材料项目的产品开发验证，力争在“卡脖子”高端封装材料市场中开拓出新的市场空间。

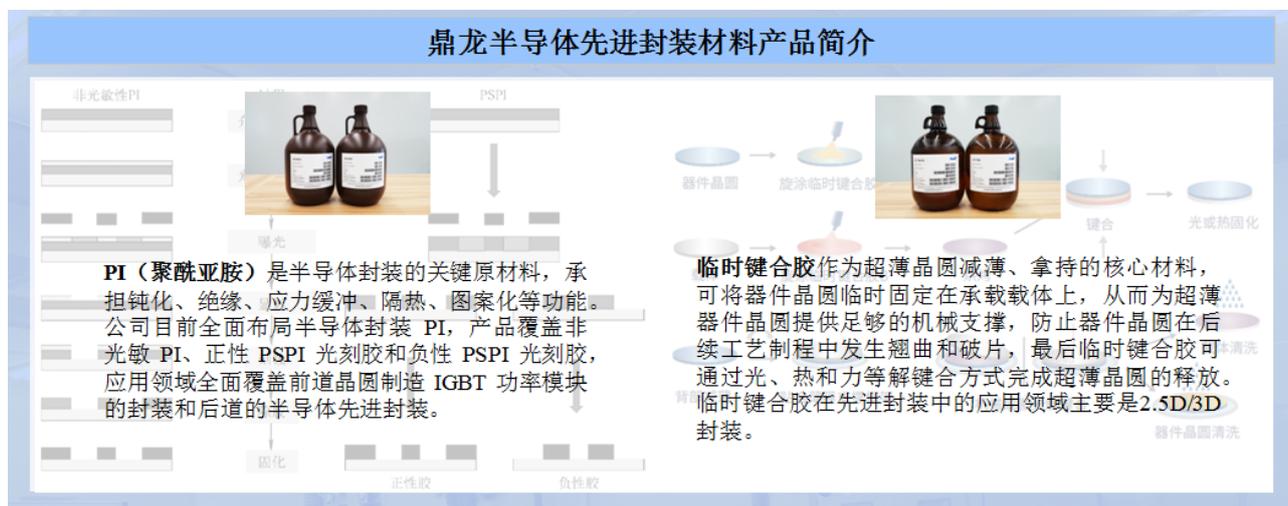


图 3.2.4：鼎龙半导体先进封装材料产品简介

（4）集成电路芯片设计和应用

在集成电路芯片设计和应用领域，公司是一家集研发、生产与销售为一体的具有专业集成电路设计与应用能力的企业，深耕打印复印耗材芯片细分领域 17 年，拥有自主独立知识产权产品，国内领先的公司自有芯片分析实验室；相关子公司一旗捷科技是国家高新技术企业，纳入国家发改委重点布局软件企业，是国家级专精特新小巨人企业。2023年，公司在稳步发展打印耗材安全加密芯片业务的基础上，加快布局面向工业级和车规级应用的安全芯片等新产品方向，同时针对芯片制造环节部分关键技术的“卡脖子”问题，积极在半导体设备配件领域进行布局和探索，并已完成前期市场调研及国内主流晶圆厂商的技术研发合作探讨，取得重要技术突破。为公司芯片设计业务的持续转型升级提供新的增长动力。

2、打印复印通用耗材业务

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、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。生产方面，公司推进产线自动化建设，降本增效，控制质量损失；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，并严格做好应收账款、存货的管理，控制销售风险。

打印复印通用耗材行业市场竞争模式较为成熟，通用耗材市场份额更多倾向综合实力强、具有技术卡位和规模优势、品牌影响力较大、产品价低质优的头部企业。目前，公司是全球激光打印复印通用耗材生产商中产品体系最全、技术跨度最大、以自主知识产权和专有技术为基础的市场导向型创新整合商。彩色碳粉领域，公司是国内唯一掌握四种颜色制备工艺，且规模最大、产品型号最齐全、技术最先进的兼容彩粉企业；再生墨盒领域，子公司绩迅科技是国家工信部再制造墨盒产品认定的首家企业，是国家级专精特新小巨人企业。

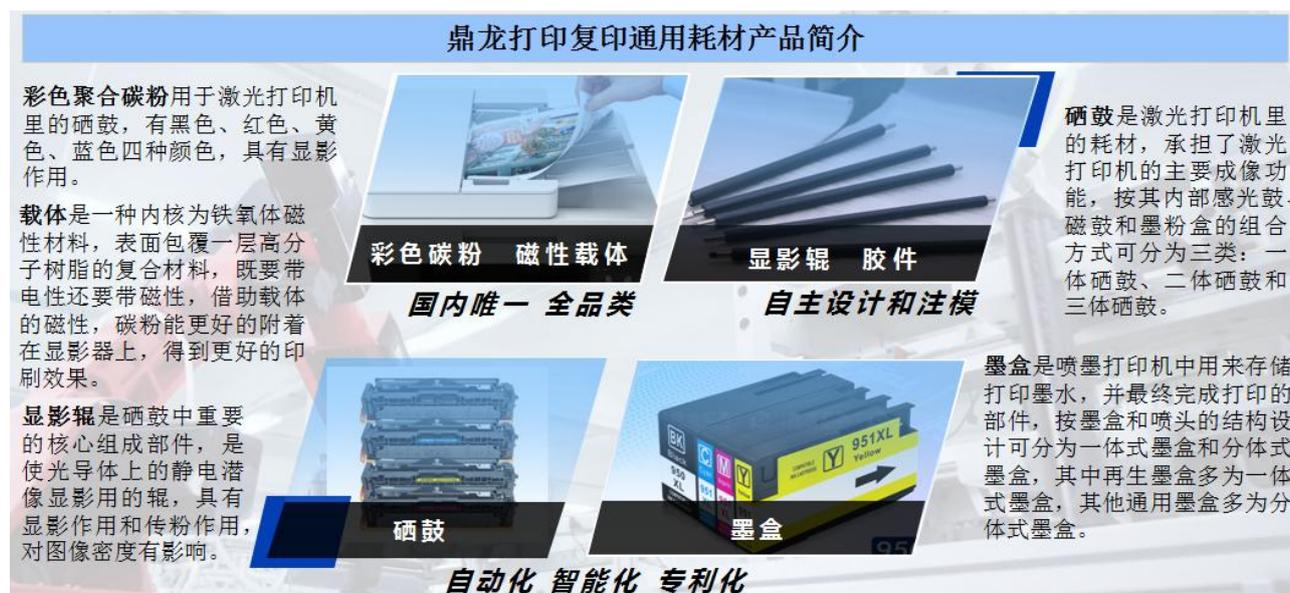


图 3.2.5：鼎龙打印复印通用耗材产品简介

（二）本报告期主营业务分析

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中：半导体制造用CMP工艺材料和晶圆光刻胶、半导体显示材料、半导体先进封装材料三个细分板块，并持续在其他相关大应用领域的创新材料端进行拓展布局。在材料创新平台的搭建过程中，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。

2023年度，公司实现营业收入26.67亿元，同比下降2%（若剔除合并报表范围减少珠海天硕收入因素影响，公司营业收入与上年同期基本持平）；实现归属于上市公司股东的净利润2.22亿元，同比下降43.08%。经营业绩同比变动的原因主要系：（1）公司持续加大在半导体创新材料新项目等方面的研发投入力度，报告期内研发费用金额3.80亿元，同比增长20.20%，研发费用增加影响归母净利润同比减少约3,139万元；（2）因公司仙桃产业园建设影响银行贷款利息支出增加及因汇率波动影响汇兑收益同比下降，两项因素合计影响归母净利润减少约2,965万元；（3）由于参股公司按照权益法核算的长期股权投资收益同比下降，影响归母净利润减少约2,347万元；（4）由于旗捷科技实施员工持股计划影响权益变动并确认股权激励成本，及北海绩迅新三板上市中介费用支出，影响归母净利润同比下降约1,242万元。上述（1~4）项对归母净利润影响合计约9,693万元。此外，公司CMP抛光垫业务上半年度受下游部分客户政策面影响产能较弱而出现销量下滑，公司CMP抛光液、清洗液、潜江软垫的销售规模虽同比增长但尚未盈利，且晶圆光刻胶及先进封装材料业务尚处于研发及市场开拓阶段，以及参股公司长期股权投资减值，均一定程度影响了归母净利润水平。本报告期，公司经营性现金流量净额为5.34亿元，现金流情况良好，为公司各项业务的发展、投入提供了有力支持。

本报告期，公司主要业务进展情况如下：

1、半导体业务

2023年度，公司半导体板块业务（含半导体材料业务及集成电路芯片设计和应用业务）实现营业收入8.57亿元（其中芯片业务收入已剔除内部抵消），同比增长18.82%，占总营收比重达到32.12%。各产品领域均取得突破，具体为：

（1）**半导体CMP环节核心耗材一站式布局持续完善**，CMP抛光垫业务逐季度恢复情况良好，CMP抛光液、清洗液产品导入、放量进展顺利，在售产品品类不断丰富，CMP环节综合方案解决能力的基础进一步夯实。

①CMP抛光垫业务：2023年实现产品销售收入4.18亿元，同比下降8.65%；但其中第四季度实现销售收入1.49亿元，环比增长25.68%，同比增长49.21%，创历史单季收入新高，逐季度呈现明显的复苏和增长的趋势。抛光硬垫方面，国内逻辑

晶圆厂开拓取得阶段性成果，制程节点覆盖范围进一步扩大，相关新增型号产品取得批量订单；产品良率、工厂效率进一步提升，品质稳定性也达到更高水平。抛光软垫方面，潜江工厂多个软垫产品已实现批量销售，测试通过的客户增加，产量进入爬坡阶段，包括无纺布类抛光垫也在多家客户的Grinding制程测试通过并取得订单。此外，抛光垫原材料自主化持续突破，自制CMP抛光硬垫用微球完成中试工作，已开始产业化建设，后续将实现CMP抛光硬垫三大核心原材料——预聚体、微球、缓冲垫的全面自产；缓冲垫的开发能力及速度显著提高，数款自研的特殊缓冲垫在部分逻辑晶圆厂客户制程测试中发挥了重要作用，供应链管控效果持续显现。

②CMP抛光液、清洗液业务：2023年实现产品销售收入0.77亿元，同比增长330.84%；其中第四季度实现销售收入2,890万元，环比增长32.96%，同比增长294.61%，进入快速上量阶段。CMP抛光液方面，全制程产品的市场推广持续进行，搭载自产超纯硅研磨粒子的介电层抛光液在客户端的需求量不断增长、多晶硅抛光液进入国内主流客户供应链体系逐步上量；搭载自产氧化铝研磨粒子的金属栅极抛光液成功导入客户供应链，并满足客户持续上升的订单需求；铜及阻挡层抛光液开始在国内主流客户产线验证，适用于介电层工艺的氧化铈抛光液持续投入开发，争取在2024年取得进一步突破；此外，为满足下游客户扩大的产品需求，公司在仙桃园区完成研磨粒子生产与抛光液生产出货一体整合式的产线模式，使用更大的釜罐容量，保证客户订单的同时，产品质量稳定性更高，2024年第一季度将为多家客户提供验证样品。清洗液方面，除已有的铜CMP清洗液不断形成销售收入外，2023年开发出多款其他制程清洗液以解决客户产线难题，产品导入结果良好，获得一定销售收入。

(2) 半导体显示材料销售增量明显，新品配合客户工艺需求快速开发、验证，在OLED显示关键材料领域的布局日趋完善，行业地位进一步巩固。2023年度，公司显示材料产品销售收入1.74亿元，同比增长267.82%；其中第四季度实现销售收入6,673万元，环比增长17.46%，同比增长174.86%，稳定放量趋势明显。目前，公司已成为国内部分主流面板客户YPI、PSPI产品的第一供应商，确立YPI、PSPI产品国产供应领先地位，规模化生产的体系能力持续提升，保障产品品质稳定。此外，薄膜封装材料TFE-INK已经通过下游大客户认证，在第四季度导入客户并取得批量订单。供应链管理持续强化，已实现多款核心原材料自主生产，同时积极与上游材料供应商进行合作和布局，优化原料采购成本。在新品开发方面，无氟光敏聚酰亚胺（PFAS Free PSPI）、黑色像素定义层材料（BPDL）、薄膜封装低介电材料（Low Dk INK）等半导体显示材料新品也在按计划开发、送样中。此外，2023年度，显示材料相关控股子公司一柔显科技获得湖北省专精特新“小巨人”荣誉称号，体现了公司在该业务领域的创新能力和综合实力。

(3) 高端晶圆光刻胶业务快速推进，产品开发、市场推广、原材料自主化、产线建设等工作同步进行。公司组建了一支专业且高效的技术团队，覆盖配方开发、有机合成、高分子合成、纯化技术、分析评价、工程化等板块，为项目的快速推进提供了有利保障：

①打造了武汉和潜江双研发中心，武汉本部以配方开发和树脂开发为主，潜江主要布局有机小分子原材料开发（特殊功能单体、光致产酸剂和淬灭剂等）。

②已建成设备品类齐全的材料分析和应用评价平台，包括液相色谱、气相色谱、液质联用色谱、气质联用色谱、核磁、GPC、ICPMS等材料表征设备和涂胶设备、曝光显影设备、缺陷检测设备、膜厚测试设备等关键应用评价设备。

③潜江一期小规模光刻胶量产线的建设基本完成，潜江二期300吨光刻胶量产线的建设也于2023年下半年启动。

公司基于二十多年材料开发经验打造了有机合成和高分子合成技术平台，具备自主开发特殊功能单体、树脂、光致产酸剂和淬灭剂等核心原材料的能力，为高端光刻胶的开发奠定了坚实的基础。通过OLED面板光刻胶和先进封装光刻胶积累的丰富光刻胶开发经验，顺利切入晶圆光刻胶领域且快速获得突破。目前公司已布局16支国内还未突破的主流晶圆光刻胶，包括8支高端KrF光刻胶和8支浸没式ArF光刻胶（其中包括4支负显影浸没式ArF光刻胶），均为客户主动委托开发的型号。已完成7支产品的客户送样，其中包括一支极限分辨率KrF光刻胶和一支极限分辨率ArF光刻胶，测试结果都获得了客户的一致认可；其余产品均计划在2024年完成客户送样。

(4) 半导体先进封装材料业务验证进展顺利，体系化建设逐步完善。

①半导体封装PI方面，公司已布局7款产品，全面覆盖非光敏PI、正性PSPI和负性PSPI，并已送样5款，客户全面覆盖前道晶圆厂和后道封装企业，争取在2024年内完成部分产品的验证并开始导入。此外，公司已建立完整的应用评价体系，确保材料的各项性能指标满足客户需求；供应链自主化持续进行，实现了核心原材料聚酰亚胺树脂和部分光敏剂的自主制备；封装光刻胶项目的产线建设和品管体系建设均已完成，保证客户测试通过后获得订单可实现无缝衔接。

②临时键合胶产品在国内某主流集成电路制造客户端的验证及量产导入工作基本完成，此外有三家以上晶圆厂和封装

厂已完成技术对接，根据部分客户的需求正在进行内部验证中。量产方面，临时键合胶产业化建设已实施完成，核心原材料自主可控，具备量产供货能力。

(5) 集成电路芯片设计和应用：报告期内，公司持续发布多款打印耗材芯片新品，完善耗材芯片产品布局，新业务领域新品按计划开发、测试中；在稳步发展芯片业务的基础上，针对芯片制造环节部分关键技术的“卡脖子”问题，积极在半导体设备配件领域进行布局和探索，公司在该业务方向上，已完成前期市场调研及国内主流晶圆厂商的技术研发合作探讨，并取得重要技术突破。此外，公司上线芯片产品开发及管理的数字化系统，筹建自有可靠性实验室、芯片分析联合实验室等，优化产品设计、提升分析能力，进一步增强公司芯片业务的核心竞争力。

2、打印复印通用耗材业务

本报告期，公司打印复印通用耗材板块（不含打印耗材芯片）实现产品销售收入17.86亿元，同比下降8.08%（如剔除珠海天硕出表因素影响，公司耗材业务产品销售收入较上年同期下降4%）。报告期内，打印复印通用耗材各细分领域经营情况如下：

(1) 彩色碳粉年出货量虽受终端市场需求及某原装彩粉厂商供应链恢复等因素影响，同比2022年高峰期有所微下降，但下半年环比上半年呈明显改善趋势；此外，公司作为国内少数具备低温定影聚酯碳粉生产能力的企业，报告期内聚酯复印粉销量同比增长260%。

(2) 硒鼓业务持续稳定保持盈利，剔除汇兑损益的影响，产品利润同比增长。报告期内，公司重点开展耗材业务的降本增效工作，以提升耗材业务板块的内部综合竞争力，通过珠海硒鼓成品端人力资源整合、组织结构优化，进一步提升人效目标；耗材板块人工成本降幅达10%，人均创收创利均实现不同幅度增长；同时通过持续推进费用管控各项举措，进行采购降本、仓储物流降本及其他运营降本工作，适应盈利增长。

(3) 墨盒业务呈现销售数量及销售收入双增长，但受墨盒市场单价下降、绩迅新三板挂牌合规费用支出增加等因素的影响，墨盒业务盈利能力有一定下滑。公司通过不断地降低成本、提高效率，扩大了生产规模和产出能力；通过线下线上客户的全面开发，全方位的市场布局，夯实了市场竞争能力，提高了墨盒的市场占有率。

(4) 耗材板块应收、存货规模较大，报告期内重点关注风险管控，对应收、存货、质量损失情况进行事前、事中、事后的全面分析与管控，并配合相关的考核制度化控制，有效降低风险；耗材板块总体存货和应收规模同比下降分别为15%和9.9%。

3、管理提升及品牌建设

2023年度，公司获得湖北省制造业企业百强称号、深交所信息披露工作A级评定等，相关新材料项目获得国家部委、省市区等各级政策支持；获授下游重要晶圆客户中芯国际、上海华力的优秀供应商奖项，以及显示面板客户维信诺技术创新奖、天马技术突破奖，展现了公司综合竞争实力及产品影响力。

创新是企业发展的持续动力。2023年度，公司研发投入为3.82亿元，同比增长19.84%，占营业收入的比例为14.33%。同时，公司结合整体业务发展战略持续进行人才团队培养和人员结构优化，以支持各业务板块在研发产出、稳定生产、客户服务等不同阶段的核心需求。

在管理信息化和数字化工厂建设方面，公司搭建了“基础设施-生产现场执行-经营管理与上下游协同-决策支持”的全流程互通互联接口，实现了财务、生产、供应链、仓库、消防、安全等信息化、数据化、流程化，已在部分重要子公司实施并持续推广；建立了“来料→产前处理→过程生产→产后处理→灌装/包装→标贴”的全制程链信息化质量管控链条，形成质量数据池，协助进行业务测和问题预警，实现了全过程的批次可追溯、可谱溯；通过数字化工厂方案的实施，实现内部高效精细管理、优化外部供应链的协同，实现生产的智能化和柔性化等。

化学材料类产品主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
-------	------	-------------	--------------	---------	---------

原材料 A	根据生产计划、原材料的市场价格和库存情况询价方式确定并实施采购计划	14.74%	否	13.99	12.87
原材料 B		7.22%	否	8.26	8.46
原材料 C		5.74%	否	20.38	18.75
原材料 D		5.52%	否	21.24	21.02
原材料 E		4.53%	否	80.97	79.65

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
化学材料类产品（彩色聚合碳粉、载体）	产业化应用	核心技术人员均为公司员工	公司在核心产品方面拥有自主知识产权，拥有彩色聚合碳粉、载体方面有效发明专利 49 件，正在申请 2 件	公司的研发方向以发现、加强和确保客户在当前和未来需求和期望为导向，并对市场开展针对性的产品研发和技术储备，不断提升现有产品性能并持续推出适应市场和客户需求的高新产品

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
彩色碳粉（武汉）	2000 吨	73.28%	无	持续稳定正常生产
彩色碳粉（宁波）	1500 吨	37.83%	无	根据市场需求持续稳定正常生产

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
湖北鼎龙控股股份有限公司	彩色聚合碳粉、载体
鼎龙（宁波）新材料有限公司	彩色聚合碳粉

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

公司 2023 年度取得的环评批复情况如下：

- 1、鼎龙（仙桃）新材料有限公司：《年产 10000 吨第三代半导体用纳米研磨粒子及 10000 吨集成电路用高纯纳米研磨粒子项目》-仙环建函【2023】13 号
- 2、鼎龙（仙桃）新材料有限公司：《年产 30000 吨集成电路 CMP 制程用抛光液和清洗液项目》-仙环建函【2023】14 号
- 3、柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司：《年产 2300 吨光电半导体关键材料及配套材料项目》仙环建函【2023】15 号
- 4、柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司：《年产 2500 吨聚酯树脂乳液项目》-仙环建函【2023】16 号
- 5、湖北鼎英材料科技有限公司：《半导体先进封装材料项目》-武环经开审【2023】55 号

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	资质名称	有效期	许可范围/适用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	排污许可证	2021 年 12 月 29 日至 2026 年 12 月 28 日	废水：PH 值、悬浮物、色度、COD、BOD ₅ 、氨氮、总氮、总有机碳、苯乙烯、阴离子表面活性剂、总磷；废气：非甲烷总烃、挥发性有机物、氨、硫化	湖北鼎龙控股股份有限公司	是

			氢、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、苯乙烯、甲苯； 噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)；固废：危险废物和一般固废。		
2	排污许可证	2023年6月8日至 2028年6月7日	废水：COD、氨氮；废气：颗粒物、苯乙烯、丙烯酸 丁酯；噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)；固废：危险废物和一般固废。	鼎龙（宁波） 新材料有限公司	是
3	排水许可证	2020年10月16日至 2025年10月15日	生产废水、生活污水、雨水	湖北鼎龙控股 股份有限公司	是
4	排水许可证	2024年1月5日至 2029年1月4日	生产废水、生活污水、雨水	鼎龙（宁波） 新材料有限公司	是
5	物质安全 技术说明 书	2008年8月13日开 始	激光打印机彩色墨粉	鼎龙（宁波） 新材料有限公司	长期

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

1、技术竞争力

(1) 技术积累整合优势

鼎龙自成立以来持续聚焦进口替代类关键创新材料领域，实现了彩色聚合碳粉、CMP抛光垫、CMP抛光液及清洗液、柔性显示材料YPI、PSPI等“卡脖子”核心材料的国产化替代和产业化生产，并将二十多年来产品开发和成果转化的技术经验进行积累、整合，打造覆盖有机合成、高分子合成、无机非金属、物理化学等领域的七大技术平台。这能将公司丰富的技术经验运用到新项目的开发过程中，加快公司新项目推进速度，帮助公司在行业潜在竞争中更快更好地推出新产品，提升公司核心竞争力。公司控股子公司鼎汇微电子、旗捷科技、北海绩迅拥有国家级专精特新“小巨人”企业资质。



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

图 3.3.1：核心竞争力——鼎龙七大材料技术平台

2023年度，公司继续发挥技术积累优势，推动相关研发项目快速进行，包括：①在晶圆光刻胶项目中，基于彩色聚合碳粉树脂的高分子合成技术基础（苯乙烯-丙烯酸酯共聚物），实现了 KrF/ArF 光刻胶专用高纯度树脂的高分子合成；基于 OLED 显示用 PSPI 及封装用 PSPI 单体的有机合成技术基础，进行光刻胶专用高纯度单体的有机合成等。②基于彩色化学碳粉产品、磁性载体中掌握的有机聚合物微球的球体技术，依托物理化学及高分子合成技术平台，助力抛光垫关键原材料可膨胀空心微球的开发；此外，CMP抛光液用纳米研磨粒子同样借鉴了无机非金属、高分子合成技术平台，以及彩色化学碳粉中的粒径调控、形状控制、正负电胶体稳定性控制等技术。

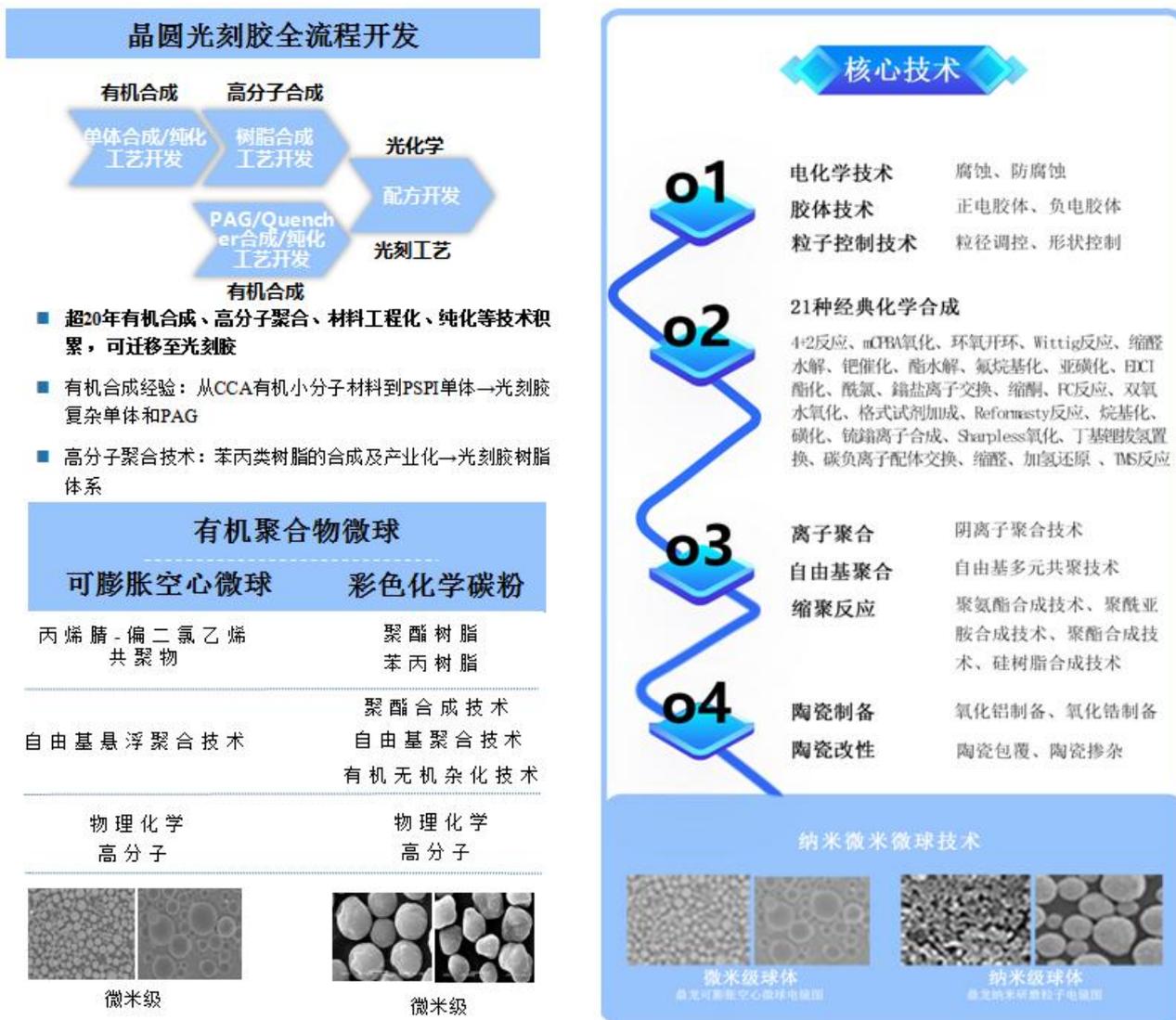


图 3.3.2：鼎龙技术平台延展应用实例

(2) 自主应用评价验证优势

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



图 3.3.3：鼎龙自主应用评价验证体系布局

(3) 完善的知识产权布局优势

公司坚持材料技术的进步与知识产权建设同步：在产品开发阶段，公司通过知识产权检索分析为新研发项目提供专利信息赋能，加快研发进度；在验证导入阶段，公司充分论证材料产品的自主知识产权，前置完成产品专利不侵权报告，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；在市场化竞争阶段，公司研究布局核心产品专利，保护自身技术成果，构建企业创新发展的知识产权护城河。

截至2023年12月31日，公司已获授及在申请中的专利共1022项，其中已获得授权的专利900项，包括外观设计专利76项、发明专利335项、实用新型专利489项；拥有软件著作权与集成电路布图设计113项。公司在2023年进一步完善了知识产权制度规范化、流程化建设，完成了PI海外不侵权分析报告、PSPI不限定申请人的不侵权报告等，同时也为晶圆光刻胶等新研发项目提供支持，加快研发进度，为产品早日进入市场提供了坚实的技术基础。

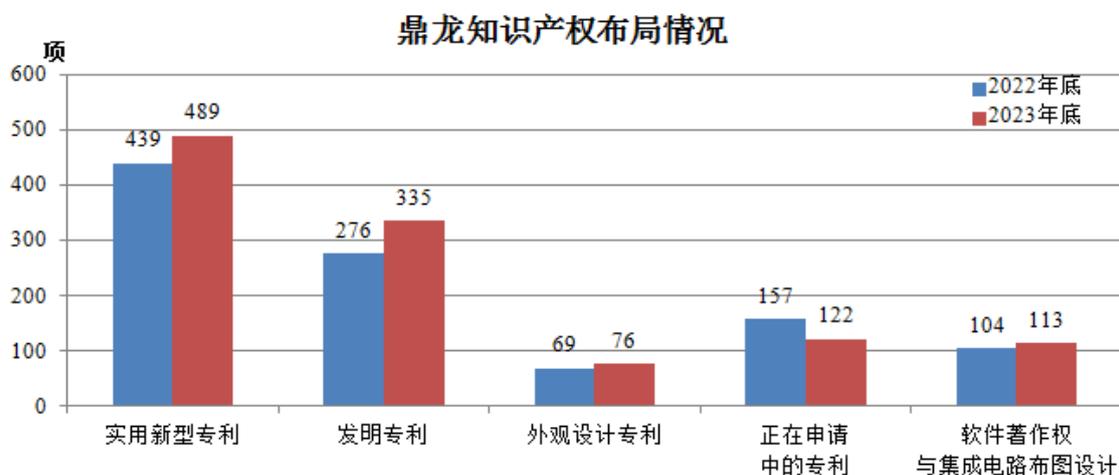


图3.3.4：核心竞争力——鼎龙知识产权布局情况

2、市场竞争力

(1) 供应链自主化优势

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

①CMP抛光垫：近年来，公司持续推进CMP抛光垫产品原材料自主化进程。2022年底，潜江CMP抛光垫三期工厂投产，大大加快了公司对CMP抛光垫关键原材料——缓冲垫的开发速度，数款自研的特殊缓冲垫在部分逻辑厂制程测试中发挥了重要作用。2023年度，公司完成自产抛光垫用微球的中试工作，已开始产业化建设，后续将实现CMP抛光硬垫三大核心原材料——预聚体、微球、缓冲垫的全面自产，巩固了公司在CMP抛光垫领域的产品竞争力。

②CMP抛光液：研磨粒子对抛光液产品品质有较大影响，同时在抛光液的材料成本中占比较高。研磨粒子自主供应有助于公司对CMP抛光液产品进行定制化开发，使产品性能契合客户的使用需求，同时增强公司抛光液产品供应链的安全、稳定、经济性。公司已实现抛光液上游核心原材料研磨粒子的自主制备，打破国外研磨粒子供应商对国内CMP抛光液生产商的垄断供应制约，在仙桃同步建成了万吨级研磨粒子配套产线，增强了公司CMP抛光液产品的核心竞争力。

③高端晶圆光刻胶：高端KrF光刻胶和浸没式ArF光刻胶的核心技术门槛之一是原材料的开发，从特殊定制的功能单体到高度定制化的树脂、光致产酸剂和淬灭剂等核心原材料，在国内供应链几乎处于空白状态，国外相关的供应商和原厂深度绑定，相关原材料不对外销售，因此国产高端光刻胶要获得突破，首要需解决原材料的供应问题。公司基于二十多年材料开发经验打造的有机合成和高分子合成技术平台，实现了所布局高端晶圆光刻胶产品的原料自主合成，为公司产品高效开发及未来产业化稳定快速放量奠定了坚实的基础。

(2) 产业链战略布局优势

公司秉承产业链布局的战略思路，在各业务领域进行了横向或纵向拓展布局，充分利用公司技术资源、行业资源、市场资源，加快公司新产品的市场拓展速度，降低营销成本，提高业务运营效率，强化了各业务领域的整体市场竞争力。

在集成电路制造领域，公司在前段工艺围绕CMP抛光环节横向布局半导体CMP制程工艺多款核心材料，提供CMP制程工艺材料系统化解决方案；切入先进封装领域，布局多款“卡脖子”核心先进封装材料，除了拓展与集成电路封测厂的交流合作外，也为部分已有晶圆厂客户新增提供先进封装材料产品。在新型显示领域，公司围绕柔性OLED显示屏幕制造用的上游核心“卡脖子”半导体显示材料进行布局，推出YPI、PSPI、TFE-INK等一系列关键新型柔性显示材料。在打印复印通用耗材产业，公司完成了从上游耗材核心原材料到耗材终端成品的全产业链布局，上下游产业联动，支持公司在耗材产业领域的竞争优势。

(3) 半导体行业下游客户信任优势

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



图 3.3.5：核心竞争力——鼎龙 2023 年所获得下游晶圆厂、面板厂客户的部分奖项

3、管理竞争力

(1) 人才储备和培养机制优势

鼎龙坚持技术创新与人才团队培养同步，已建立稳定的核心材料人才团队，培养并储备了一批既懂研发又懂应用的专业人才。公司拥有高效的“老带新”成长环境、有效的梯队培养机制和专业化的研发平台，“元老级”技术骨干持续在各个项目发挥研发带头和经验引领作用，同时配合不断拓展的新项目开发需求持续扩充技术人才团队。2023年度，公司结合整体业务发展战略持续进行人才团队培养和人员结构优化，以支持各子公司在研发产出、稳定生产、客户服务等不同阶段的核心需求。在新材料业务方面，公司配合不断拓展的新项目需求持续扩充技术人才，根据各产品放量节奏储备专业生产人员，同时也根据客户和市场需求扩大了对销售团队的支持力度。在传统打印复印通用耗材业务板块，伴随自动化生产线投入使用，珠海硒鼓厂端相应进行人力整合、组织架构优化，以实现生产效率提升。积极的人才储备培养和人员结构优化为公司未来持续在创新材料领域深耕探索注入了新的活力。

(2) 信息化建设带来的管理效率优势

鼎龙作为一家重视创新属性的高新企业，在管理方面也通过完善智能化、信息化建设的方式，发挥新型管理技术力，提升公司管理效能。2023年度，公司搭建了“基础设施-生产现场执行-经营管理与上下游协同-决策支持”的全流程互通互联接口，实现了财务、生产、供应链、仓库、消防、安全等信息化、数据化、流程化，已在部分重要子公司实施并持续推广；建立了“来料→产前处理→过程生产→产后处理→灌装/包装→标贴”的全制程链信息化质量管控链条，形成质量数据池，协助进行业务测和问题预警，实现了全过程的批次可追溯、可谱溯；通过数字化工厂方案的实施，实现内部高效精细管理、优化外部供应链的协同，实现生产的智能化和柔性化等。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,667,127,862.20	100%	2,721,483,697.38	100%	-2.00%
分行业					
光电成像显示及半导体工艺材料产业	2,642,816,075.73	99.09%	2,664,242,471.91	97.90%	-0.80%
其他	24,311,786.47	0.91%	57,241,225.47	2.10%	-57.53%
分产品					
打印复印通用耗材（含彩色聚合碳粉、显影辊、载体、硒鼓、墨盒等）	1,786,158,020.49	66.97%	1,943,245,332.47	71.41%	-8.08%
光电半导体材料及芯片（含 CMP 抛光垫、CMP 抛光液、CMP 清洗液、YPI、PSPI、TFE-INK，芯片等）	856,658,055.24	32.12%	720,997,139.44	26.49%	18.82%
其他	24,311,786.47	0.91%	57,241,225.47	2.10%	-57.53%
分地区					
国外	1,133,543,104.29	42.50%	1,301,463,476.82	47.82%	-12.90%
国内	1,533,584,757.91	57.50%	1,420,020,220.56	52.18%	8.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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

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
分行业						
光电成像显示及半导体工艺材料产业	2,642,816,075.73	1,672,397,934.27	36.72%	-0.80%	3.02%	-2.35%
其他	24,311,786.47	9,317,638.03	61.67%	-57.53%	-84.84%	69.07%
分产品						
打印复印通用耗材（含彩色聚合碳粉、显影辊、载体、硒鼓、墨盒等）	1,786,158,020.49	1,342,383,990.54	24.85%	-8.08%	-3.45%	-3.60%
光电半导体材料及芯片（含	856,658,055.24	330,013,943.73	61.48%	18.82%	41.67%	-6.21%

CMP 抛光垫、 CMP 抛光液、 CMP 清洗液、 YPI、PSPI、TFE- INK, 芯片等)						
其他	24,311,786.47	9,317,638.03	61.67%	-57.53%	-84.84%	69.07%
分地区						
国外	1,133,543,104.29	913,964,521.27	19.37%	-12.90%	-14.12%	1.14%
国内	1,533,584,757.91	767,751,051.03	49.94%	8.00%	23.71%	-6.36%

注：1、打印复印通用耗材业务：整体毛利率同比下降 3.60 个百分点，主要是由于产品结构变动、耗材市场竞争及价格波动等因素影响所致；2、光电半导体材料及芯片业务：整体毛利率同比下降 6.21 个百分点，主要是由于上年同期主要产品为 CMP 抛光垫，而本期 CMP 抛光液、清洗液和柔显材料 YPI、PSPI 新材料产品迅速起量，对应整体产品销售结构变化较大，影响整体毛利率水平所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

详见上表

变更口径的理由

因集成电路设计与应用（芯片业务）属于半导体产业链上游，与半导体行业紧密相关，业务特点、经营模式等更贴合半导体行业的特点，且公司芯片业务从打印复印耗材芯片开始逐步往新领域芯片转型。故将芯片业务收入归入“光电半导体材料及芯片”产品大类中。

公司经营模式及主要产品的分类

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
化学材料类产品（彩色聚合碳粉、载体）	2,032.96 吨	2,389.30 吨	31,046.55 万元	下半年平均销售单价与上半年相比略有降低	产品销售结构变化影响

注：根据“化工行业相关业务”的披露要求，公司在上表中披露化学材料类产品（彩色聚合碳粉、载体）的产量、销量及收入实现情况。半导体材料类产品（电子专用材料），如 CMP 抛光垫、CMP 抛光液、CMP 清洗液、YPI、PSPI 等不在此列。

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是 否

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
光电成像显示及 半导体工艺材料 产业	销售量	支/吨/片	133,169,696.87	124,339,386.79	7.10%
	生产量	支/吨/片	129,806,250.48	123,245,894.47	5.32%
	库存量	支/吨/片	2,896,882.16	7,309,674.09	-60.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

期末库存量同比减少 60.37%，主要系公司加强库存管理，提升存货的周转速度，有效降低库存量。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光电成像显示及半导体工艺材料产业	原材料	1,192,980,678.45	70.94%	1,212,237,730.83	71.95%	-1.01%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

新设子公司：

- 2023 年 5 月，新设子公司苏州卓英伟诺科技有限公司；
- 2023 年 5 月，新设子公司湖北鼎龙陶瓷材料有限公司；
- 2023 年 6 月，新设子公司 DINGTEK PTE. LTD.；
- 2023 年 6 月，新设子公司 DINGTEK(MALAYSIA)SDN.BHD.；
- 2023 年 6 月，新设子公司湖北鼎龙芯盛科技有限公司。

注销子公司：

- 2023 年 2 月，注销子公司 L-UNIT IMAGE IECHNOLOGY LIMITED（晋和影像科技有限公司）；
- 2023 年 5 月，注销子公司湖北鼎龙瑞江包装材料有限公司；
- 2023 年 6 月，注销子公司浙江鼎旗微电子科技有限公司；
- 2023 年 8 月，注销子公司柔显（潜江）光电半导体材料有限公司；
- 2023 年 9 月，注销子公司香港慧联科技有限公司；
- 2023 年 10 月，注销子公司鼎泽（宁波）新材料技术有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	635,491,188.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	186,600,094.00	7.00%

2	客户 2	147,477,795.41	5.53%
3	客户 3	123,927,358.32	4.65%
4	客户 4	103,927,471.15	3.90%
5	客户 5	73,558,470.00	2.76%
合计	--	635,491,188.88	23.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	236,140,396.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.81%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.54%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	89,223,415.97	5.97%
2	供应商 2	54,224,379.57	3.63%
3	供应商 3	37,901,862.17	2.54%
4	供应商 4	28,696,524.00	1.92%
5	供应商 5	26,094,215.02	1.75%
合计	--	236,140,396.73	15.81%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	116,583,280.07	114,971,338.53	1.40%	无
管理费用	204,350,862.27	181,169,546.32	12.80%	无
财务费用	713,497.62	-46,721,086.84	101.53%	主要系汇率变化影响汇兑收益减少以及借款利息支出增加所致
研发费用	380,244,828.16	316,341,912.75	20.20%	主要系公司在光电半导体光刻胶项目业务研发投入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
无氟光敏聚酰亚胺 PFAS Free PSPI	PFAS Free PSPI 是适应欧盟新环保法规标准的 PSPI 材料，攻关相关研究难点，	中试优化阶段	拓宽产品种类，增加产品竞争力，更好的满足面板客户的需求。形成自主专利	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场
黑色像素定义层材料 BPD L	BPD L 是 OLED 显示 COE 技术所需的重要核	中试优化阶段	填补我国在相关产品领域的技术空缺，形成自	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客

	心材料，产品开发满足客户新技术需求		主专利	户与市场
薄膜封装材料 TFE-INK	封装墨水(INK)是 OLED 显示 TFE 封装关键核心材料，产品开发不断满足客户新技术需求	产品形成批量订单，同时在其他客户端进行导入性验证	填补我国在相关产品领域的技术空缺，形成自主专利	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场，开始逐步增加收入，提高相关产品的市场占有率
薄膜封装低介电材料 Low Dk INK	低介电封装墨水能提高大尺寸面板的触控性能，是封装墨水的升级迭代产品，不断升级技术指标，满足客户新的需求	中试阶段，在客户端验证中	填补我国在大尺寸封装材料的空白，形成自主专利产权	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场
半导体封装 PI	为更好的满足市场需求，推动国家电子工业化发展，助力保障国内半导体封装材料的自主性	研发项目目前正在有序开展，部分产品已经完成送样，正在客户端验证	填补我国在相关产品领域的技术空缺，形成自主专利	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场，进一步完善公司半导体业务布局
临时键合胶 TBA	为更好的满足市场需求，推动国家电子工业化发展，助力保障国内半导体封装材料的自主性	研发项目目前正在有序开展，部分产品已经完成送样，正在客户端验证、导入	填补我国在相关产品领域的技术空缺，形成自主专利	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场，进一步完善公司半导体业务布局
高端晶圆光刻胶 (KrF/ArF 光刻胶)	助力实现“卡脖子”的高端光刻材料产业化，推动高端光刻胶的国产替代进程	研发项目目前正在有序开展，部分产品已经完成送样，正在客户端验证	填补我国在相关产品领域的技术空缺，形成自主专利	攻关相关研究难点，作为公司重点产品开拓客户与市场，进一步完善公司半导体业务布局
基于耗材领域的安全芯片解决方案	新产品开发	验证阶段	量产	完善公司产品布局，为公司增加新的业务增长点
基于安全通讯协议的通用芯片设计与开发	新产品开发	流片阶段	量产	完善公司产品布局，为公司增加新的业务增长点
电源管理解决方案开发	新产品开发	方案验证阶段	量产	完善公司产品布局，为公司增加新的业务增长点

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	1,191	846	40.78%
研发人员数量占比	30.74%	23.87%	6.87%
研发人员学历			
本科	508	316	60.76%
硕士及以上	186	158	17.72%
其他	497	372	33.60%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	610	390	56.41%
30~40 岁	448	351	27.64%
40 岁以上	133	105	26.67%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	382,149,323.21	318,879,108.62	284,055,831.66
研发投入占营业收入比例	14.33%	11.72%	12.06%
研发支出资本化的金额（元）	1,904,495.05	2,537,195.81	28,777,069.19
资本化研发支出占研发投入的比例	0.50%	0.80%	10.13%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.66%	0.56%	11.75%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,136,926,880.88	3,089,093,192.04	1.55%
经营活动现金流出小计	2,602,578,232.27	2,526,307,164.71	3.02%
经营活动产生的现金流量净额	534,348,648.61	562,786,027.33	-5.05%
投资活动现金流入小计	700,837,068.26	339,873,295.76	106.21%
投资活动现金流出小计	1,796,129,588.01	888,060,445.26	102.25%
投资活动产生的现金流量净额	-1,095,292,519.75	-548,187,149.50	-99.80%
筹资活动现金流入小计	968,465,636.00	417,817,198.51	131.79%
筹资活动现金流出小计	344,206,994.19	412,757,864.74	-16.61%
筹资活动产生的现金流量净额	624,258,641.81	5,059,333.77	12,238.75%
现金及现金等价物净增加额	67,819,897.07	26,025,629.46	160.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少 99.80%，主要系仙桃产业园区投入建设增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 12,238.75%，主要系公司借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差异主要系：（1）公司计提减值损失 4,832 万，不影响现金流。（2）公司收到与资产相关的政府补助 8,605 万，现金流增加，但不影响本年度净利润。

五、非主营业务情况

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	2,332,368.35	0.73%	权益法核算长期股权投资	部分具有可持续性

			资收益及转让金融资产及股权收益形成	
公允价值变动损益	12,152,259.08	3.82%	其他非流动金融资产公允价值变动形成	部分具有可持续性
资产减值	-32,201,579.42	-10.11%	计提长期股权投资、存货及无形资产减值准备形成	无
营业外收入	3,020,861.12	0.95%	主要系无法支付的款项及非流动资产报废收益	无
营业外支出	3,526,534.91	1.11%	非流动资产报废损失	无

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,119,963,370.91	16.70%	1,039,015,711.26	18.48%	-1.78%	无重大变动
应收账款	895,763,201.94	13.35%	837,040,219.46	14.89%	-1.54%	无重大变动
合同资产						
存货	499,057,893.25	7.44%	546,940,335.86	9.73%	-2.29%	无重大变动
投资性房地产	4,558,437.11	0.07%	15,708,345.93	0.28%	-0.21%	无重大变动
长期股权投资	376,705,171.08	5.62%	384,805,696.69	6.84%	-1.22%	无重大变动
固定资产	1,569,685,526.51	23.40%	919,661,107.22	16.36%	7.04%	无重大变动
在建工程	568,432,708.53	8.47%	432,036,419.70	7.68%	0.79%	无重大变动
使用权资产	27,967,352.52	0.42%	16,250,214.10	0.29%	0.13%	无重大变动
短期借款	296,157,559.65	4.42%	116,244,701.15	2.07%	2.35%	无重大变动
合同负债	11,315,096.29	0.17%	11,284,499.01	0.20%	-0.03%	无重大变动
长期借款	561,059,665.65	8.36%	197,000,000.00	3.50%	4.86%	无重大变动
租赁负债	18,866,185.89	0.28%	9,279,214.59	0.17%	0.11%	无重大变动

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、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（银行理	30,276,288.40				533,000,000.00	498,000,000.00	621,495.16	65,897,783.56

财)								
2.交易性金融资产(远期外汇合约)	743,041.00				165,800.00	743,041.00		165,800.00
3.其他非流动金融资产	109,368,782.00	8,180,617.68			139,000,000.00	23,222,132.56	8,905,417.49	242,232,684.61
金融资产小计	140,388,111.40	8,180,617.68			672,165,800.00	521,965,173.56	9,526,912.65	308,296,268.17

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

七、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
200,600,000.00	347,045,665.00	-42.20%

备注:

(1) 2023年1月16日,为促进控股子公司杭州旗捷科技有限公司(以下简称“旗捷科技”)在业务领域的升级转型,公司同意对旗捷科技实施股权转让并增资扩股。本次交易以旗捷科技整体投前估值6亿元价格(即评估值7.2亿元的0.833折)为交易基准,即每1元注册资本的交易价格为20元,其中公司全资子公司湖北芯屏科技有限公司在本次交易中以6,666.60万元的交易对价转让旗捷科技333.33万元的注册资本。本次股权转让及增资扩股交易完成后,旗捷科技的注册资本由3,000万元增至3,333.33万元。公司持有旗捷科技的股权比例由100%变更为80%,旗捷科技仍为公司合并报表范围内控股子公司。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于子公司以股权转让及增资方式实施员工持股计划的公告》(公告编号:2023-005)。

(2) 2023年3月2日,为满足公司参股子公司浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司(以下简称“鼎龙蔚柏”)经营发展的实际需求,公司同意对鼎龙蔚柏进行增资。本次交易以每1元鼎龙蔚柏注册资本对应1元的交易价格为交易基准,其中公司在本轮增资中拟增资360万元。本轮增资扩股交易完成后,鼎龙蔚柏的注册资本由5,000万元增至8,000万元,公司持有鼎龙蔚柏的股权比例由20%变更至17%。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》(公告编号:2023-014)。此外,2023年8月,为提升鼎龙蔚柏经营管理效率,公司拟将持有鼎龙蔚柏2%的股权转让给深圳市昌红科技股份有限公司,以实现昌红科技对鼎龙蔚柏的控制权。该事项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,该事项的工商变更已于2024年2月办理完毕。截至本报告披露日,公司持有鼎龙蔚柏的股权比例为15%。

(3) 2023年5月29日,根据公司业务发展需要,公司新设成立全资子公司苏州卓英伟诺科技有限公司,用于完善公司在半导体材料领域的业务布局,注册资本14,000万元。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。

(4) 2023年5月29日,根据公司业务发展需要,公司新设成立控股子公司湖北鼎龙陶瓷材料有限公司,注册资本9,000万元。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。截至本报告披露日,基于公司战略安排调整,湖北鼎龙陶瓷材料有限公司已于2024年1月30日注销,注销前公司实际出资300万元。

(5) 2023年6月2日,根据公司业务发展需要,公司新设成立全资孙公司湖北鼎龙芯盛科技有限公司(其为鼎龙(潜江)

新材料的全资子公司），用于完善公司在半导体材料领域的业务布局，注册资本1,000万元。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。

(6) 2023年10月24日，为进一步优化公司管理架构，提高业务管理及运营效率，降低管理成本，公司计划将珠三角地区三家耗材业务相关孙公司进行整合，具体为：将全资子公司芯屏科技所持有的珠海鼎龙新材料51%股权、深圳超俊100%股权无偿划转至全资孙公司珠海名图（即现在的“珠海名图超俊”，后同）。本次划转完成后，珠海鼎龙新材料由芯屏科技控股子公司变更为珠海名图控股子公司，深圳超俊由芯屏科技全资子公司变更为珠海名图全资子公司，具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于内部划转孙公司股权的公告》（公告编号：2023-070）。截至本报告披露日，该事项的工商变更已经完成，同时珠海名图科技有限公司更名为珠海名图超俊科技有限公司。

(7) 2023年11月，基于公司墨盒业务顺利整合及战略发展考虑，公司全资子公司芯屏科技拟以前次交易（即2022年6月芯屏科技将所持鼎龙汇杰股权转让给北海绩迅的交易，具体情况详见公司《2022年年度报告》“投资状况分析”部分）价格购回珠海鼎龙汇杰科技有限公司全部股权，同时将鼎龙汇杰固定资产以723.06万元（含税）的价格出售给北海绩迅全资子公司北海奕琦盛贸易有限公司。该事项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。

(8) 2023年12月22日，为助力推动半导体KrF/ArF光刻胶的国产替代进程，进一步丰富公司的业务板块，加速实现公司进口替代“创新材料平台型企业”的战略发展目标，同时进一步建立和健全长效激励机制，深度绑定公司及鼎龙（潜江）新材料经营管理团队和核心骨干员工，公司同意对鼎龙（潜江）新材料实施增资并以增资扩股方式引入两家员工持股平台及一家新进投资方共同投资建设年产300吨KrF/ArF光刻胶产业化项目。本次增资价格为 1.00 元/每元注册资本，公司及新进投资方拟同步向鼎龙（潜江）新材料增资合计 14,000 万元，其中：公司拟以自有资金 10,250 万元认缴鼎龙（潜江）新材料新增注册资本 10,250 万元。本次增资完成后，鼎龙（潜江）新材料的注册资本由 1,000 万元增至 15,000 万元。公司持有鼎龙（潜江）新材料的股权比例由 100%变更为 75%，鼎龙（潜江）新材料仍为公司合并报表范围内公司。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司实施增资扩股并与员工持股平台共同投资建设年产300吨KrF/ArF光刻胶产业化项目的公告》（公告编号：2023-076）。截至本报告披露日，按照协议安排，公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的11,250万元出资额已实缴完毕，海南东烨投资有限公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的750万元出资额，以及员工持股平台的第一期增资款300万元也已实缴到位，鼎龙（潜江）新材料本次增资事项的工商变更正在办理中。

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源

境内外股票	835179.BJ	凯德石英	3,000,000	公允价值计量	18,700,000	1,903,090.83			23,222,132.56	2,619,041.73	其他非流动金融资产	自有
期末持有的其他证券投资											--	--
合计			3,000,000	--	18,700,000	1,903,090.83			23,222,132.56	2,619,041.73	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用									
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			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情况。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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。

八、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

九、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	33,333,300	554,877,438.43	450,920,903.92	311,400,060.35	80,969,023.48	79,868,055.90
湖北鼎汇微电子有限公司	子公司	CMP 抛光垫	109,473,684	1,101,352,236.93	636,360,859.23	418,774,646.52	201,751,486.37	177,204,632.42

备注：上述两家重要子公司财务数据均为其本报告期的合并报表数据。其中（1）旗捷科技于 2024 年 3 月 22 日将注册资本变更为 8,000 万元，并更名为“杭州旗捷科技股份有限公司”，具体情况详见本报告“第六节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”。（2）鼎汇微电子营业收入中，除主营产品 CMP 抛光垫外，还含少量其他业务收入。

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
湖北鼎龙陶瓷材料有限公司	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
苏州卓英伟诺科技有限公司	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
DINGTEK PTE. LTD	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
DINGTEK(MALAYSIA)SDN.BHD.	新设，公司持有 100% 股权	无重大影响
柔显（潜江）光电半导体材料有限公司	注销	无重大影响
浙江鼎旗微电子科技有限公司	注销	无重大影响
鼎泽（宁波）新材料有限公司	注销	无重大影响
香港慧联科技有限公司	注销	无重大影响
湖北鼎龙瑞江包装材料有限公司	注销	无重大影响
L-UNIT IMAGE IECHNOLOGY LIMITED	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1) 控股子公司：杭州旗捷科技股份有限公司

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：8,000.00 万元；

法定住所：浙江省杭州市滨江区建业路 511 号华创大厦 12 层；

法定代表人：王志萍；

股东构成：本报告期末，本公司全资子公司芯屏科技持股 59.48%；本公司全资子公司旗捷投资持股 20.52%；即：合计持股 80%；

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制造；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；

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：本报告期末，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）。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

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，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。

2、2024 年度公司经营计划

2024年，公司将继续坚持创新材料平台型企业的战略发展方向，坚持技术创新，持续努力为国家战略型行业补足上游材料供应短板，为公司股东带来可持续经营业绩和市值成长，为各类人才提供良好的就业平台和成长通道，持续履行上市公司社会责任。在强力抓好安全、环保、公司合规治理这些企业红线、社会责任底线的基础上，围绕公司战略目标，重点抓好以下工作：

（1）聚焦主业，全面打造各类核心创新材料的平台型公司

现阶段，公司重点聚焦半导体创新材料业务，已布局三大领域的材料产品：半导体制造用工艺材料（含CMP制程工艺材料、高端晶圆光刻胶等）、半导体显示材料（含黄色聚酰亚胺浆料YPI、光敏聚酰亚胺浆料PSPI、薄膜封装材料TFE-INK等）、半导体先进封装材料（含半导体封装PI、临时键合胶等），涉及细分材料产品型号过百种，创新材料平台型公司的定位已经形成。下一阶段，公司将进一步深化夯实在各细分材料领域的业务布局，充分利用公司平台化及系统化的业务特点，具体包括：

①在CMP抛光材料领域，基于CMP环节核心耗材—CMP抛光垫、CMP抛光液及清洗液全套产品的布局，以及对集成电路CMP工艺的应用理解，公司将持续提升一站式、系统化的CMP环节产品支持能力、技术服务能力、整体方案解决能力，努力成为国内首家也是唯一一家集成电路CMP环节全产品综合性方案提供商。

②在新型显示领域，公司在已有YPI、PSPI产品进入国内主流面板厂客户，并成为部分客户第一供应商的基础上，继续围绕柔性OLED显示屏幕制造用的上游核心“卡脖子”材料进行布局，扩展公司材料产品在下游高端场景的应用，对标国际一流共同探索新一代显示技术工艺路线及相应材料应用方向，努力成为新型显示前沿技术的创新材料支持商。

③在光刻胶材料领域，公司瞄准晶圆制造、先进封装、新型显示三大领域，致力于多点位解决高端光刻胶的“卡脖子”问题，助力实现KrF/ArF高端晶圆光刻胶、先进封装光刻胶等的国产化突破。

此外，公司将继续发挥创新属性和技术能力，在其他关键材料领域探索布局。

（2）拓展市场，进一步提升半导体业务收入规模，驱动业绩增长

近几年公司半导体新业务收入贡献占比逐步提升，已有CMP抛光垫产品稳定规模销售，YPI、PSPI产品明显放量，CMP抛光液和清洗液产品进入快速上量阶段。2023年度，公司半导体板块业务（含半导体材料业务及集成电路芯片设计和应用业务）实现营业收入8.57亿元，同比增长18.82%，占总营收比重达到32.12%，已取得一定业绩突破。2024年，公司将做好相关产品的市场开拓工作，努力提升在下游重要客户端的渗透率水平，充分挖掘市场潜力，进一步提升半导体新业务的营收占比，驱动公司经营业绩增长，实现公司从化工材料到电子专用材料领域的升级转型。同时，公司将做好规模销售产品的财务分析，持续优化产出过程，充分展现公司所布局高门槛产品的盈利能力。公司也将保持打印复印耗材业务持续稳健经营、降本增效、优化升级。

（3）扎实做好各类风险防控，持续提升公司运营水平

保障规范运营，强化红线意识、底线思维，提升公司运行质量。安全方面，在全力抓好安全生产管控的基础上，注重安全消防系统的智能化升级，强化各类安全事项的制度化和规范化管理，实施全方位完整的体系化责任考核。环保方面，在做好环保合规性风险治理的基础上，关注水、电、气等能源使用的效率和节约空间，做好各生产工艺资源循环利用的流程优化，持续向绿色节能、重复利用的目标不断努力。公司治理方面，不断完善公司治理制度体系，加强内控建设及风险防范能力，保障“三会一层”归位尽责；提升信息披露质量，减少冗余信息披露，准确传递公司内在价值。

3、可能面对的风险

(1) 宏观经济波动风险

目前全球宏观环境变动加快，国际地缘政治风险加剧，全球经济下行，汇率变动、国际贸易形势等的不确定性增加。公司业务情况与宏观环境密切相关。在半导体材料业务板块，国际贸易政策变动和全球半导体产业博弈升级可能对国内半导体行业的发展带来不确定性影响，经济下行也可能导致下游应用端需求收缩进而将负面影响传导到上游材料端；在打印复印通用耗材业务板块，公司外销占比较大，终端硒鼓、墨盒产品以出口销售为主，全球宏观经济环境变化可能对境外市场的订单需求、产品销售价格、货币结算方式、汇兑损益等带来不确定性影响，从而直接影响公司耗材业务的盈利能力。总体来看，宏观经济环境的变化可能对公司业绩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，加强对市场形势的分析研判，提前做好规划布局和预案，及时调整公司经营策略，以应对经济环境总体不确定所带来的相关风险。在半导体材料板块，公司将持续增强产品能力和经营、管理能力，拓展国内市场，提升抗风险能力。在打印复印通用耗材板块，公司将在努力维护已有市场的基础上对存在潜力且宏观环境较为稳定的区域市场进行开发，优化出口销售的区域结构，开展汇率管理工作，提升耗材业务对宏观经济环境变动的抗风险能力。

(2) 行业需求迭代和竞争加剧风险

在半导体材料领域，公司CMP抛光垫产品深度渗透国内主流晶圆厂客户供应链，半导体显示材料YPI、PSPI产品在国内主流面板厂客户放量销售，上述产品均在行业内确立了国产供应领先优势，成为公司半导体材料业务整体业绩体现的重要组成部分，但同时也带来更大的风险及挑战。一方面，公司成为与下游客户关系密切的供应商甚至一供后，客户对于公司材料迭代升级的要求更高，公司需要与国际知名材料企业同步进行创新突破，避免出现前沿产品迭代落后影响到在客户端整体的自主化替代推进的情形。另一方面，相关产品领域存在潜在的参与者和竞争者，未来可能对公司在相关细分材料领域的利润水平和卡位优势造成负面影响，从而给公司整体材料业务布局和生产经营带来不利影响。在打印复印通用耗材板块，行业维持常态化成熟竞争态势，对公司持续保持、增强竞争能力有较高要求，需要持续关注行业竞争可能对利润水平和市场份额带来负面影响的风险。

对策：增强公司的核心竞争能力是在产业竞争环境中持续发展的关键。在半导体材料领域，公司一直专注于进口替代、高技术门槛的相关新材料产品的研发及其市场化应用，积累了丰富的产品开发及产业化经验，在部分细分产品上已达到与国际材料企业同步创新的阶段，争取能更先一步为客户的新工艺、新需求提供相应的创新材料服务支持；同时，对于已在行业内确立或初步确立国产供应领先地位的业务领域，公司将充分使用现有技术、行业资源、知识产权布局优势，维持并扩大公司在相关领域的领先地位。在打印复印通用耗材领域，市场份额更多倾向综合实力强、具有技术卡位和规模优势、品牌影响力较大的头部企业，公司将持续巩固全产业链布局优势，着力提升耗材业务的经营水平，防范可能的竞争对手带来的风险。

(3) 新建成产线利用率不及预期的风险

2022年，公司潜江CMP软垫工厂投入试运行；2023年，公司仙桃产业园CMP抛光液、研磨粒子及PSPI扩产项目建成试运行。一方面，上述新建成产线预计将在后续年度增加固定资产折旧金额，从而增加了公司运行成本和费用。如果行业整体出现不可预见的波动导致下游客户需求收缩，可能影响到公司订单增长节奏，从而导致公司新建产线放量进度不及预期，将在一定程度上影响公司的投入回报和净利润。

对策：公司将结合下游客户订单需求预计，以及各新建产线的运行状况，做好分批投产进度安排，合理安排生产上量节奏，并充分发挥熟练员工的生产、品质管控经验，结合已有成熟的制度化、系统化管控措施，保障新建产线产出成品的

质量稳定。同时，公司将加大客户开发力度，积极消化新增产能，争取早日实现新建项目的效益，带动公司整体业绩的持续增长。

(4) 业务持续扩张带来的经营风险

近年来公司持续在半导体材料领域扩展布局，产品项目增多，人员配置增加，但同时也带来了研发资源分配相对紧缺、水电气能源使用更加紧张、人均创收创利摊薄等情况。如果公司不对上述风险制定措施，加以优化，未来可能造成重点产品得不到足够支持、新的研发及中试项目受到能源制约无法及时上线、公司整体人均效率下降而影响业务盈利能力等负面效应。此外，在打印复印通用耗材板块，应收账款、存货规模、质量损失均有可能提高公司经营成本，降低效率，影响公司耗材业务的盈利能力，提高商誉减值风险，需要公司持续进行关注和控制。

对策：在半导体新材料领域，公司对于在研项目的推进和新项目的布局，均会结合公司技术优势领域、客户沟通情况、下游市场空间等因素进行综合评审，保障公司的研发资源使用在能更好更快为公司带来潜在效益的产品方向；优化工艺，加强水资源循环利用，提高整体能源的运用效率；加强各项业务费用管理分析，探寻可能的降本空间并实施落地，积极推动业绩增长，提高人均创收创利关键指标。在打印复印通用耗材领域，公司严格监控应收账款的账期，境外客户的应收账款办理中国出口信用保险，境内客户采取资产抵押、必要时司法介入的方式以加大回款力度；制定存货管理制度，进行周期性内部审计，控制存货呆滞情况；每月关注质量损失数据及原因，制定控制目标并严格执行；商誉方面，主要集中在绩迅科技、旗捷科技等经营情况良好、拥有成长空间的子公司，公司也会密切关注相关子公司经营状况，降低商誉减值的风险。

十二、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
2023年2月10日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	兴业证券，中信证券，财通证券，上海卓尚，国盛证券，西南证券，信达证券，华安证券，平安证券，申万宏源，华鑫证券，美洲豹基金，博道基金，安信证券，国信证券，浙商基金，合众昌晟基金，北京城天九投资，国金证券，国力民生，亘曦资产等，共24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2023年2月13日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230213）
2023年2月22日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	中金公司，博时基金，民生证券，华夏基金，南方基金，共8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2023年2月23日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230223）
2023年4月11日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	汇添富基金，南方基金，招商基金，圆信永丰基金，兴证全球基金，华夏基金，富国基金，嘉实基金，中银基金，太平洋资产，易同投资，睿郡资产，理成资产，景林资产，高毅资产等，共337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2023年4月12日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230412）
2023年4月14日	微信小程序“约调研”	其他	个人	公司股东	2022年年度报告和经营情况	详见公司2023年7月17日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230417）

2023 年 4 月 27 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	汇添富基金，中银基金，招商基金，圆信永丰基金，易同投资，兴全基金，泰康资产，睿郡投资，诺德基金，民生加银基金，理成资产，嘉实基金，国联安基金等，共 196 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 2023 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：20230428）
2023 年 5 月 18 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	博时基金，广发资管，财通基金，银华基金，砥俊资产，宇赢投资，开源证券，招商证券，国泰君安证券，德邦证券等，共 12 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 2023 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：20230519）
2023 年 7 月 5 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	华夏基金，高毅资产，南方基金，德邦资管，宏道投资，展博投资，启铎基金，淳厚基金，中泰证券，天风证券，国元证券，安信证券，华鑫证券，西部证券等，共 17 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 2023 年 7 月 6 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230706）
2023 年 7 月 6 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	财通基金，中欧基金，博时基金等，共 3 名投资者及证券人员		
2023 年 8 月 20 日~2023 年 8 月 21 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	招商基金，圆信永丰基金，南方基金，广发基金，兴证全球基金，华夏基金，富国基金，中银基金，景顺长城基金，国联安基金，太平洋资产，睿郡资产，理成资产，高毅资产等，共 340 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 2023 年 8 月 21 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230821）
2023 年 8 月 29 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	高毅资产，鸿商资本，天弘基金，和信金创，松熙基金，君和资本，建信信托，国泰君安证券，中泰证券，方正证券，平安证券，国元证券，信达证券，天风证券，中航证券等，共 18 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 2023 年 8 月 30 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230830）
2023 年 9 月 20 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	东方阿尔法基金，源乐晟资产，天弘基金，高毅资产，鹏扬基金，东方红资管，浙商基金，国泰基金，聚鸣投资，APS 资产，泰康资产，中金公司等，共 17 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 2023 年 9 月 21 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20230921）
2023 年 9 月 21 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	佳银资本，华创证券，尚正基金，安信证券，招商信诺资管，朱雀基金，西部利得基金，国金证券等，共 11 名投资者及证券人员		
2023 年 10 月 26 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	易方达基金，睿郡资产，交银施罗德基金，汇添富基金，高毅资产，富国基金，兴全基金，中银基金，中金基金，招商基金，长信基金，圆信永丰基金，银河基金等，共 415 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 2023 年 10 月 27 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20231027）
		实地调研	机构	嘉实基金，长江证券等，共 7 名投资者及证券人员		

2023 年 10 月 30 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	广发资管，太平洋证券，睿郡资产，理成资产，上海合远，华安基金，招商基金，融通基金，德邦证券，平安证券，浙商证券，旌安投资等，共 12 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 2023 年 10 月 31 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20231031）
2023 年 11 月 20 日~2023 年 11 月 22 日	武汉公司办公楼	实地调研	机构	易同投资，晓煜投资，大成基金，淳瀚投资，长江电子，创富兆业，固禾投资，星石投资，天风证券，华福证券，理成资产，兴全基金，广发基金，交银施罗德基金，高毅资产，太保资产，达成基金，海通证券，璞来资产，华鑫电子，交银基金，中银国际，东方资管，宏利基金等，共 29 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 2023 年 11 月 22 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20231122）
2023 年 12 月 26 日	武汉公司办公楼	电话沟通	机构	中欧基金，浙商基金，招商基金，长城基金，圆信永丰基金，兴全基金，易通投资，上投摩根基金，理成资产，诺安基金，南方基金，建信基金，嘉实基金，华夏基金，国泰基金，光大保德信基金，工银瑞信基金，高毅资产，富国基金等，共 366 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 2023 年 12 月 27 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20231227）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

√是 □否

为践行以“投资者为本”的上市公司发展理念，切实保障投资者的合法权益，推动提升公司质量和投资价值，基于对公司未来发展前景的信心及价值的认可，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。具体举措如下：

（一）聚焦主业，全面打造各类核心创新材料的平台型公司：鼎龙股份成立24年来持续深耕关键“卡脖子”进口替代类创新材料领域，主营业务横跨两大板块—半导体材料业务板块、打印复印通用耗材业务板块。现阶段，公司重点聚焦半导体创新材料业务，已布局三大领域的材料产品，涉及细分材料产品型号过百种，创新材料平台型公司的定位已经形成，近几年公司半导体材料业务收入贡献占比逐步提升。下一步，公司将持续聚焦主业，不断夯实公司创新材料平台型企业的定位和积累，推动已有领域产品更新迭代、扩展布局，并持续在其他相关大应用领域的创新材料端进行探索布局。具体情况可详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”部分。

（二）坚持技术创新，不断强化公司发展原动力：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。公司充分发挥技术积累整合优势，将二十多年来产品开发和成果转化的技术经验进行积累、整合，打造了七大技术平台，覆盖有机合成、高分子合成、无机非金属、物理化学等领域。公司持续多年保持较高研发投入力度，近五年研发投入占营业收入的比例均保持在10%以上，其中2023年度公司研发投入金额3.82亿元，占当年营业收入比例为14.33%。具体情况可详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、核心竞争力分析”部分。

（三）注重股东回报，共享企业发展成果：公司高度重视股东回报，致力于在保证可持续高质量发展的前提下，保持股东回报水平的长期、稳定，提升投资者认同感和获得感。公司从上市至2023年末，累计现金分红及股份回购支付现金合计共8.94亿元。2024年第一季度，公司第四期股份回购计划实施完毕，回购总金额为1.5亿元并拟用于注销，增强投资者对公司的投资信心，维护广大投资者的利益。

（四）规范运营，持续提升公司治理水平：公司不断完善公司治理制度体系，严格按照《公司法》《证券法》等法律、

行政法规、部门规章等有关规定，制定并持续完善公司相关治理制度文件，提升规范运作水平，加强内控建设及风险防范能力，促进“三会一层”归位尽责。规范公司及股东的权利义务，防止滥用权利和优势地位损害中小投资者权益，切实保护中小投资者合法权益。2024年4月，公司根据相关法律法规、业务规则的最新规定，结合公司实际情况，修订并制定了公司部分管理制度等，具体情况详见公司与本报告同日披露的各项制度文件。

（五）提升信息披露质量，有效传递公司价值：公司严格依照上市监管规则履行信息披露义务，遵循“真实、准确、完整、及时、公平”的原则，不断提高信息披露的有效性和透明性。主动披露对投资者投资决策有用的信息，强化行业发展、公司业务、技术创新、风险因素等关键信息披露，力求有效传递公司经营、管理、战略、财务、行业等方面的重要信息，减少冗余信息披露，准确传递公司内在价值，为投资者决策提供依据。2022~2023年度，公司获得深交所信息披露工作A级评定。公司也将继续提升信息披露质量，增加投资者特别是中小投资者对公司生产经营等情况的了解，更好地传达公司价值。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，在会议召开时采用现场投票和网络投票相结合的方式，为股东参加股东大会提供便利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

2、关于共同实际控制人与上市公司

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于公司与投资者

公司严格按照有关法律法规相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，指定巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会等多种形式，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

6、关于绩效评价与激励约束机制

董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。同时，公司实施股权激励计划有效保障核心骨干的薪酬与公司业绩紧密挂钩。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面已做到完全分开。

- 1、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产与控股股东资产独立，不存在资产混用情形。
- 2、人员方面：公司有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。
- 3、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。
- 4、机构设置：公司有自身完整、独立的机构设置，与控股股东及其职能部门之间没有机构混同、重合或附属关系。
- 5、业务方面：公司具有独立完整的业务体系以及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	41.55%	2023 年 5 月 12 日	2023 年 5 月 13 日	1、审议通过了《2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2022 年度监事会工作报告》 3、审议通过了《2022 年年度报告及摘要》 4、审议通过了《2022 年度财务决算报告》 5、审议通过了《2022 年度利润分配预案》 6、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》 7、审议通过了《关于 2023 年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的议案》 8、审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助额度的议案》 9、审议通过了《关于变更公司第三期回购股份用途的议案》 10、审议通过了《关于变更公司注册资本、经营范围并修订<公司章程>部分条款的议案》 11、审议通过了《关于增补独立董事的议案》 12、审议通过了《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
朱双全	男	60	董事长	现任	2008年3月29日	2025年5月8日	139,249,514	0	0	0	139,249,514	/
朱顺全	男	56	董事、 总经理	现任	2008年3月29日	2025年5月8日	138,031,414	0	0	0	138,031,414	/
杨波	男	54	董事	现任	2008年3月29日	2025年5月8日	710,084	0	150,000	0	560,084	以集中竞价方式卖出
杨平彩	女	40	副总经理、 董事会秘书	现任	2021年1月8日	2025年5月8日	279,100	0	7,500	50,000	321,600	以集中竞价方式卖出；股票期权行权
			董事		2021年5月7日							
姚红	女	47	财务负责人	现任	2019年4月18日	2025年5月8日	135,000	0	33,750	80,000	181,250	以集中竞价方式卖出；股票期权行权
			董事		2022年5月9日							
苏敏光	男	41	董事	现任	2022年5月9日	2025年5月8日	57,300	0	14,325	60,000	102,975	以集中竞价方式卖出；股票期权行权
黄静	女	60	独立董事	现任	2022年5月9日	2025年5月8日	0	0	0	0	0	/
王雄元	男	52	独立董事	现任	2021年5月7日	2025年5月8日	0	0	0	0	0	/
夏新平	男	59	独立董事	现任	2023年5月12日	2025年5月8日	0	0	0	0	0	/
刘海云	男	62	监事会主席	现任	2013年6月20日	2025年5月8日	0	0	0	0	0	/
蒋梦娟	女	46	监事	现任	2015年3月27日	2025年5月8日	28,400	0	0	0	28,400	/

田凯军	男	44	监事	现任	2011年5月30日	2025年5月8日	120,247	0	30,000	0	90,247	/
黄金辉	男	56	副总经理	现任	2008年3月29日	2025年5月8日	626,682	0	156,000	85,000	555,682	以集中竞价方式卖出入；股票期权行权
肖桂林	男	45	副总经理	现任	2016年2月19日	2025年5月8日	628,000	0	150,000	220,000	698,000	以集中竞价方式卖出入；股票期权行权
余明桂	男	50	独立董事	离任	2017年5月5日	2023年5月12日	0	0	0	0	0	/
合计	--	--	--	--	--	--	279,865,741	0	541,575	495,000	279,819,166	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
夏新平	独立董事	被选举	2023年5月12日	公司股东大会选举
余明桂	独立董事	任期满离任	2023年5月12日	任期满离任

公司补选独立董事情况

2023年4月11日，公司独立董事余明桂先生因在公司董事会中任独立董事职务将满六年（原定任期为2017年5月5日至2023年5月4日），根据监管规则要求辞去公司独立董事职务，且不在公司担任其他职务。公司分别于2023年4月7日召开第五届董事会第九次会议、2023年5月12日召开2022年度股东大会审议通过了《关于增补独立董事的议案》，同意补选夏新平先生为公司第五届董事会独立董事，任期自公司2022年度股东大会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。

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：2023-021、034、046、047。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

朱双全：男，1964年出生，硕士研究生学历，武汉市第十三届工商联副主席。

1987年8月至1998年3月，任湖北省总工会干部；1998年3月至2000年7月，任湖北国际经济对外贸易公司部门经理；2000年7月至2005年3月，任鼎龙化工执行董事、总经理；2005年3月至2008年4月，任湖北鼎龙执行董事、总经理；2008年4月至今，任鼎龙股份第一届至第五届董事会董事长职务。

朱双全先生董事职务（非独立董事）、董事长职务分别经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会以及公司第五届董事会第一次会议选举产生，任期为三年。

朱顺全：男，1968年出生，大学本科学历，湖北省第十三届政协委员，武汉市第十三届政协委员。

1997年至2000年，任中国湖北国际经济技术合作公司部门经理；2000年7月至2005年3月，任鼎龙化工监事；2005年3月至2008年4月，任湖北鼎龙监事。2008年11月至今，任鼎龙股份董事、总经理。

朱顺全先生董事职务（非独立董事）、总经理职务分别经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会以及公司第五届董事会第一次会议选举、续聘产生，任期为三年。

杨波：男，1970年出生，经济学博士学位，中南财经政法大学教授、博士生导师。

1992年7月至1995年3月，任武汉扬子江生化制药厂助理工程师；1995年3月至1998年9月，任武汉中南和发生

物药业有限公司部门经理；1998年9月至2001年7月，中南财经政法大学MBA学院学习；2001年7月至2003年9月，任武汉国兴投资有限公司副总经理；2003年9月至2006年7月，华中科技大学经济学院攻读博士研究生学位；2006年7月至今，历任中南财经政法大学经济学院讲师、副教授、教授。目前，杨波先生担任武汉锅炉股份有限公司（证券代码：420063）的独立董事职务。

杨波先生董事职务（非独立董事）经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会选举产生，任期三年。

姚红：女，1977年出生，中国国籍，本科学历，中级会计师，美国注册管理会计师。

1999年毕业于中南财经大学，获得经济学学士学位。2002年3月至2018年10月，华润雪花啤酒（中国）有限公司会计、经理、工厂/营销财务总监、区域财务总监；2019年至今，任公司财务负责人；2022年5月至今，任公司董事。

姚红女士董事职务（非独立董事）、财务负责人职务分别经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会以及公司第五届董事会第一次会议选举、续聘产生，任期为三年。

杨平彩：女，1984年出生，中国国籍，毕业于中南财经政法大学，投资学硕士，证券从业资格，董事会秘书从业资格。

2010年3月至2020年12月，历任本公司证券事务代表、集团投资证券中心副总经理、董事长助理；2021年1月至今，任公司董事会秘书、副总经理；2021年5月至今，任公司董事。

杨平彩女士董事（非独立董事）、副总经理、董事会秘书职务分别经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会以及公司第五届董事会第一次会议选举、续聘产生，任期为三年。

苏敏光：男，1983年出生，研究生学历，硕士学位，高级工程师。

2009年7月至2009年9月，任中国五环工程有限公司项目工程师；2009年10月至2012年12月，任江苏龙灯化学有限公司研发工程师；2012年12月至2019年8月，任公司发展部副经理；2019年至今，任集团子公司副总经理；2022年5月至今，任公司董事。

苏敏光先生董事职务（非独立董事）经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会选举产生，任期三年。

黄静：女，1964年出生，中共党员，管理学博士。曾任武汉大学经济与管理学院市场营销与旅游管理系主任，招商银行总行营销顾问，湖北省烟草专卖局营销顾问，天津师范大学兼职教授。现任武汉大学经济与管理学院教授、博士生导师，兼任中国高等院校市场学研究会常务理事，湖北省市场营销学会常务理事，营销科学学报编委。目前，黄静女士担任顺丰同城（09699.HK）的独立非执行董事职务。

黄静女士董事职务（独立董事）经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会选举产生，任期三年。

王雄元：男，中国国籍，1972年出生，中山大学管理学博士（会计学专业），北京大学光华管理学院博士后，中国会计学会会计基础理论专业委员会委员。入选财政部全国会计领军人才计划、财政部全国会计领军人才工程特殊支持计划、教育部新世纪优秀人才计划。现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师。主要研究领域为信息披露、风险、供应链、薪酬、大数据。任国家自然科学基金课题以及中国博士后基金课题通讯评委，《经济研究》、《管理世界》、《金融研究》、《会计研究》、《南开管理评论》等重要杂志审稿人，在国内外重要学术刊物发表论文40余篇。目前，王雄元先生担任锦州银行（证券代码：00416.HK）、烽火通信（证券代码：600498）、中航重机（600765）的独立董事职务。

王雄元先生董事职务（独立董事）经2022年5月9日召开的公司2021年年度股东大会选举产生，任期三年。

夏新平：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历。历任华中理工大学管理学院财务金融系讲师、副教授、教授、副系主任及华中科技大学管理学院副院长。现任华中科技大学管理学院财务金融系教授、博士生导师。目前，夏新平先生担任金地商置（证券代码：00535.HK）、康圣环球（证券代码：09960.HK）等公司的独立董事职务。

夏新平先生董事职务（独立董事）经2023年5月12日召开的公司2022年年度股东大会选举产生，任期自公司2022年度股东大会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。

上述董事：朱双全、朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。独立董事夏新平、王雄元、黄静与本公司的控股股东和实际控制人不存在关联关系，没有持有本公司的股票。上述董事均未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证

券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 条所规定的情形。

(2) 监事

刘海云：男，1962 年出生，工学硕士，管理学博士，华中科技大学经济学院二级教授、博士生导师。中国国籍，无永久境外居留权。历任湖北空气压缩机厂技术员，武汉理工大学管理学院助教、讲师，华中科技大学经济学院副教授、教授，德国 Osnabrueck 大学、香港岭南大学访问学者。兼任湖北省世界经济学会副会长、中国国际贸易学科协作组常务理事、武汉市科技专家委员会综合组副组长等。主要从事国际贸易理论与政策，国际直接投资与跨国公司管理领域的研究与教学工作。主持完成国家自然科学基金和国家社会科学基金 5 项，在国内外重要学术期刊发表论文 100 多篇。

刘海云先生监事职务（非职工代表）、监事会主席职务经 2022 年 5 月 9 日召开的公司 2021 年年度股东大会以及公司第五届监事会第一次会议选举产生，任期三年。

蒋梦娟：女，1978 年出生，大专学历。中国国籍，无永久境外居留权。

历任武汉旺达实业股份有限公司行政助理、湖北鼎龙控股股份有限公司行政助理、秘书。2007 年 2 月至今，在湖北鼎龙控股股份有限公司任财务部出纳、资金主管。

蒋梦娟女士监事职务（非职工代表）经 2022 年 5 月 9 日召开的公司 2021 年年度股东大会选举产生，任期三年。

田凯军：男，1980 年出生，本科，中共党员。中国国籍，无境外居留权。

2001 年 5 月至今，在湖北鼎龙控股股份有限公司工作，现任生产制造中心副总监。

田凯军先生监事职务（职工代表）经 2022 年 4 月 13 日召开的公司 2022 年第一次职工代表大会同意续选为公司第五届监事会监事（职工代表）。

(3) 其他高级管理人员

肖桂林：男，1979 年出生，中国国籍，无境外居留权。

2008 年毕业于武汉大学，获得理学博士学位，于 2008 年 7 月进入公司工作，目前任公司副总经理。所承担的项目历获湖北省技术发明一等奖、信息产业部重大技术发明奖；参与主持国家高技术研究发展计划（863 计划）重点项目；入选武汉市第三批“黄鹤英才计划”。

肖桂林先生经 2022 年 5 月 9 日召开的公司第五届董事会第一次会议同意续聘为公司副总经理，任期三年。

黄金辉：男，1968 年出生，大学本科学历，双学士学位，高级工程师。

1990 年 7 月至 1999 年 12 月，任沙隆达（荆州）农化公司管理干部；2000 年 1 月至 2003 年 3 月，任天津医药集团管理干部；2003 年 3 月至今，任公司副总经理。

黄金辉先生经 2022 年 5 月 9 日召开的公司第五届董事会第一次会议同意续聘为公司副总经理，任期三年。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱双全	杭州旗捷科技股份有限公司	董事长	2017 年 1 月 24 日	至今	否
	湖北高投鼎鑫股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 7 月 27 日	至今	
	湖北高投产控投资股份有限公司	副董事长	2018 年 1 月 16 日	至今	

	宁波思之创企业管理合伙企业 (有限合伙)	执行事务合伙人	2020年11月16日	至今	
	湖北鼎龙汇鑫科技有限公司	执行董事、法定代表人	2023年9月4日	至今	
	宁波聚龙合企业管理合伙企业 (有限合伙)	执行事务合伙人	2024年1月22日	至今	
	浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	董事	2022年4月25日	2023年2月28日	
	珠海名图超俊科技有限公司	董事长	2018年1月11日	2024年3月4日	
朱顺全	珠海名图超俊科技有限公司	董事	2017年3月24日	2024年3月4日	否
杨波	中南财经政法大学	教授	2006年7月15日	至今	是
	武汉锅炉股份有限公司	独立董事	2022年8月30日	至今	
杨平彩	杭州旗捷科技股份有限公司	董事	2016年5月31日	至今	否
	鼎龙(宁波)新材料有限公司	监事	2016年11月3日	至今	
	南通龙翔新材料科技股份有限公司	董事	2016年11月21日	至今	
	珠海市科力莱科技有限公司	董事	2018年3月12日	至今	
	成都时代立夫科技有限公司	董事	2018年11月28日	至今	
	湖北高投产控投资股份有限公司	董事	2019年5月6日	至今	
	世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	董事	2020年12月24日	至今	
	珠海名图超俊科技有限公司	董事	2017年3月24日	2024年3月4日	
	杭州珐珞斯科技有限公司	董事	2019年9月29日	2023年11月14日	
苏敏光	武汉奥特赛德科技有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2018年12月19日	至今	否
	湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2019年10月16日	至今	
	武汉柔显科技股份有限公司	董事	2022年7月14日	至今	
夏新平	华中科技大学	教授	2007年11月6日	至今	是
	金地商置集团有限公司	独立董事	2019年5月21日	至今	
	康圣环球基因技术有限公司	独立董事	2021年6月29日	至今	
	地通工业控股集团股份有限公司	独立董事	2022年4月15日	至今	
	广东东博智能装备股份有限公司	独立董事	2023年9月7日	至今	
黄静	武汉大学	教授	2003年11月20日	至今	是
	杭州顺丰同城实业股份有限公司	独立董事	2022年6月21日	至今	
王雄元	中南财经政法大学	教授	1994年9月15日	至今	是
	锦州银行股份有限公司	独立董事	2019年10月30日	至今	
	烽火通信科技股份有限公司	独立董事	2020年12月25日	至今	
	中航重机股份有限公司	独立董事	2022年9月15日	至今	
	四川科新机电股份有限公司	独立董事	2017年9月27日	2023年9月21日	
刘海云	华中科技大学经济学院	教授	1992年6月15日	至今	是
蒋梦娟	珠海鼎龙新材料有限公司	监事	2015年7月31日	至今	否
	湖北鼎龙汇微电子材料有限公司	监事	2015年10月20日	至今	
	武汉柔显科技股份有限公司	监事	2017年8月23日	至今	
	成都时代立夫科技有限公司	监事	2018年5月2日	至今	
	珠海华达彩数码科技有限公司	监事	2019年4月19日	至今	

	苏州卓英伟诺科技有限公司	监事	2023 年 5 月 29 日	至今	
	珠海名图超俊科技有限公司	监事	2019 年 1 月 30 日	2024 年 3 月 4 日	
黄金辉	湖北芯屏科技有限公司	董事长、法定代表人	2015 年 5 月 15 日	至今	否
	浙江旗捷投资管理有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2017 年 3 月 10 日	至今	
	鼎龙（宁波）新材料有限公司	董事	2018 年 12 月 7 日	至今	
	珠海鼎龙新材料有限公司	董事长	2018 年 12 月 29 日	至今	
	珠海市科力莱科技有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2019 年 4 月 16 日	至今	
	湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	监事	2021 年 9 月 22 日	至今	
	珠海名图超俊科技有限公司	董事 总经理、法定代表人	2018 年 1 月 11 日	至今 2024 年 3 月 4 日	
肖桂林	湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2021 年 9 月 22 日	至今	否
	武汉柔显科技股份有限公司	董事	2021 年 6 月 9 日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴由董事会提议后交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱双全	董事长	男	60	现任	37.06	否
朱顺全	董事、总经理	男	56	现任	37.05	否
杨波	董事	男	54	现任	0	否
杨平彩	董事、副总经理、董事会秘书	女	40	现任	60.92	否
姚红	董事、财务负责人	女	47	现任	74.65	否
苏敏光	董事	男	41	现任	37.68	否
夏新平	独立董事	男	59	现任	5.83	否
王雄元	独立董事	男	52	现任	10	否
黄静	独立董事	女	60	现任	10	否

刘海云	监事会主席	男	62	现任	10	否
蒋梦娟	监事	女	46	现任	22.08	否
田凯军	监事	男	44	现任	22.84	否
肖桂林	副总经理	男	45	现任	71.50	否
黄金辉	副总经理	男	56	现任	55.26	否
余明桂	独立董事	男	50	离任	4.17	否
合计	--	--	--	--	459.04	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第六次会议	2023 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 18 日	1、审议通过了《关于子公司以股权转让及增资方式实施员工持股计划的议案》
第五届董事会第七次会议	2023 年 2 月 14 日	2023 年 2 月 15 日	1、审议通过了《关于控股子公司拟申请新三板挂牌的议案》
第五届董事会第八次会议	2023 年 3 月 2 日	2023 年 3 月 3 日	1、审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》
第五届董事会第九次会议	2023 年 4 月 7 日	2023 年 4 月 11 日	1、审议通过了《2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2022 年度总经理工作报告》 3、审议通过了《2022 年年度报告及摘要》 4、审议通过了《2022 年度财务决算报告》 5、审议通过了《2022 年度内部控制自我评价报告》 6、审议通过了《2022 年度利润分配预案》 7、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》 8、审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》 9、审议通过了《关于 2023 年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的议案》 10、审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助额度的议案》 11、审议通过了《关于会计政策变更的议案》 12、审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》 13、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》 14、审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》 15、审议通过了《关于变更公司第三期回购股份用途的议案》 16、审议通过了《关于变更公司注册资本、经营范围并修订<公司章程>部分条款的议案》 17、审议通过了《关于增补独立董事的议案》 18、审议通过了《关于独立董事述职报告的议案》 19、审议通过了《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》 20、审议通过了《外汇套期保值业务管理制度》 21、审议通过了《关于召开 2022 年度股东大会的议案》
第五届董事会第十次会议	2023 年 4 月 26 日	/	1、审议通过了《2023 年第一季度报告》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 6 月 19 日	2023 年 6 月 20 日	1、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》

第五届董事会第十二次会议	2023 年 8 月 17 日	/	1、审议通过了《2023 年半年度报告及摘要》
第五届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 26 日	1、审议通过了《2023 年第三季度报告》 2、审议通过了《关于向关联方出售资产暨关联交易的议案》 3、审议通过了《关于内部划转孙公司股权的议案》 4、审议通过了《关于预计新增日常关联交易的议案》
第五届董事会第十四次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 26 日	1、审议通过了《关于全资子公司实施增资扩股并与员工持股平台共同投资建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱双全	9	9	0	0	0	否	1
朱顺全	9	9	0	0	0	否	1
杨波	9	4	5	0	0	否	1
杨平彩	9	8	1	0	0	否	0
夏新平	4	1	3	0	0	否	1
王雄元	9	4	5	0	0	否	1
姚红	9	9	0	0	0	否	1
苏敏光	9	9	0	0	0	否	1
黄静	9	4	5	0	0	否	1
余明桂	5	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，按时出席公司会议，认真严谨审议公司各项议案，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第五届董事会审计委员会	王雄元、朱双全、余明桂	4	2023年1月3日	关于公司2022年度审计工作的沟通	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
			2023年3月1日	关于对参股公司增资暨关联交易的沟通		无	无
			2023年4月6日	1、关于对公司2022年度内部控制自我评价报告的沟通;2、关于公司2022年度对外担保情况及关联方资金占用情况的沟通;3、关于公司续聘会计师事务所的沟通;4、关于使用闲置自有资金购买理财产品的沟通;5、关于2023年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的沟通;6、关于向控股子公司提供财务资助额度的沟通;7、关于会计政策变更的沟通;8、关于开展外汇套期保值业务的沟通;9、关于2022年度计提减值损失的沟通		无	无
			2023年4月25日	关于公司2023年第一季度报告的沟通		无	无
第五届董事会审计委员会	王雄元、朱双全、夏新平	2	2023年8月11日	关于公司2023年半年度报告的沟通		无	无
			2023年10月23日	1、关于公司2023年第三季度报告的沟通;2、关于向关联方出售资产暨关联交易的沟通;3、关于公司预计新增日常关联交易的沟通		无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	余明桂、朱顺全、王雄元	1	2023年4月6日	1、关于2022年度报告薪酬披露方案的讨论;2、关于2023年度薪酬与考核工作的讨论;3、关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权的讨论;4、关于公司2019年股票期权激励计划第三个行权期可行权的讨论	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	夏新平、朱顺全、王雄元	1	2023年6月19日	关于调整2019年股票期权激励计划行权价格的讨论	法律法规勤勉尽责的开展工作,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会战略委员会	朱双全、朱顺全、余明桂	3	2023年1月13日	《关于子公司以股权转让及增资方式实施员工持股计划的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨	无	无
			2023年2月13日	关于控股子公司拟申请新三板挂牌的讨论			

			2023 年 4 月 6 日	1、关于公司 2022 年度利润分配预案的讨论；2、关于变更公司第三期回购股份用途的讨论；3、关于变更公司注册资本、经营范围并修订《公司章程》部分条款的讨论；4、关于公司未来三年股东分红回报规划（2023—2025 年）的讨论	论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会战略委员会	朱双全、朱顺全、夏新平	1	2023 年 12 月 20 日	关于全资子公司实施增资扩股并与员工持股平台共同投资建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目的讨论		无	无
第五届董事会提名委员会	黄静、朱顺全、王雄元	1	2023 年 4 月 6 日	关于增补独立董事的讨论	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	405
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,470
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,875
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,875
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	36
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,067
销售人员	241
技术人员	1,191
财务人员	79
行政人员	297
合计	3,875

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	244
本科	954
专科	720
中专及以下	1,957
合计	3,875

注：1、此表不含报告期末179名劳务派遣人员；

2、报告期内，公司子公司劳务外包工时总数为193,661.5小时，支付的报酬总额为551.05万元。

2、薪酬政策

公司根据经营战略和年度目标制订相应的薪酬政策。为了吸引、激励和保留优秀人才以帮助公司达成战略目标，公司在兼顾市场竞争力和内部公平性的基础上，为员工提供全面的、富有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬主要包括以宽带岗位薪点工资为主的基本月薪，以保障员工生活待遇的各类津补贴，根据工作目标完成情况进行考核的效益奖金，以及以保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金等。为鼓励技术与管理创新和效率提升，公司制定各级岗位及项目激励考核方案。

3、培训计划

公司建设有完善的员工培训体系，关注员工成长发展。通过年度培训计划推行课程实施，与此同时完善师资和其他支持资源建设，确保课程体系逐步落地；以实现关键人才梯队建设为突破口，逐步推动培训项目系统化、成熟化，逐步完善课程体系；建立课程体系、师资体系、人才体系，从而完成培训体系框架搭建，在此基础上逐年完善和优化。

2023年，公司组织举办了中高层管理人员培训、专业技术人员培训、班组长人员培训、新进人员岗前培训以及各类特殊工种职业资格技能培训等各层次培训班 1,458 场次，培训人数达 14,587 人次，培训总学时达 32,438.5 小时，各项指标较上一年均有较大幅度提升。2023年将从以下几个方面做好公司年度培训计划：

做好公司高层管理人员培训，重点聚焦统一思路、统一共识，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。

做好公司中层管理人员培训，重点关注管理者思维模式差异，统一工作语言，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

做好公司专业技术人员继续教育，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

做好公司技能人员的职业资格等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

做好部分管理岗位和操作岗位人员执业资格的培训，进一步规范管理，特种作业持证作业率 100%。

做好公司年度培训计划制定并实施工作，培训计划完成率 100%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	193,661.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,510,543.29

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准及比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配议案经由董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；并在分配方案审议通过后的 2 个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

报告期内，公司依据相关法规并结合公司实际情况制定了《湖北鼎龙控股股份有限公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》，相关程序合法合规，切实保证了全体股东尤其是中小投资者的合法权益。

2023 年 5 月 12 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》。公司 2022 年年度权益分配方案为：公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户上已回购股份 11,820,214 股后的股份总数为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；本年度，不转增不送股。利润分配预案调整原则为：若公司董事会及股东大会审议利润分配预案方案后股本发生变动的，公司将按分配比例不变的原则对总额进行调整。具体执行情况如下：以公司 2023 年 6 月 8 日扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本 940,242,099 股为基数（公司回购专用证券账户持有的股票数为 0 股），向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），该分配方案已于 2023 年 6 月 16 日执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	945,731,391
现金分红金额（元）（含税）	0
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	1,478,986,379.25
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2024 年 4 月 8 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过 2023 年度利润分配预案。为保障公司持续稳定经营和全体股东的长远利益，综合考虑公司 2024 年经营计划和资金需求，经董事会研究决定，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。上述利润分配方案须经 2023 年年度股东大会审议通过方可执行。具体情况详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司 2023 年度拟不进行利润分配的专项说明》	

(公告编号：2024-027)。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司在 2024 年 2-3 月间以自有资金 1.5 亿元实施了第四期股份回购并计划将第四期回购的股份全部用于注销，同时，在未来十二个月内，公司有高端晶圆光刻胶（KrF/ArF 光刻胶）产业化项目建设，对于流动资金需求较大。为从容应对当前较为复杂的宏观经济环境及经营风险，基于公司中长期战略发展及股东利益等多方面综合考虑，拟定 2023 年度利润分配预案为：不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。	基于公司长远战略发展、以股东利益出发等方面综合考虑，公司将留存未分配利润滚存至下一年度，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠保障，为公司及股东谋求利益最大化。公司将一如既往地重视以现金分红形式对股东和投资者进行回报，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与股东、投资者共享公司成长和发展的成果。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√适用 □不适用

1、股权激励

公司第三期股权激励计划-股票期权激励计划在本报告期的具体实施情况

2023 年 4 月 7 日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，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三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三个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的 276 名激励对象在第三个行权期行权 962.896 万份股票期权，行权价格为 8.21 元/股。

2023 年 6 月 19 日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，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 2022 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 8.21 元/股调整为 8.16 元/股。

截至本报告期末，2019 年股票期权激励计划第三个行权期已行权 9,066,010 股，剩余未行权股票期权数量为 562,950 股。截至本报告披露日，2019 年股票期权激励计划第三个行权期可行权的 962.896 万股已行权完毕。

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：2023-021、022、030、031、055、056、057 等。

董事、高级管理人员获得的股权激励

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
姚红	董事、财务负责人	120,000	0	120,000	80,000	8.16	40,000	24.20	--	--	--	--	--
杨平彩	董事、副总经理、	80,000	0	80,000	50,000	8.16	30,000	24.20	--	--	--	--	--

	董事会秘书												
苏敏光	董事	60,000	0	60,000	60,000	8.16	0	24.20					
黄金辉	副总经理	160,000	0	160,000	85,000	8.16	75,000	24.20	--	--	--	--	--
肖桂林	副总经理	400,000	0	400,000	220,000	8.16	180,000	24.20	--	--	--	--	--
合计	--	820,000	0	820,000	495,000	--	325,000	--	--	--	--	--	--
备注（如有）	2020 年度，公司实施了第三期股权激励计划-股票期权激励计划。姚红女士获授股票期权数量为 300,000 份，杨平彩女士获授股票期权数量为 200,000 份，苏敏光先生获授股票期权数量为 150,000 份，黄金辉先生获授股票期权数量为 400,000 份，肖桂林先生获授股票期权数量为 1,000,000 份。截至本报告期末，公司董事、高级管理人员期权行权情况如上表。截至本报告披露日，该股权激励计划第一、二、三个行权期均已行权完毕。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司坚持按劳分配与责、权、利相结合，实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则，年度薪酬标准公开、公正、透明等三项基本原则，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。公司董事会薪酬与考核委员会具体负责对高管人员进行考核以及建议、确定年度薪酬分配。公司的各项考核制度较为合理地把高级管理人员的工作业绩与其薪酬进行挂钩，提高了高级管理人员的积极性，同时高管薪酬的确定符合公司薪酬管理和业绩考评激励等制度的有关规定。

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

（1）旗捷科技以股权转让及增资方式实施员工持股计划

2023 年 1 月 16 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于子公司以股权转让及增资方式实施员工持股计划的议案》。为充分调动旗捷科技经营管理及技术研发团队的积极性与创造性，促进旗捷科技在业务领域的升级转型，公司通过股权转让及增资两种方式相结合的形式，以整体投前估值 6 亿元价格（即评估值 7.2 亿元的 0.833 折），对旗捷科技的核心团队实施旗捷子公司层面的员工持股计划暨股权激励，旗捷团队以合计现金出资 1.33 亿元在本次交易完成后共持有旗捷科技 20% 股权。本次交易完成后，旗捷科技的注册资本由 3,000 万元增至 3,333.33 万元。公司持有旗捷科技的股权比例由 100% 变更为 80%，旗捷科技仍为公司合并报表范围内控股子公司。截至本报告披露日，该事项的工商变更登记已完成，旗捷科技员工持股平台中预留的合伙份额已授予完毕。此外，旗捷科技于 2024 年 3 月 22 日将注册资本变更为 8,000 万元，并更名为“杭州旗捷科技股份有限公司”，具体情况详见本报告“第六节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2023-005、006、007。

（2）鼎龙（潜江）新材料以增资方式实施员工持股计划

2023 年 12 月 22 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司实施增资扩股并与员工持股平台共同投资建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目的议案》。为助力推动半导体 KrF/ArF 光刻胶的国产替代进程，进一步丰富公司的业务板块，加速实现公司进口替代“创新材料平台型企业”的战略发展目标，同时进一步建立和健全长效激励机制，深度绑定公司及鼎龙（潜江）新材料经营管理团队和核心骨干员工，公司与员工持股平台等各方同步对鼎龙（潜江）新材料进行增资，增资价格为 1.00 元/每元注册资本，增资后两家员工持股平台合计持有鼎龙（潜江）新材料 20% 的股权。截至本报告披露日，该事项的员工持股平台已经设立，按照协议安排，公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的 11,250 万元出资额已实缴完毕，海南东焯投资有限公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的 750 万元出资额，以及员工持股平台的第一期增资款 300 万元也已实缴到位，鼎龙（潜江）新材料本次增资事项的工商变更正在办理中。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2023-076、077、078。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 √否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年4月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2024年4月10日在巨潮资讯网刊登的《2023年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷</p> <p>① 审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；</p> <p>② 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>③ 已经发现并上报给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>④ 外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能够发现该错报；</p> <p>⑤ 其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>2) 重要缺陷</p> <p>① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	<p>控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报表达到合理、准确的目标；⑤关键岗位人员舞弊。</p> <p>3) 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>公司确定的定量标准以营业收入作为衡量指标。如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 4 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网刊登的《2023 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留审计意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

公司按照《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南 涂料油墨制造》（HJ1087-2020）及国家污染物排放标准、环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的要求，修订了自行监测方案，方案在湖北省污染源监测信息管理与共享平台备案并进行了公开。

公司根据方案规定开展自行监测工作，废水氨氮、COD、流量、PH 值采用在线监测仪进行监测，并实现区、市环保部门监控联网。其它项目委托第三方进行监测，自设有水质监测室，监测室对 PH 值、SS、COD、色度、氨氮、总磷、总氮、阴离子表面活性剂等进行日常监测。

有组织废气（生产产生的 VOCS、颗粒物等）、无组织（厂界颗粒物、硫化氢、氨等）、厂界噪声项目委托第三方进行监测。

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》、公司自行监测方案内容在全国排污许可证管理信息平台进行了信息公开。

环境保护行政许可情况

- 1、完成湖北鼎龙汇盛新材料有限公司集成电路 CMP 用抛光垫项目（三期工程 50 万片/年）一阶段竣工环境保护验收；
- 2、完成湖北鼎龙汇盛新材料有限公司 2000 吨抛光垫用配套化学品项目一阶段竣工环境保护验收。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	水体污染物	COD、氨氮	连续	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；GB31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准	COD:4.646 吨；氨氮：0.482 吨	COD:46.92 t/a；氨氮：3.46 t/a	无

鼎龙（宁波）新材料有限公司	水体污染物	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；工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值	COD: 1.91吨；氨氮: 0.134吨	COD: 4.76t/a；氨氮: 0.76t/a	无
湖北鼎龙控股股份有限公司	大气污染物	氮氧化物	有组织排放	9	武汉总部厂区	36mg/m3	《锅炉大气排放标准》（GB13271-2014）表3燃气锅炉标准：150mg/m3	氮氧化物：1.481吨	氮氧化物：20.16吨	无
湖北鼎龙控股股份有限公司	大气污染物	二氧化硫	有组织排放	9	武汉总部厂区	ND	GB13271-2014《锅炉大气排放标准》表3燃气锅炉标准：50mg/m3	ND	二氧化硫：2.51吨	无

对污染物的处理

公司防治污染物设施运行正常，2023 年季度性监督监测及企业自行监测，均符合污染物排放标准、GB8978-1996《污水综合排放标准》、GB37824-2019《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》、GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》及 GB12348《工业企业厂界环境噪声排放标准》等相关标准。

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环境保护监测，定期将检测报告上传至环境保护管理部门指定网站备案。

突发环境事件应急预案

公司已编制完成湖北鼎龙控股股份有限公司、武汉柔显科技股份有限公司、湖北鼎汇微电子材料有限公司、湖北鼎泽新材料技术有限公司、湖北鼎龙汇盛新材料有限公司、鼎龙（宁波）新材料有限公司等子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了应急演练。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司根据需要开展环保设施设备投入，保证环保工作顺利运转，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

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

公司积极响应国家“节能减排”政策的号召，在推动公司健康发展的同时，积极采取节水措施，纯水低浓水回收循环利用，年节约自来水用量 2 万余吨。中央空调采取变频风阀调节，分区对各生产区域、实验室温湿度进行精准控制，大幅等少电能消耗。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信对待供应商、客户，关注职工薪酬福利、职业发展等权益，积极从事环境保护、公益事业，努力为社会经济和环境的可持续发展做出贡献。

1、股东权益保护

公司不断完善公司治理制度体系，严格按照《公司法》《证券法》等法律、行政法规、部门规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，制定并持续完善相关治理制度文件，提升规范运作水平，加强内控建设及风险防范能力，促进“三会一层”归位尽责。规范公司及股东的权利义务，防止滥用权利和优势地位损害中小投资者权益，切实保护中小投资者合法权益。

公司严格依照上市监管规则履行信息披露义务，遵循“真实、准确、完整、及时、公平”的原则，不断提高信息披露的有效性和透明性。主动披露对投资者投资决策有用的信息，强化行业发展、公司业务、技术创新、风险因素等关键信息披露，力求有效传递公司经营、管理、战略、财务、行业等方面的重要信息，减少冗余信息披露，准确传递公司内在价值，为投资者决策提供依据。

公司高度注重股东回报，致力于在保证可持续高质量发展的前提下，保持股东回报水平的长期、稳定，提升投资者认同感和获得感。报告期内，公司注销第三期回购社会公众股，提升每股收益水平；2024 年第一季度，公司第四期股份回购计划实施完毕，回购总金额为 1.5 亿元并拟用于注销，增强投资者对公司的投资信心，维护广大投资者的利益。

2、员工权益保护

公司严格按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签署劳动合同，明确双方权利义务关系。为员工办理五险一金，按时按比例缴纳相关费用。公司高度关怀员工身心健康，为员工提供健康体检、带薪休假等福利，切实保障员工职业健康与安全。公司新建研究院大楼，为员工提供优美舒适的办公环境，设立职工图书阅览室、健身房、卡拉 OK 室、瑜伽室，开展篮球赛、羽毛球赛、健康跑、垂钓、茶艺沙龙等丰富多彩的企业文化活动，提高职工生活幸福指数。同时，不断完善人才培养体系、绩效管理体系等，建立以经营业绩为核心的薪酬激励机制，以机制和制度鼓励团队创新。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司积极践行商业契约精神，按照诚实守信、互惠互利、合规合法的商业伦理规范，与供应商、客户等建立良好合作关系。公司与上游关键原材料供应商建立稳定的供应关系与合作开发机制，部分原材料通过自主培养供应商模式以保障供应链安全；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；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。公司多年来一直以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在技术创新和产品应用领域与下游客户厂商形成长期合作关系，积累了良好的口碑，使公司成为了国内主流晶圆厂、面板厂的重要供应商；公司制定了完善的客户服务体系，为客户提供定制化服务，深得客户的认可与好评，并凸显了公司的技术特色和解决问题能力。

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

公司在发展的同时，始终坚守社会责任，注重回馈社会，积极履行应尽的社会义务，树立良好的企业形象。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。未来公司仍将坚持企业发展与社会责任并重，持续为经济繁荣和社会和谐稳定发展做出自身的贡献。

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、消防管理工作，并配备注册安全工程师及多名 HSE 安全管理人员；公司主要负责人、安全管理人员通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：

特种作业人员均由政府相关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，通过培训、考试、安全知识竞赛等，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。

(7) 安全风险智能化平台建设：

报告期内公司上线企业安全风险智能化管控平台，智能化平台以有效防范化解重大安全风险为目标，突出安全基础管理、危险源安全管理、安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制、特殊作业许可与作业过程管理、智能巡检、人员定位等基本功能，推动企业安全基础管理数字化、风险预警精准化、风险管控系统化、危险作业无人化、运维辅助远程化，为实现企业安全风险管控数字化转型智能化升级注入新动能。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司及控股股东积极响应国家巩固拓展脱贫攻坚成果的号召，助力乡村振兴，主动参加“春风行动”公益活动，创造更多就业机会。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司董事苏敏光、杨平彩、姚红、高管黄金辉、肖桂林		1、在卖出公司股票后，六个月内不得行权。 2、在首次授予股票期权第三个行权期内自主行权后，六个月内不转让本人所持股份。	2023年04月07日	行权期间	截至本报告期末，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诺	公司的实际控制人朱双全、朱顺全		为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人朱双全、朱顺全分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2009年07月22日	实际控制上市公司期间	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全		若发行人因本次发行前已享受的税收优惠被有关部门要求补交税款，则发行人补交后，发行人的实际控制人朱双全、朱顺全将对发行人进行全额补偿。	2008年01月23日	有效	截至本报告期末，上述补偿事项未发生。承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他承诺	公司董事长朱双全、董事朱顺全、杨波、苏敏光、姚红、杨平彩、监事田凯军、蒋梦娟、高管黄金辉、肖桂林		自2023年8月24日起未来6个月内不得以任何形式减持其直接和间接持有的公司股票；承诺期内如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份，亦遵守上述承诺。	2023年08月24日	2023年8月24日起未来6个月内	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的实际控制人朱双全、朱顺全		根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规及规范性文件的有关规定，湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“公司”）就本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，本人作为公司控股股	2024年3月22日	有效	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		<p>东、实际控制人，现承诺如下：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺或拒不履行承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照有关规定，对本人作出相应处罚或采取相应监管措施。</p>			
公司董事长朱双全，董事朱顺全、杨波、苏敏光、姚红、杨平彩、黄静、王雄元、夏新平，高管黄金辉、肖桂林		<p>根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规及规范性文件的有关规定，湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“公司”）就本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，本人作为公司董事、高级管理人员，现承诺如下：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对个人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与个人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺如公司未来进行股权激励，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、若本人违反上述承诺或未履行承诺，则应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；主动接受证券交易所、中国上市公司协会采取的自律监管措施、中国证监会依法作出相应监管措施，并在本人诚信档案中予以记录；违反承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2024年3月22日	有效	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
公司的实际控制人朱双全、朱顺全		<p>湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的控股股东、实际控制人，承诺如下：</p> <p>1、本人在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内不存在减持上市公司股票的计划或安排。</p> <p>2、本人承诺将参与本次可转债的发行认购，具体认购金额将根据本次可转债发行时的市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《证券法》等相关规定确定。</p> <p>3、若本人成功认购上市公司本次可转债，本人承诺将严</p>	2024年3月22日	有效	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			格遵守《证券法》等法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司股票及可转债交易的相关规定，自本次可转债发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转债发行完成后六个月内不减持本次认购的可转换公司债券。 4、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人或本人控制的其他主体/本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本人的一致行动人违反上述承诺，由此所得收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			
	公司董事杨波、杨平彩、姚红、苏敏光，监事刘海云、蒋梦娟、田凯军，高管黄金辉、肖桂林		湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的非独立董事/监事/高级管理人员，承诺如下： 1、若本人及本人控制的其他主体/本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女，下同）/本人的一致行动人（以下合称“本人及本人关联方”）在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月存在股票减持情形，本人承诺将不参与本次可转债的认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购。 2、若本人及本人关联方在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月不存在股票减持情形，本人将根据本次可转债发行时的市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《证券法》等相关规定决定是否参与本次可转债的认购。 3、若本人成功认购上市公司本次可转债，本人承诺将严格遵守《证券法》等法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司股票及可转债交易的相关规定，自本次可转债发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转债发行完成后六个月内不减持本次认购的可转换公司债券。 4、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人或本人关联方违反上述承诺，由此所得收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若由此给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2024年3月22日	有效	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司独立董事黄静、王雄元、夏新平		湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”或“上市公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次可转债”），本人作为鼎龙股份的独立董事，承诺如下： 1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女，下同）不参与公司本次可转债的认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购。 2、本人自愿接受本承诺函的约束，若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺导致发生《证券法》规定的短线交易情形的，由此所得的收益全部归上市公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若由此给上市公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2024年3月22日	有效	截至本报告披露日，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下（单位：元）：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	1,275,683.55	
	递延所得税负债	1,365,698.46	
	未分配利润	-92,068.65	
	少数股东权益	2,053.74	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	932,532.07	1,598,762.38	414,818.61	511,083.53
	递延所得税负债	996,879.89	1,646,594.72	403,029.75	503,787.18
	所得税费用	16,515.48	-42,182.57	-4,492.51	-7,296.35
	未分配利润	-66,164.76	-52,559.42	10,609.97	6,566.71
	盈余公积	1,178.89	729.64	1,178.89	729.64
	少数股东权益	638.05	3,997.44		

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

见“报告期内合并范围是否发生变动”部分，在此不再累述。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔松、高靖晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	崔松 4 年、高靖晶 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期内，公司聘请立信会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，支付内控审计报酬 15 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案金额汇总	5,993.88	否	本报告期，公司新增诉讼案件 17 起，其中已结案 8 起。 上述 8 起结案的诉讼中：（1）公司胜诉 7 起（涉案金额 4,361.07 万元），含对方撤诉 1 起，我方均不承担任何责任。 （2）另被诉调解结案 1 起（涉案金额 14.69 万元）。 其他案件在审理或执行过程中（涉案金额 1,618.12 万元）。	均不会对公司经营产生重大影响	已终审判决或已撤诉的案件按照判决/撤诉结果执行/履行	---	---

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	为公司董事长朱双全先生和董事、总经理朱顺全先生间接控制的企业	向关联人销售产品、商品	鼎汇微电子向武汉汇达销售 CMP 抛光垫用于武汉汇达钻石碟 Disk 产品的测试	市场化原则	当期市场价			100	否	转账或票据	公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符	2023 年 10 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn

		向关联人采购产品、商品	鼎汇微电子向武汉汇达采购钻石碟 Disk 用于市场开拓			1,217.54	100%	1,500					
合计				--	--	1,217.54	--	1,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>公司于 2023 年 10 月 24 日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于预计新增日常关联交易的议案》，预计公司控股子公司鼎汇微电子拟与关联方武汉鼎龙汇达材料科技有限公司按照市场公允价格相互发生采购、销售产品、商品类的日常关联交易，交易金额合计不超过 1,600 万元人民币，期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于预计新增日常关联交易的公告》（公告编号：2023-071）。</p> <p>公司关联方与公司控股子公司之间的关联交易金额未超出获批额度，在报告期内正常履行。</p>												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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) 关于对参股公司增资的关联交易

①交易内容：2023年3月2日，因公司参股子公司浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司（以下简称“鼎龙蔚柏”）业务发展需要，公司召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议，同意以每1元注册资本对应1元的交易价格，向鼎龙蔚柏增资360万元。鼎龙蔚柏本轮增资完成后，鼎龙蔚柏的注册资本由5,000万元增至8,000万元，公司持有鼎龙蔚柏的股权比例由20%变更至17%。

②关联关系说明：本次增资前公司持有鼎龙蔚柏20%股权，公司董事长朱双全先生在过去十二个月内曾任鼎龙蔚柏董事，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，鼎龙蔚柏是公司关联方，本次增资事项构成关联交易。

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《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-014）。

(2) 关于向关联方出售资产的关联交易

①交易内容：2023年10月24日，为聚焦半导体材料核心业务发展，减轻公司资金投入压力，公司召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，同意将全资子公司湖北鼎龙先进材料研究院静电卡盘业务相关的研发及评价等设备资产出售给关联方湖北鼎龙汇鑫科技有限公司（以下简称“汇鑫科技”），出售价款为4,587.67万元（不含税款）。本次交易完成后，公司可获得一定的资产处置收益，公司业务及产品结构更加合理，符合公司及股东的利益，不会影响公司生产经营活动的正常运作。

②关联关系说明：本次关联交易经公司第五届董事会第十三次会议审议时，公司控股股东、实际控制人董事长朱双全先生、董事兼总经理朱顺全先生分别持有汇鑫科技50%股权，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，汇鑫科技为公司关联法人，本次交易构成关联交易。

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《关于向关联方出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-069）。

(3) 关于购买控股子公司部分股权的关联交易

①交易内容：2024年3月13日，为增强上市公司未来盈利能力，促进公司可持续发展，同时进一步优化柔显科技的股权结构和资产结构，提高经营决策效率，降低公司与控股股东的关联交易比例，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议，同意公司收购曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司（以下简称“曲水泰豪”）持有的柔显科技6.83%股权，收购价格为3,194.95万元；收购李文超先生持有的柔显科技5.17%股权，收购价格为2,417.09万元。本次交易完成后，公司持有柔显科技的股权比例由70%变更为82%，柔显科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

②关联关系说明：曲水泰豪为公司董事长朱双全先生和董事、总经理朱顺全先生一致联合持有的法人公司（其分别持有曲水泰豪50%股权）；且朱双全先生和朱顺全先生亦为公司共同实际控制人，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，曲水泰豪为公司的关联法人，本次交易构成关联交易。

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《关于购买控股子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2024-013）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》	2023年3月3日	http://www.cninfo.com.cn
《关于向关联方出售资产暨关联交易的公告》	2023年10月26日	http://www.cninfo.com.cn
《关于购买控股子公司部分股权暨关联交易的公告》	2024年3月15日	http://www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

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

2) 2020年7月27日,公司与珠海和威科技有限公司签订《租赁合同书》,公司子公司珠海华达瑞产业园服务有限公司将其位于珠海市金鼎科技工业园金恒二路6号办公楼第四层的场地出租给珠海和威科技有限公司作为办公使用,租赁期限自2020年7月27日起至2023年7月26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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北鼎汇微电子材 料有限公司	2019年2 月26日	5,000	2021年1 月5日	2,000	连带责任担 保	无	无	叁年	是	否
	2023年4 月11日	25,000	2023年7 月27日	4,000	连带责任担 保	无	无	壹年	是	否
武汉鼎泽新材料技 术有限公司	2022年4 月15日	3,000	2022年 11月18 日	3,000	连带责任担 保	无	无	叁年	否	否
	2023年4 月11日	37,000								
武汉柔显科技股份 有限公司	2021年4 月10日	8,000	2023年4 月14日	1,000	连带责任担 保	无	无	壹年	是	否
			2022年 11月6 日	3,000	连带责任担 保	无	无	叁年	否	否
			2023年1 月6日	1,000	连带责任担 保	无	无	壹年	是	否
			2023年4 月4日	3,000	连带责任担 保	无	无	壹年	是	否
	2023年4 月11日	45,000	2023年 11月28	2,000	连带责任担 保	无	无	壹年	否	否

			日							
			2023 年 12 月 28 日	1,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2023 年 9 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2023 年 7 月 3 日	7,000	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
			2023 年 12 月 21 日	1,000	连带责任担保	无	无	贰年	否	否
			2023 年 11 月 27 日	1,000	连带责任担保	无	无	贰年	否	否
北海绩迅电子科技有限公司	2022 年 4 月 15 日	7,800	2022 年 9 月 16 日	3,500	连带责任担保	无	无	壹年	是	否
			2022 年 4 月 9 日	1,500	连带责任担保	无	无	壹年	是	否
	2023 年 4 月 11 日	13,000	2023 年 10 月 7 日	3,500	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2023 年 9 月 21 日	5,000	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
			2023 年 4 月 18 日	1,500	连带责任担保	无	无	壹年	否	否
湖北鼎英材料科技有限公司	2022 年 4 月 15 日	3,000	2022 年 11 月 17 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否
	2023 年 4 月 11 日	9,000	2023 年 9 月 22 日	1,000	连带责任担保	无	无	叁年	否	否
柔显(仙桃)光电半导体材料有限公司	2023 年 4 月 11 日	40,000	2023 年 8 月 21 日	6,311.23	连带责任担保	无	无	伍年	否	否
鼎龙(仙桃)新材料有限公司	2023 年 4 月 11 日	64,000			连带责任担保	无	无		否	否
鼎泽(仙桃)新材料技术有限公司	2023 年 4 月 11 日	10,000			连带责任担保	无	无		否	否
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	2023 年 4 月 11 日	5,000			连带责任担保	无	无		否	否
珠海联合天润打印耗材有限公司	2023 年 4 月 11 日	5,000			连带责任担保	无	无		否	否
珠海超俊科技有限公司	2023 年 4 月 11 日	10,000			连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			263,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						53,311.23
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			263,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						38,231.23
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)	263,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	53,311.23
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	263,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	38,231.23
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.56%
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)			5,000
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)			5,000
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2023年4月7日第五届董事会第九次会议、2023年5月12日召开的2022年度股东大会审议通过，公司对合并报表范围内的11家子公司向银行等相关金融机构申请综合授信事项提供总额度不超过人民币26.30亿元的连带责任保证担保。具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2023年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保预计的公告》等相关公告（公告编号：2023-021、026、046）。

2、①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授信不超过5,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。原2021年4月8日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的公司为湖北鼎汇微电子材料有限公司向招商银行股份有限公司武汉分行申请授信不超过5,000万元综合授信额度、中信银行股份有限公司武汉分行申请授信不超过6,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。原2022年8月18日经公司第五届董事会第三次会议审议通过的公司为湖北鼎汇微电子材料有限公司向国家开发银行湖北省分行申请授信不超过10,000万元综合授信额度提供的担保（有效期伍年）提前到期。

②原2021年4月8日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的公司为武汉柔显科技股份有限公司向招商银行股份有限公司武汉分行申请授信不超过5,000万元综合授信额度、中信银行股份有限公司武汉分行申请授信不超过3,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。

③原2021年4月8日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的公司为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授信不超过1,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。原2022年4月13日经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过的公司为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申请授信不超过3,000万元综合授信额度提供的担保（有效期叁年）提前到期。

④原2022年4月13日经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过的公司为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授信不超过1,000万元综合授信额度、招商银行股份有限公司武汉分行申请授信不超过2,000万元综合授信额度提供的担保（有效期壹年）提前到期。

⑤原2022年4月13日经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过的公司为北海绩迅科技股份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、兴业银行北海分行申请授信不超过7,800万元综合授信额度提供的担保（有效期壹年）提前到期。

上述担保额度提前到期后，已发生的担保事项在新审议的担保额度内续期。前期已使用担保额度产生的借款在合同到期前自动沿用新的贷款额度。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	56,300	6,500		
合计		56,300	6,500		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

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）
中国银行股份有限公司	银行	中银理财-臻享（封闭式）	1,000	自有资金	2022/7/20	2025/7/18	低风险理财产品	现金分红	5.70%			未到期		是	否	
银河金汇证券资产管理有限公司	证券资产管理公司	银河盛汇尊享3号集合资产管理计划	500	自有资金	2022/7/27	2023/1/31	低风险理财产品	现金分红	3.00%		5.3	已实现		是	否	
银河金汇证券资产管理有限公司	证券资产管理公司	银河盛汇尊享3号集合资产管理计划	1,500	自有资金	2022/10/24	2023/4/30	低风险理财产品	现金分红	3.00%		17.51	已实现		是	否	
杭州银行科技支行	银行	添利宝结构性存款25天	2,500	自有资金	2023/3/6	2023/3/31	低风险理财产品	现金分红	2.65%		4.54	已实现		是	否	
杭州银行科技支行	银行	臻钱包T+1（ZQB1901）	1,500	自有资金	2023/3/6	2023/3/31	低风险理财产品	现金分红	2.80%		2.42	已实现		是	否	
杭州银行科技支行	银行	添利宝结构性存款30天	4,000	自有资金	2023/4/6	2023/5/6	低风险理财产品	现金分红	2.65%		8.88	已实现		是	否	
杭州银行科技支行	银行	臻钱包T+1（ZQB1901B）	4,000	自有资金	2023/4/7	2023/8/14	低风险理财产品	现金分红	2.80%		35.85	已实现		是	否	
稠州银行金华东支行	银行	财丰2号（DK01M002）	1,200	自有资金	2023/4/11	2023/12/19	低风险理财产品	现金分红	2.90%		28.11	已实现		是	否	
杭州银行科技支行	银行	添利宝结构性	2,500	自有资金	2023/5/8	2023/8/8	低风险理财产品	现金分红	2.90%		18.32	已实现		是	否	

支行		存款 92 天					品									
杭州银行 科技支行	银行	幸福 99 天 添益 (TYG 1D220 1)	1,000	自有 资金	2023/5/ 10	2023/8/ 14	低风险 理财产品	现金分 红	2.45%		7.37	已实现		是	否	
杭州银行 科技支行	银行	幸福 99 添 益 90 天周期 型 (TYG 90D21 01)	2,500	自有 资金	2023/5/ 10	2023/1 1/8	低风险 理财产品	现金分 红	3.00%		39.49	已实现		是	否	
稠州银 行金华 东支行	银行	财丰 2 号 (DK0 1M001)	4,000	自有 资金	2023/8/ 22	2023/1 1/7	低风险 理财产品	现金分 红	2.90%		27.37	已实现		是	否	
中国光 大银行 股份有 限公司	银行	结构性 存款	1,000	自有 资金	2023/11 /20	2023/1 2/20	低风险 理财产品	现金分 红	0.05%		1.96	已实现		是	否	
中国银 行股份 有限公 司	银行	结构性 存款	980	自有 资金	2023/9/ 28	2023/1 2/5	低风险 理财产品	现金分 红	1.25%		2.28	已实现		是	否	
中国银 行股份 有限公 司	银行	结构性 存款	1,020	自有 资金	2023/9/ 28	2023/1 2/4	低风险 理财产品	现金分 红	3.52%		6.59	已实现		是	否	
中信银 行股份 有限公 司	银行	共赢稳 健天利 (A18 1C942 4)	200	自有 资金	2023/6/ 1	2023/6/ 15	低风险 理财产品	现金分 红	2.14%		0.15	已实现		是	否	
中信银 行股份 有限公 司	银行	共赢稳 健天利 (A18 1C942 4)	500	自有 资金	2023/6/ 15	2023/1 2/31	低风险 理财产品	现金分 红	2.14%		7.86	已实现		是	否	
中信银 行股份 有限公 司	银行	共赢稳 健天利 (A18 1C942 4)	500	自有 资金	2023/10 /16		低风险 理财产品	现金分 红	2.14%			未到期		是	否	
中信银 行股份 有限公 司	银行	共赢慧 信汇率 挂钩人 民币结 构性存 款 00202 期 (C23Q	1,000	自有 资金	2023/9/ 9	2023/1 2/8	低风险 理财产品	现金分 红	1.05%- 2.35%- 2.75%		6.78	已实现		是	否	

		60102)															
中信银行股份有限公司	银行	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00692 期 (C23N80112)	1,000	自有资金	2023/11/11	2024/2/7	低风险理财产品	现金分红	2.2%--2.6%			未到期		是	否		
中信银行股份有限公司	银行	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01037 期 (C23MA0106)	1,000	自有资金	2023/12/14	2024/3/14	低风险理财产品	现金分红	1.05%-2.10%-2.60%			未到期		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	3,850	自有资金	2023/8/17	2023/9/18	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		13.98	已实现		是	否		
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,530	自有资金	2023/9/28	2023/12/28	低风险理财产品	现金分红	3.25%		4.82	已实现		是	否		
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,470	自有资金	2023/9/28	2023/12/29	低风险理财产品	现金分红	3.25%		1.30	已实现		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,100	自有资金	2023/9/15	2023/10/16	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		3.94	已实现		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	700	自有资金	2023/9/21	2023/10/23	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		8.44	已实现		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,500	自有资金	2023/10/10	2023/10/31	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		10.40	已实现		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	4,750	自有资金	2023/10/19	2023/11/20	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		1.47	已实现		是	否		
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,470	自有资金	2023/10/20	2024/1/24	低风险理财产品	现金分红	3.25%			未到期		是	否		
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,530	自有资金	2023/10/20	2024/1/23	低风险理财产品	现金分红	3.25%			未到期		是	否		
招商银行股份有限公司	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2023/11/22	2023/12/22	低风险理财产品	现金分红	2.4%-2.6%		1.97	已实现		是	否		

有限公司							品									
合计		56,300	--	--	--	--	--	--		267.10	--		--	--	--	

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北鼎龙控股股份有限公司	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	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	120,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11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	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	25,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	招商银行	银行授信	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	100,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	建设银行	银行授信	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	30,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	华夏银行武汉分行	银行授信	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	30,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11日	http://www.cninfo.com.cn
湖北鼎龙控股股份有限公司	中信银行	银行授信	2023年5月12日	无	无	无	无	股东大会审议	60,000	否	无	仍在执行中	2023年4月11日	http://www.cninfo.com.cn

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、鼎龙仙桃光电半导体材料产业园项目建设

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。鼎龙（仙桃）半导体材料产业园年产 1000 吨半导体 OLED 面板光刻胶（PSPI）、年产 1 万吨 CMP 抛光液一期及年产 1 万吨 CMP 抛光液用配套纳米研磨粒子已于 2023 年 11 月全面竣工并开始试生产供应。

2、旗捷科技以股权转让及增资方式实施员工持股计划

2023 年 1 月 16 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于子公司以股权转让及增资方式实施员工持股计划的议案》。为充分调动旗捷科技经营管理及技术研发团队的积极性与创造性，促进旗捷科技在业务领域的升级转型，公司通过股权转让及增资两种方式相结合的形式对旗捷科技的核心团队实施旗捷子公司层面的员工持股计划暨股权激励，旗捷团队以合计现金出资 1.33 亿元在本次交易完成后共持有旗捷科技 20% 股权。本次交易旗捷科技全部股权评估值为人民币 7.2 亿元，经各方友好协商，同意本次交易按照 0.833 的折扣进行股权转让和增资，即按照旗捷科技整体投前估值 6 亿元确定，每 1 元注册资本的交易价格为 20 元。本次交易完成后，旗捷科技的注册资本由 3,000 万元增至 3,333.33 万元。公司持有旗捷科技的股权比例由 100% 变更为 80%，旗捷科技仍为公司合并报表范围内控股子公司。截至本报告披露日，该事项的工商变更登记已完成，员工持股计划正常进行中。上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2023-005、006、007。

此外，因旗捷科技经营发展需要，自 2024 年 3 月 22 日起，旗捷科技由“杭州旗捷科技有限公司”变更为“杭州旗捷科技股份有限公司”。同时根据旗捷科技全体股东确认审计、评估结果，同意以审计后的旗捷科技净资产中的 8,000 万元，按股东出资比例分配并折合为变更后的股份有限公司的注册资本（即发起人股本），分为 8,000 万股，每股 1 元，净资产中多余金额列入股份有限公司的资本公积。因此旗捷科技注册资本变更为 8,000 万元，公司持有旗捷科技的股权比例保持为 80% 不变。

3、绩迅科技申请新三板挂牌

2023 年 2 月 24 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于控股子公司拟申请新三板挂牌的议案》，同意公司控股子公司北海绩迅科技股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“新三板”）挂牌。本次绩迅科技拟申请在新三板挂牌，将有利于进一步完善绩迅科技的法人治理结构，提升品牌影响力，增强核心竞争力。绩迅科技在新三板挂牌后，仍是公司合并报表范围内控股子公司，不会影响公司对绩迅科技的控制权，不会影响公司独立上市地位，对公司财务状况、经营成果及持续经营不会构成重大影响。

2023 年 7 月 19 日，绩迅科技收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北海绩迅科技股份有限公司股票公开转让并在全国股转系统挂牌的函》（股转函〔2023〕1398 号），同意绩迅科技股票公开转让并在全国中小企业股份转让系统挂牌。2023 年 8 月 15 日，绩迅科技股票正式在全国股转系统挂牌公开转让。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2023-010、011、012、059、061。

4、第三期回购公司股票实施结果

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。

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议、于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年度股东大会审议通过了《关于变更公司第三期回购股份用途的议案》，同意将公司第三期回购股份的用途由“用于股权激励及员工持股计划”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。

截至 2023 年 4 月 21 日，公司本次回购股份的实施期限届满，回购方案已实施完毕。公司第三期回购股份通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 11,820,214 股，并已于 2023 年 6 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 11,820,214 股的注销事宜。

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、069、078、080、085、092，2023-001、009、017、018、021、022、032、041、050、052 等。

5、内部划转子公司股权事项及实施进展

2023 年 10 月 24 日，公司召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于内部划转孙公司股权的议案》。为进一步优化公司管理架构，提高业务管理及运营效率，降低管理成本，公司计划将珠三角地区三家耗材业务相关孙公司进行整合，具体为：将全资子公司芯屏科技所持有的珠海鼎龙新材料 51% 股权、深圳超俊 100% 股权无偿划转至全资孙公司珠海名图（即现在的“珠海名图超俊”，后同）。本次划转完成后，珠海鼎龙新材料由芯屏科技控

股子公司变更为珠海名图控股子公司，深圳超俊由芯屏科技全资子公司变更为珠海名图全资子公司。

截至本报告期末，上述内部股权划转的工商变更登记已完成，同时珠海名图科技有限公司更名为珠海名图超俊科技有限公司。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：2023-067、068、070 等。

6、鼎龙（潜江）新材料实施增资扩股并与员工持股平台共同投资 建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目

2023 年 12 月 22 日，公司召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于全资子公司实施增资扩股并与员工持股平台共同投资建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目的议案》。为助力推动半导体 KrF/ArF 光刻胶的国产替代进程，进一步丰富公司的业务板块，加速实现公司进口替代“创新材料平台型企业”的战略发展目标，同时进一步建立和健全长效激励机制，深度绑定公司及鼎龙（潜江）新材料经营管理团队和核心骨干员工，公司对鼎龙（潜江）新材料实施增资并以增资扩股方式引入两家员工持股平台及一家新进投资方共同投资建设年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目。截至本报告披露日，按照协议安排，公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的 11,250 万元出资额已实缴完毕，海南东烽投资有限公司对鼎龙（潜江）新材料所认缴的 750 万元出资额，以及员工持股平台的第一期增资款 300 万元也已实缴到位，鼎龙（潜江）新材料的工商变更登记流程正常进行中，年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目建设工程按计划推进。

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：2023-076、077、078 等。

7、收购控股子公司柔显科技部分股权

2024 年 3 月 13 日，为增强上市公司未来盈利能力，促进公司可持续发展，同时进一步优化柔显科技的股权结构和资产结构，提高经营决策效率，降低公司与控股股东的关联交易比例，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议，同意公司收购曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司（以下简称“曲水泰豪”）持有的柔显科技 6.83% 股权，收购价格为 3,194.95 万元；收购李文超先生持有的柔显科技 5.17% 股权，收购价格为 2,417.09 万元。本次交易完成后，公司持有柔显科技的股权比例由 70% 变更为 82%，柔显科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。截至 2024 年 3 月底，公司已全额支付本次交易的股权转让款，该事项的在股权托管交易中心的转让变更登记已办理完成。

上述事项严格按照信息披露规则及时履行了信息披露义务，公告编号：2024-010、011、013 等。

8、2019 年股票期权激励计划实施进展

2023 年 4 月 7 日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，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三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三个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的 276 名激励对象在第三个行权期行权 962.896 万份股票期权，行权价格为 8.21 元/股。

2023 年 6 月 19 日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，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 2022 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 8.21 元/股调整为 8.16 元/股。

截至本报告期末，2019 年股票期权激励计划第三个行权期已行权 9,066,010 股，剩余未行权股票期权数量为 562,950 股。截至本报告披露日，2019 年股票期权激励计划第三个行权期可行权的 962.896 万股已行权完毕。

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：2023-021、022、030、031、055、056、057 等。

9、第四期回购公司股票计划、实施结果及变更用途并注销的情况

2024 年 2 月 5 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于第四期回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 1.5 亿元，且不超过人民币 2 亿元的自有资金以不超过人民币 30 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三个月，回购的股份拟用于实施员工持股计划或者股权激励。

截至 2024 年 3 月 5 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 7,448,800 股，占公司总股本 945,731,391 股的 0.79%，支付的总金额为 150,009,045 元（不含交易费用），实际回购股份资金总额已超过本次回购方案中回购股份资金总额下限，且不超过回购股份资金总额上限，公司第四期回购股份方案全部实施完毕，回购期限自实施完毕之日起提前届满。

2024 年 3 月 13 日，公司召开公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议并通过了《关于变更公司第四期回购股份用途并注销的议案》，同意将公司第四期回购股份的用途由“用于实施员工持股计划或者股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”，本事项尚需提交公司股东大会审议。

上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2024-002、003、004、005、006、007、009、010、011、012 等。

10、公司拟向不特定对象发行可转换公司债券相关情况

2024 年 3 月 22 日，公司召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》等相关议案，为加速公司业务布局、满足公司业务发展的资金需求、增强公司资本实力，进而进一步提升公司盈利能力，实现公司战略发展规划，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金不超过人民币 92,000.00 万元（含 92,000.00 万元），扣除发行费用后将用于“年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目”、“光电半导体材料上游关键原材料国产化产业基地项目”和“补充流动资金项目”。相关议案尚需提交公司股东大会审议。上述事项已按照信息披露规则履行披露义务，公告编号：2024-015、016、017、018、019、020、021、022、023 等。

11、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。

十七、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	210,272,493	22.18%	0	0	0	-1,939	-1,939	210,270,554	22.25%
3、其他内资持股	210,272,493	22.18%	0	0	0	-1,939	-1,939	210,270,554	22.25%
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	210,272,493	22.18%	0	0	0	-1,939	-1,939	210,270,554	22.25%
二、无限售条件股份	737,650,152	77.82%	0	0	0	-2,752,265	-2,752,265	734,897,887	77.75%
1、人民币普通股	737,650,152	77.82%	0	0	0	-2,752,265	-2,752,265	734,897,887	77.75%
三、股份总数	947,922,645	100.00%	0	0	0	-2,754,204	-2,754,204	945,168,441	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2023年4月7日,公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》,同意276名激励对象在第三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962.896万份。截至2023年12月29日,公司2019年股票期权激励计划第三个行权期可行权的9,628,960股已行权9,066,010股,公司股本总额增加9,066,010股。

(2) 公司于2023年4月7日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议、于2023年5月12日召开2022年度股东大会审议通过了《关于变更公司第三期回购股份用途的议案》,同意将公司第三期回购股份的用途由“用于股权激励及员工持股计划”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。公司第三期回购股份通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为11,820,214股,公司已于2023年6月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,820,214股的注销事宜,公司股本总额减少11,820,214股。

因此,公司总股本由947,922,645股变更为945,168,441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

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,因公司实施股票期权激励计划行权和第三期回购股份注销,导致公司总股本由947,922,645股变更为945,168,441股。股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标不存在显著影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱双全	104,437,135	0	0	104,437,135	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
朱顺全	103,523,560	0	0	103,523,560	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨平彩	278,700	0	31,875	246,825	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨波	554,977	0	22,414	532,563	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	552,375	83,625	0	636,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
田凯军	120,185	0	30,000	90,185	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	28,350	0	7,050	21,300	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	596,611	0	62,850	533,761	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
苏敏光	45,600	42,375	0	87,975	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	135,000	26,250	0	161,250	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	210,272,493	152,250	154,189	210,270,554	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2020年2月4日	8.28元/股	27,984,000	2024年1月2日	9,066,010	2024年2月3日	http://www.cninfo.com.cn	2023年4月11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）

2023年4月7日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，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三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三个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的276名激励对象在第三个行权期行权962.896万份股票期权，行权价格为8.21元/股。独立董事发表了独立意见。（公告编号：2023-021、022、030、031）

2023年6月19日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，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2022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8.21元/股调整为8.16元/股。独立董事发表了独立意见。（公告编号：2023-055、056、057）

截至2023年12月29日，2019年股票期权激励计划第三个行权期已行权9,066,010股，公司股本总额因第三期期权行权增加9,066,010股，剩余未行权股票期权数量为562,950股。此外，截至本报告披露日，2019年股票期权激励计划第三

个行权期可行权的 962.896 万股已行权完毕。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

见上述“一、股份变动情况”相关信息。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	19,741	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,730	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	--	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	--	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	--
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
朱双全	境内自然人	14.73%	139,249,514	0.00	104,437,135	34,812,379	质押	7,550,000	
朱顺全	境内自然人	14.60%	138,031,414	0.00	103,523,560	34,507,854	质押	13,100,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	5.00%	47,247,446	4,016,843	0	47,247,446	-	-	
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.21%	20,855,830	-4,704,464	0	20,855,830	-	-	
招商银行股份有限公司—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	1.61%	15,210,002	-2,096,051	0	15,210,002	-	-	
上海理成资产管理有限公司—理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	境内非国有法人	1.43%	13,518,242	916,900	0	13,518,242	-	-	
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	境内非国有法人	1.30%	12,256,758	6,394,700	0	12,256,758	-	-	

中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	境内非国有法人	1.29%	12,222,086	6,831,000	0	12,222,086	-	-
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	境内非国有法人	1.26%	11,896,850	5,921,700	0	11,896,850	-	-
杨浩	境内自然人	1.06%	10,023,988	800	0	10,023,988	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱双全与朱顺全系兄弟关系，为公司共同实际控制人。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	47,247,446	人民币普通股	47,247,446					
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—兴全合泰混合型证券投资基金	20,855,830	人民币普通股	20,855,830					
招商银行股份有限公司—兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	15,210,002	人民币普通股	15,210,002					
上海理成资产管理有限公司—理成圣远 1 号 A 期私募投资基金	13,518,242	人民币普通股	13,518,242					
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	12,256,758	人民币普通股	12,256,758					
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	12,222,086	人民币普通股	12,222,086					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	11,896,850	人民币普通股	11,896,850					
杨浩	10,023,988	人民币普通股	10,023,988					
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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，杨浩通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,340,500 股股份，通过普通证券账户持有公司 6,683,488 股股份。除上述情况外，公司报告期末前 10 名股东不存在参与融资融券业务的情况。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	新增	0	0	12,256,758	1.30%
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红-个人分红	新增	0	0	12,222,086	1.29%
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	新增	0	0	11,896,850	1.26%
申万宏源证券有限公司	退出	0	0	6,210,951	0.66%
中国银行股份有限公司—易方达战略新兴产业股票型证券投资基金	退出	0	0	2,745,300	0.29%
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0	5,256,743	0.56%

注：上表中股东均不涉及转融通出借股份，“期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量”均为其期末持股总数。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱双全	中国	否
朱顺全	中国	否
主要职业及职务	朱双全，持有公司 139,249,514 股，占公司股权的 14.73%。其主要工作经历详见“第四节公司治理--七、董事、监事和高级管理人员情况” 朱顺全，持有公司 138,031,414 股，占公司股权的 14.60%。其主要工作经历详见“第四节公司治理--七、董事、监事和高级管理人员情况”	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

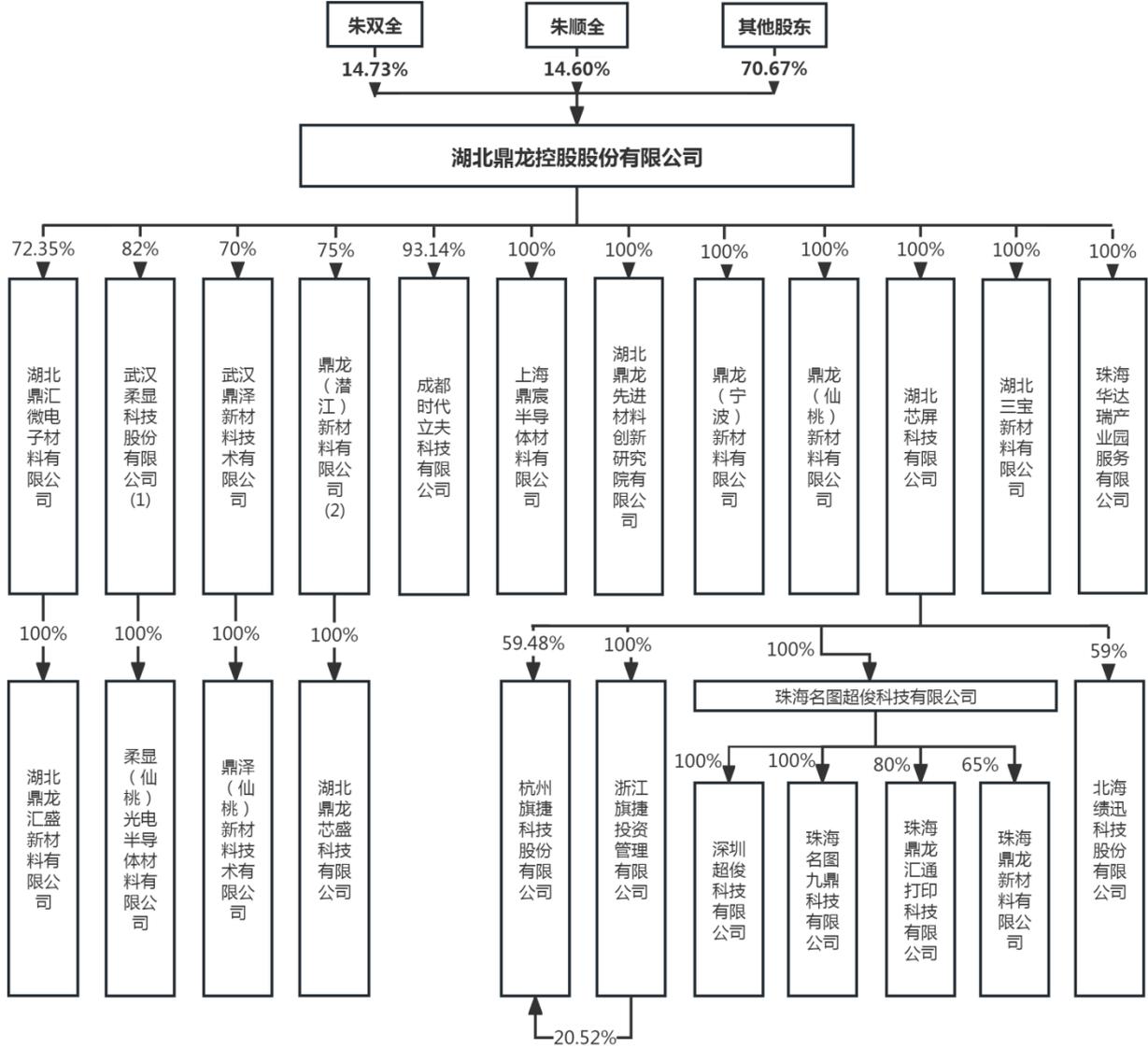
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱双全	本人	中国	否
朱顺全	本人	中国	否
主要职业及职务	朱双全及朱顺全为公司共同实际控制人。其中： 朱双全，持有公司 139,249,514 股，占公司股权的 14.73%。其主要工作经历详见“第四节公司治理--七、董事、监事和高级管理人员情况” 朱顺全，持有公司 138,031,414 股，占公司股权的 14.60%。其主要工作经历详见“第四节公司治理--七、董事、监事和高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



备注：

(1) 经 2024 年 3 月 13 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过，公司收购控股子公司武汉柔显科技股份有限公司部分股权，上述交易完成后，公司持有柔显科技的股权比例将由 70% 变更为 82%。截至本报告披露日，该事项的在股权托管交易中心的转让变更登记已办理完成。

(2) 经 2023 年 12 月 22 日公司第五届董事会第十四次会议审议通过，公司对子公司鼎龙（潜江）新材料有限公司实施增资扩股。上述交易完成后，公司持有鼎龙（潜江）新材料的股权比例由 100% 变更为 75%。截至本报告披露日，该事项的员工持股平台已经设立，鼎龙（潜江）新材料的工商变更登记流程正常进行中。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 4 月 23 日	6,896,552~13,793,104 （按回购价格上限 29 元/股测算）	0.73%~1.47% （按回购价格上限 29 元/股测算，占回购方案披露时总股本比例）	20,000~40,000	2022 年 4 月 22 日~2023 年 4 月 21 日	用于注销并相应减少注册资本（已注销完毕）	11,820,214	不适用

注：上表中回购事项，实际回购时间区间为 2022 年 4 月 26 日至 2022 年 5 月 17 日，并于 2023 年 6 月 2 日办理完回购股份的注销事宜。

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2024年4月8日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2024]第ZE10044号
注册会计师姓名	标准无保留审计意见

审计报告正文

信会师报字[2024]第 ZE10044 号

湖北鼎龙控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称鼎龙股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎龙股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎龙股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并报表财务附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”附注（四十一）。鼎龙股份及其子公司主要从事激光打印通用耗材业务和光电成像显示	我们对收入确认实施的审计程序主要包括： 1、了解与收入确认相关的关键内部控制； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品收入确认有关的控制权转移相关的合同条

<p>及半导体工艺材料生产和销售，鼎龙股份 2023 年收入为 2,667,127,862.20 元。</p> <p>由于营业收入为鼎龙股份合并利润表重要组成项目，是鼎龙股份的关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对鼎龙股份的经营成果产生很大影响，因此我们将鼎龙股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>款与条件，评价鼎龙股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、出口报关单、提单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>4、结合产品类型对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，并与上期比较分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对出库单、出口报关单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 商誉减值</p>	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司因实施并购重组已累计形成的商誉账面原值为 1,083,100,417.32 元，计提的减值准备余额为 545,883,192.27 元，商誉余额占总资产比例为 8.01%。商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（十六）。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层</p>	<p>我们对商誉减值实施的审计程序主要包括：</p> <p>1、了解与商誉减值测试相关的内部控制；</p> <p>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>3、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>4、重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；</p> <p>5、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；</p> <p>6、聘请外部专家复核管理层对未来现金</p>

<p>偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为鼎龙股份的关键审计事项。</p>	<p>流量现值的预测准确性。</p>
--	--------------------

四、其他信息

鼎龙控股管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鼎龙控股 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估鼎龙股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎龙股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对鼎龙股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致鼎龙股份不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就鼎龙股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师: 崔松(项目合伙人)

中国注册会计师: 高靖晶

2024年4月8日

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	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,119,963,370.91	1,039,015,711.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	66,063,583.56	31,019,329.40
衍生金融资产		
应收票据	19,044,717.79	12,052,920.00
应收账款	895,763,201.94	837,040,219.46
应收款项融资		
预付款项	45,456,419.08	58,553,654.64
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,233,247.75	76,997,404.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	499,057,893.25	546,940,335.86
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	108,671,995.24	52,100,995.85
流动资产合计	2,827,254,429.52	2,653,720,570.81
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	376,705,171.08	384,805,696.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	242,232,684.61	109,368,782.00
投资性房地产	4,558,437.11	15,708,345.93
固定资产	1,569,685,526.51	919,661,107.22
在建工程	568,432,708.53	432,036,419.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,967,352.52	16,250,214.10
无形资产	284,499,699.78	284,683,085.40
开发支出		2,377,668.04
商誉	537,217,225.05	537,217,225.05
长期待摊费用	72,847,057.57	36,336,866.33
递延所得税资产	61,940,192.08	64,901,791.11
其他非流动资产	134,561,366.09	164,870,173.70
非流动资产合计	3,880,647,420.93	2,968,217,375.27
资产总计	6,707,901,850.45	5,621,937,946.08
流动负债：		
短期借款	296,157,559.65	116,244,701.15
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	10,933,621.41	
应付账款	329,876,617.32	296,158,790.77
预收款项		
合同负债	11,315,096.29	11,284,499.01
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	82,051,989.45	78,652,414.89

应交税费	57,789,797.98	74,563,013.75
其他应付款	89,301,213.20	64,140,557.61
其中：应付利息		154,138.88
应付股利	25,349,900.99	19,475,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	58,945,253.25	9,550,669.35
其他流动负债	77,530.55	50,709.07
流动负债合计	936,448,679.10	650,645,355.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	561,059,665.65	197,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,866,185.89	9,279,214.59
长期应付款	266,428.71	238,086.58
长期应付职工薪酬		
预计负债	968,303.05	2,039,334.04
递延收益	276,718,463.25	237,411,586.60
递延所得税负债	37,638,471.47	41,642,532.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	895,517,518.02	487,610,754.77
负债合计	1,831,966,197.12	1,138,256,110.37
所有者权益：		
股本	945,168,441.00	947,922,645.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,740,763,574.29	1,855,517,711.89
减：库存股		200,010,636.96
其他综合收益	-3,588,511.84	260,430.58
专项储备		
盈余公积	203,855,944.59	194,806,236.41
一般风险准备		
未分配利润	1,582,259,991.66	1,416,313,923.37
归属于母公司所有者权益合计	4,468,459,439.70	4,214,810,310.29
少数股东权益	407,476,213.63	268,871,525.42
所有者权益合计	4,875,935,653.33	4,483,681,835.71
负债和所有者权益总计	6,707,901,850.45	5,621,937,946.08

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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	139,241,221.90	438,130,812.47
交易性金融资产	10,826,109.59	30,276,288.40
衍生金融资产		
应收票据	7,911,331.00	3,868,174.00
应收账款	144,077,131.70	108,889,358.86
应收款项融资		
预付款项	9,333,224.05	3,603,462.53
其他应收款	664,168,812.32	344,980,640.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	55,317,236.55	88,265,829.97
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	60,389.41	924,780.22
流动资产合计	1,030,935,456.52	1,018,939,347.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,172,694,231.62	2,858,471,370.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	146,257,486.11	58,700,000.00
投资性房地产		
固定资产	297,641,173.41	188,160,678.71
在建工程	31,240,189.60	95,771,642.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,686,864.98	3,358,581.22
无形资产	34,137,453.26	38,235,069.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,286,902.70	11,169,252.14
递延所得税资产	11,712,235.99	10,648,729.61
其他非流动资产	9,251,349.55	16,793,846.07
非流动资产合计	3,730,907,887.22	3,281,309,170.71
资产总计	4,761,843,343.74	4,300,248,517.91
流动负债：		
短期借款	100,087,500.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,553,698.37	17,984,642.36
预收款项		
合同负债	335,108.46	
应付职工薪酬	12,857,252.86	12,390,590.38
应交税费	13,653,966.54	25,204,635.55

其他应付款	225,170,728.85	131,686,966.93
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	21,161,019.12	3,641,766.13
其他流动负债	14,599.12	
流动负债合计	406,833,873.32	190,908,601.35
非流动负债：		
长期借款	149,130,305.58	27,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,104,438.29	2,765,457.42
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,931,607.10	5,805,350.84
递延所得税负债	997,237.86	2,900,230.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,163,588.83	38,471,038.70
负债合计	575,997,462.15	229,379,640.05
所有者权益：		
股本	945,168,441.00	947,922,645.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,557,835,116.75	1,680,604,604.87
减：库存股		200,010,636.96
其他综合收益		2,994,917.95
专项储备		
盈余公积	203,855,944.59	194,806,236.41
未分配利润	1,478,986,379.25	1,444,551,110.59
所有者权益合计	4,185,845,881.59	4,070,868,877.86
负债和所有者权益总计	4,761,843,343.74	4,300,248,517.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,667,127,862.20	2,721,483,697.38
其中：营业收入	2,667,127,862.20	2,721,483,697.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,403,301,381.92	2,267,437,299.50
其中：营业成本	1,681,715,572.30	1,684,776,912.63
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	19,693,341.50	16,898,676.11
销售费用	116,583,280.07	114,971,338.53
管理费用	204,350,862.27	181,169,546.32
研发费用	380,244,828.16	316,341,912.75
财务费用	713,497.62	-46,721,086.84
其中：利息费用	22,937,959.72	5,768,286.25
利息收入	9,275,698.63	14,936,338.06
加：其他收益	89,114,448.84	58,631,582.31
投资收益（损失以“—”号填列）	2,332,368.35	29,677,125.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,318,004.90	25,787,001.61
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）	12,152,259.08	17,350,562.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,122,393.95	-24,105,299.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,201,579.42	-45,828,122.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-77,080.40	-1,199,418.80
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	319,024,502.78	488,572,827.12
加：营业外收入	3,020,861.12	3,008,710.49
减：营业外支出	3,526,534.91	9,828,192.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	318,518,828.99	481,753,344.79
减：所得税费用	30,766,092.96	27,577,644.32
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	287,752,736.03	454,175,700.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	287,433,796.83	450,951,613.28
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	318,939.20	3,224,087.19
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	222,007,881.42	390,066,787.24
2.少数股东损益	65,744,854.61	64,108,913.23

六、其他综合收益的税后净额	-3,822,372.10	-5,767,344.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,848,942.42	-5,322,184.46
（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	-3,848,942.42	-5,322,184.46
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,994,917.95	-2,587,697.09
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	-854,024.47	-2,734,487.37
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	26,570.32	-445,159.56
七、综合收益总额	283,930,363.93	448,408,356.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	218,158,939.00	384,744,602.78
归属于少数股东的综合收益总额	65,771,424.93	63,663,753.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.42
（二）稀释每股收益	0.24	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	320,544,316.67	346,241,077.45
减：营业成本	219,793,982.50	196,393,867.55
税金及附加	3,094,106.35	3,670,144.29

销售费用	7,648,465.79	6,822,444.08
管理费用	50,620,061.44	48,940,144.25
研发费用	39,696,566.69	32,076,741.01
财务费用	-1,756,009.96	-23,393,435.84
其中：利息费用	5,756,798.30	290,829.38
利息收入	6,822,683.80	20,486,834.50
加：其他收益	3,829,396.56	1,221,016.96
投资收益（损失以“—”号填列）	80,690,693.10	58,053,080.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,257,221.36	17,764,514.12
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）	5,608,368.61	16,607,521.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-164,716.16	-700,345.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-242,730.27	-3,728,332.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,793.65	-5,023.04
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	91,097,362.05	153,179,089.29
加：营业外收入	30,811.92	94,980.00
减：营业外支出	138,728.11	20,096.49
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	90,989,445.86	153,253,972.80
减：所得税费用	492,364.07	7,292,733.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	90,497,081.79	145,961,239.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	90,497,081.79	145,961,239.50
（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	-2,994,917.95	-2,587,697.09
（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	-2,994,917.95	-2,587,697.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,994,917.95	-2,587,697.09
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	87,502,163.84	143,373,542.41
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	2023 年度	2022 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	2,814,115,959.56	2,823,467,758.14
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	85,522,372.26	118,083,191.21
收到其他与经营活动有关的现金	237,288,549.06	147,542,242.69
经营活动现金流入小计	3,136,926,880.88	3,089,093,192.04
购买商品、接受劳务支付	1,637,910,565.26	1,711,014,442.78

的现金		
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	502,021,179.55	434,049,708.59
支付的各项税费	185,715,536.62	120,953,225.75
支付其他与经营活动有关的现金	276,930,950.84	260,289,787.59
经营活动现金流出小计	2,602,578,232.27	2,526,307,164.71
经营活动产生的现金流量净额	534,348,648.61	562,786,027.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,459,254.16	305,446,880.00
取得投资收益收到的现金	10,891,494.38	29,170,096.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,065,388.45	3,626,367.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,629,952.29
收到其他与投资活动有关的现金	2,420,931.27	
投资活动现金流入小计	700,837,068.26	339,873,295.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,028,569,302.78	676,142,280.26
投资支付的现金	767,560,285.23	207,878,165.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,040,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,796,129,588.01	888,060,445.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,095,292,519.75	-548,187,149.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	151,954,523.29	63,924,827.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	76,394,000.00	5,551,900.00
取得借款收到的现金	815,501,933.71	351,885,882.17
收到其他与筹资活动有关的现金	1,009,179.00	2,006,488.49
筹资活动现金流入小计	968,465,636.00	417,817,198.51
偿还债务支付的现金	232,106,128.89	170,316,552.55

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,559,879.47	29,045,739.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37,148,684.00	7,817,324.96
支付其他与筹资活动有关的现金	9,540,985.83	213,395,572.43
筹资活动现金流出小计	344,206,994.19	412,757,864.74
筹资活动产生的现金流量净额	624,258,641.81	5,059,333.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,505,126.40	6,367,417.86
五、现金及现金等价物净增加额	67,819,897.07	26,025,629.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,033,709,684.30	1,007,684,054.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,101,529,581.37	1,033,709,684.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	285,786,004.89	332,348,527.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,026,953.28	22,811,187.46
经营活动现金流入小计	402,812,958.17	355,159,714.69
购买商品、接受劳务支付的现金	183,813,455.52	199,560,584.08
支付给职工以及为职工支付的现金	76,968,455.37	57,893,668.98
支付的各项税费	34,338,084.81	12,794,000.95
支付其他与经营活动有关的现金	63,315,954.92	40,226,729.08
经营活动现金流出小计	358,435,950.62	310,474,983.09
经营活动产生的现金流量净额	44,377,007.55	44,684,731.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,018,053.57	155,090,880.00
取得投资收益收到的现金	86,892,649.71	66,145,800.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	2,650.00
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	194,904,641.68	306,590,472.93

投资活动现金流入小计	326,890,344.96	527,829,803.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,183,451.20	111,430,702.10
投资支付的现金	428,170,570.23	336,245,665.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	479,272,100.00	154,272,100.00
投资活动现金流出小计	1,021,626,121.43	601,948,467.10
投资活动产生的现金流量净额	-694,735,776.47	-74,118,663.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,560,523.29	58,372,927.85
取得借款收到的现金	250,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	119,900,000.00
筹资活动现金流入小计	455,560,523.29	208,272,927.85
偿还债务支付的现金	10,500,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,808,743.88	18,829,633.95
支付其他与筹资活动有关的现金	51,250,000.00	200,410,636.96
筹资活动现金流出小计	113,558,743.88	229,240,270.91
筹资活动产生的现金流量净额	342,001,779.41	-20,967,343.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158,200.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-308,198,789.51	-50,401,274.78
加：期初现金及现金等价物余额	438,130,810.59	488,532,085.37
六、期末现金及现金等价物余额	129,932,021.08	438,130,810.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	947,922,645.00				1,855,517.71	200,010,636.96	260,430.58		194,806,236.41		1,416,313.92	3,923.37	4,214,810.31	268,871,525.42	4,483,681,835.71
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	947,922,645.00				1,855,517.71	200,010,636.96	260,430.58		194,806,236.41		1,416,313,923.37		4,214,810,310.29	268,871,525.42	4,483,681,835.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,754,204.00				-114,754,137.60	-200,010,636.96	-3,848,942.42		9,049,708.18		165,946,068.29		253,649,129.41	138,604,688.21	392,253,817.62
（一）综合收益总额							-3,848,942.42				222,007,881.42		218,158,939.00	65,771,424.3	283,930,363.93
（二）所有者投入和减少资本	-2,754,204.00				-114,754,137.60	-200,010,636.96							82,502,295.36	115,856,848.27	198,359,143.63
1. 所有者投入的普通股	9,066,010.00				65,111,725.41								74,177,735.41	115,856,848.27	190,034,583.68
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					5,306,597.13								5,306,597.13		5,306,597.13
4. 其他	-11,820,214.00				-185,172,460.14	-200,010,636.96							3,017,962.82		3,017,962.82
（三）利润分配									9,049,708.18		-56,061,813.3		-47,049,121.5	43,023,584.9	-90,356,899.4
1. 提取盈余公积									9,049,708.18		-9,049,708.18				
2. 提取一															

般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										- 47,0 12,1 04.9 5		- 47,0 12,1 04.9 5	- 43,0 23,5 84.9 9	- 90,0 35,6 89.9 4	
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	945 ,16 8,4 41. 00				1,74 0,76 3,57 4.29		- 3,58 8,51 1.84		203, 855, 944. 59		1,58 2,25 9,99 1.66		4,46 8,45 9,43 9.70	407, 476, 213. 63	4,87 5,93 5,65 3.33

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少 数 股 东 权	所 有 者 权 益
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工 具			资 本 公 积	减 ： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他		
	优 先	永 续	其 他												

		股	债		股	收			准	润			益	合
						益			备					计
一、上年 期末余额	940 ,59 3,0 15. 00				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
加： 会计政策 变更										- 92,0 68.6 5		- 92,0 68.6 5	2,05 3.74	- 90,0 14.9 1
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 ,59 3,0 15. 00				1,84 1,39 0,55 5.27	6,02 7,77 4.60		180, 210, 112. 45		1,05 9,50 1,85 2.37		4,02 7,72 3,30 9.69	227, 411, 208. 37	4,25 5,13 4,51 8.06
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-”号 填列）	7,3 29, 630 .00				14,1 27,1 56.6 2	200, 010, 636. 96	- 5,76 7,34 4.02	14,5 96,1 23.9 6		356, 812, 071. 00		187, 087, 000. 60	41,4 60,3 17.0 5	228, 547, 317. 65
（一）综 合收益总 额							- 5,76 7,34 4.02			390, 066, 787. 24		384, 299, 443. 22	64,1 08,9 13.2 3	448, 408, 356. 45
（二）所 有者投入 和减少资 本	7,3 29, 630 .00				14,1 27,1 56.6 2	200, 010, 636. 96						- 178, 553, 850. 34	4,64 3,72 8.78	- 173, 910, 121. 56
1. 所有者 投入的普 通股	7,3 29, 630 .00				52,9 03,8 02.0 9							60,2 33,4 32.0 9	4,64 3,72 8.78	64,8 77,1 60.8 7
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					30,7 69,5 06.2 0							30,7 69,5 06.2 0		30,7 69,5 06.2 0
4. 其他					- 69,5 46,1 51.6 7	200, 010, 636. 96						- 269, 556, 788. 63		- 269, 556, 788. 63
（三）利 润分配								14,5 96,1		- 33,2		- 18,6	- 27,2	- 45,9

								23.9 6		54,7 16.2 4		58,5 92.2 8	92,3 24.9 6	50,9 17.2 4
1. 提取盈 余公积								14,5 96,1 23.9 6		- 14,5 96,1 23.9 6				
2. 提取一 般风险准 备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										- 18,6 58,5 92.2 8		- 18,6 58,5 92.2 8	- 27,2 92,3 24.9 6	- 45,9 50,9 17.2 4
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	947 ,92 2,6 45. 00			1,85 5,51 7,71 1.89	200, 010, 636. 96	260, 430. 58		194, 806, 236. 41		1,41 6,31 3,92 3.37		4,21 4,81 0,31 0.29	268, 871, 525. 42	4,48 3,68 1,83 5.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	947,922,645.00				1,680,604,604.87	200,010,636.96	2,994,917.95		194,806,236.41	1,444,551,110.59		4,070,868,877.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	947,922,645.00				1,680,604,604.87	200,010,636.96	2,994,917.95		194,806,236.41	1,444,551,110.59		4,070,868,877.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,754,204.00				122,769,488.12	200,010,636.96	-2,994,917.95		9,049,708.18	34,435,268.66		114,977,003.73
（一）综合收益总额							-2,994,917.95			90,497,081.79		87,502,163.84
（二）所有者投入和减少资本	-2,754,204.00				122,769,488.12	200,010,636.96						74,486,944.84
1. 所有者投入的普通股	9,066,010.00				65,111,725.41							74,177,735.41
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					309,209.43							309,209.43
4. 其他	-11,820,214.00				188,190,422.96	200,010,636.96						
（三）利润分配									9,049,708.18	-56,061,813.13		-47,012,104.95

1. 提取盈余公积									9,049,708.18	-9,049,708.18		
2. 对所有者（或股东）的分配										47,012,104.95		-47,012,104.95
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	945,168,441.00				1,557,835,116.75	0.00	0.00		203,855,944.59	1,478,986,379.25		4,185,845,881.59

上期金额

单位：元

项目	2022 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）	7,329,630.00				72,430,278.78	200,010,636.96	-2,587,697.09		14,596,123.96	112,706,523.26		4,464,221.95
（一）综合收益总额							-2,587,697.09			145,961,239.50		143,373,542.41
（二）所有者投入和减少资本	7,329,630.00				72,430,278.78	200,010,636.96						-120,250,728.18
1. 所有者投入的普通股	7,329,630.00				52,903,802.09							60,233,432.09
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					8,936,406.18							8,936,406.18
4. 其他					10,590,070.51	200,010,636.96						-189,420,566.45
（三）利润分配									14,596,123.96	33,254,716.24		-18,658,592.28
1. 提取盈余公积									14,596,123.96	14,596,123.96		
2. 对所有者（或股东）的分配										18,658,592.28		-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	947,922,645.00				1,680,604,604.87	200,010,636.96	2,994,917.95		194,806,236.41	1,444,551,110.59		4,070,868,877.86

三、企业的基本情况

(一) 公司概况

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

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

2020 年 7 月，公司注销第一期回购的公司股份 38,676,240.00 股、第二期回购的公司股份 940,000.00 股；2020 年 8 月，公司注销子公司深圳超俊科技有限公司原股东何泽基业绩补偿股份 8,829,826.00 股；2021 年 5 月至 12 月，股票期权激励计划首期 302 名员工行权 7,570,830.00 股，经上述变更后的注册资本为 940,593,015.00 元；2022 年 5 月至 12 月，股票期权激励计划首期 286 名员工行权 7,329,630.00 股，经上述变更后的注册资本为 947,922,645.00 元；2023 年 6 月，公司注销第三期回购的公司股份 11,820,214.00 股，2023 年 4 月至 12 月，股票期权激励计划首期 276 名员工行权 9,066,010.00 股，经上述变更后的注册资本为 945,168,441.00 元。

公司住所：武汉市经济技术开发区东荆河路 1 号

公司法定代表人：朱双全

本公司的实际控制人为朱双全、朱顺全先生。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2024 年 4 月 8 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（九）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

- 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、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	账龄

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

（十一） 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、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、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5、 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。本公司按照材料的通用型及呆滞情况综合判断减值情况。

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

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十三) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2、 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在

此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

（十五）投资性房地产

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

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

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

（十六）固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、 研发支出的归集范围

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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 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 yiq 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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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：本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十九) 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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。

（三十） 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。

(三十一) 租赁

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

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

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，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 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

•增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十七）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“五、（十）金融工具”。

(2) 作为出租人

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

(三十二) 套期会计

1、套期保值的分类

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

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

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(三十三) 回购公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(三十四) 债务重组

4、 本公司作为债权人

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

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

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

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、（十）金融工具”确认和计量受让

的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

5、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

(三十五) 分部报告

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

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

(三十六) 重要性标准确定方法和选择依据

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

(三十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	1,275,683.55	
	递延所得税负债	1,365,698.46	
	未分配利润	-92,068.65	
	少数股东权益	2,053.74	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	932,532.07	1,598,762.38	414,818.61	511,083.53
	递延所得税负债	996,879.89	1,646,594.72	403,029.75	503,787.18
	所得税费用	16,515.48	-42,182.57	-4,492.51	-7,296.35
	未分配利润	-66,164.76	-52,559.42	10,609.97	6,566.71
	盈余公积	1,178.89	729.64	1,178.89	729.64
	少数股东权益	638.05	3,997.44		

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；境外公司按公司所在地当地税务法规确认增值税及其他销售环节税费	21%、20%、19%、13%、9%、6%、0% (说明 1)
企业所得税	按应纳税所得额计缴	说明 2
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	1%、1.5%、2%

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

说明 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北鼎龙控股股份有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
湖北三宝新材料有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
武汉柔显科技股份有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	25%
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	25%
武汉鼎泽新材料技术有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
鼎泽（潜江）新材料技术有限公司	25%
湖北鼎龙新材料有限公司	25%
湖北鼎汇微电子材料有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	25%
武汉奥特赛德科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
成都时代立夫科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
湖北鼎英材料科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海华达瑞产业园服务有限公司	25%
鼎龙（宁波）新材料有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
湖北芯屏科技有限公司	25%
珠海鼎龙慧联科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海名图科技有限公司	25%
珠海联合天润打印耗材有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
珠海名图九鼎科技有限公司	25%
珠海华达彩数码科技有限公司	25%
珠海市科力莱科技有限公司	25%
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
深圳超俊科技有限公司	25%
珠海超俊科技有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
杭州旗捷科技有限公司	25%（适用 10% 税率优惠）
浙江鼎旗电子科技有限公司	25%
北海绩迅科技股份有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
北海奕绮盛贸易有限公司	25%
上海承胜科技发展有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
绩迅科技（香港）有限公司	16.50%
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
珠海鼎威科技有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海鼎龙新材料有限公司	25%（适用 15% 税率优惠）
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	25%（实际享受小型微利企业税收优惠）
鼎龙（潜江）新材料有限公司	25%
上海鼎宸半导体材料有限公司	25%
境外子公司	按其所在国家、地区的法定税率计缴，某些境外子公司按照当地税收政策享受税收优惠。

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

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

（二）税收优惠

1、增值税

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

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

公司名称	高新证书号	享受优惠期间
湖北鼎龙控股股份有限公司	GR202342000727	2023 至 2025 年
湖北鼎汇微电子材料有限公司	GR202342001516	2023 至 2025 年
武汉鼎泽新材料技术有限公司	GR202342003277	2023 至 2025 年
武汉柔显科技股份有限公司	GR202142000916	2021 至 2023 年
鼎龙（宁波）新材料有限公司	GR202233100356	2022 至 2024 年
珠海超俊科技有限公司	GR202244002170	2022 至 2024 年
珠海鼎龙新材料有限公司	GR202144013563	2021 至 2023 年
珠海联合天润打印耗材有限公司	GR202144006674	2021 至 2023 年
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	GR202344014487	2023 至 2025 年
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	GR202144005579	2021 至 2023 年
北海绩迅科技股份有限公司	GR202345000609	2023 至 2025 年

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

（3）公司所生产的产品符合财政部于 2021 年 12 月 16 日公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）中第三点再生资源第 3.8 项废旧办公设备项，公司 2022 年度应纳税所得额可减按收入总额的 90% 进行纳税申报。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

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	352,112.81	492,402.39
银行存款	1,097,860,870.87	1,029,470,235.15
其他货币资金	21,750,387.23	9,053,073.72
合计	1,119,963,370.91	1,039,015,711.26
其中：存放在境外的款项总额	2,781,302.28	1,330,795.04

(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	66,063,583.56	31,019,329.40
其中：理财产品	65,897,783.56	30,276,288.40
远期外汇合约	165,800.00	743,041.00
合计	66,063,583.56	31,019,329.40

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,044,717.79	12,052,920.00
合计	19,044,717.79	12,052,920.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,876,707.21	
合计	31,876,707.21	

(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	867,958,385.89	798,019,253.18
1 至 2 年	20,002,749.73	38,879,970.03
2 至 3 年	26,361,436.25	19,582,612.78
3 年以上	65,254,378.13	50,489,789.14

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	979,576,950.00	906,971,625.13
减：坏账准备	83,813,748.06	69,931,405.67
合计	895,763,201.94	837,040,219.46

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	67,494,223.24	6.89	58,161,842.24	86.17	9,332,381.00	50,709,834.46	5.59	50,709,834.46	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,494,223.24	6.89	58,161,842.24	86.17	9,332,381.00	50,709,834.46	5.59	50,709,834.46	100.00	
按组合计提坏账准备	912,082,726.76	93.11	25,651,905.82	2.81	886,430,820.94	856,261,790.67	94.41	19,221,571.21	2.24	837,040,219.46
其中：										
账龄组合	912,082,726.76	93.11	25,651,905.82	2.81	886,430,820.94	856,261,790.67	94.41	19,221,571.21	2.24	837,040,219.46
合计	979,576,950.00	100.00	83,813,748.06		895,763,201.94	906,971,625.13	100.00	69,931,405.67		837,040,219.46

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	866,693,679.92	4,333,468.41	0.50
1至2年	6,706,588.80	1,341,317.76	20.00
2至3年	24,728,487.65	7,418,546.30	30.00
3年以上	13,953,970.39	12,558,573.35	90.00
合计	912,082,726.76	25,651,905.82	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	50,709,834.46	7,462,084.50	5,076.72	5,000.00		58,161,842.24
账龄组合	19,221,571.21	10,581,469.43	4,224,102.76	-26,664.55	-46,303.39	25,651,905.82
合计	69,931,405.67	18,043,553.93	4,229,179.48	-21,664.55	-46,303.39	83,813,748.06

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和合同资产汇总金额 209,901,195.66 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 21.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,305,391.95 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	47,135,617.70	95.06	61,512,155.43	98.25
1至2年	1,698,272.27	3.42	965,856.87	1.54
2至3年	684,344.28	1.38	131,037.70	0.21
3年以上	67,137.70	0.14		
小计	49,585,371.95	100.00	62,609,050.00	100.00
减：坏账准备	4,128,952.87		4,055,395.36	
合计	45,456,419.08	100.00	58,553,654.64	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 11,845,357.03 元，

占预付款项期末余额合计数的比例 23.89%。

(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	73,233,247.75	76,997,404.34
合计	73,233,247.75	76,997,404.34

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	34,495,333.63	66,873,573.64
1 至 2 年	36,325,120.87	11,065,166.73
2 至 3 年	6,606,458.27	541,746.08
3 年以上	4,987,194.67	5,495,952.88
小计	82,414,107.44	83,976,439.33
减：坏账准备	9,180,859.69	6,979,034.99
合计	73,233,247.75	76,997,404.34

(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	4,912,164.18	5.96	4,841,620.84	98.56	70,543.34	4,475,173.87	5.33	4,475,173.87	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,912,164.18	5.96	4,841,620.84	98.56	70,543.34	4,475,173.87	5.33	4,475,173.87	100.00	
按组合计提坏账准备	77,501,943.26	94.04	4,339,238.85	5.60	73,162,704.41	79,501,265.46	94.67	2,503,861.12	3.15	76,997,404.34
其中：										
账龄组合	50,205,710.28	60.92	4,339,238.85	8.64	45,866,471.43	44,019,606.04	52.42	2,503,861.12	5.69	41,515,744.92
其他	27,296,232.98	33.12			27,296,232.98	35,481,659.42	42.25			35,481,659.42
合计	82,414,107.44	100.00	9,180,859.69		73,233,247.75	83,976,439.33	100.00	6,979,034.99		76,997,404.34

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	34,100,472.69	170,395.32	0.50
1 至 2 年	9,404,225.32	1,880,845.05	20.00
2 至 3 年	6,238,187.62	1,871,456.29	30.00
3 年以上	462,824.65	416,542.19	90.00
合计	50,205,710.28	4,339,238.85	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,503,861.12		4,475,173.87	6,979,034.99
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,985,066.50		366,446.97	2,351,513.47
本期转回	117,051.48			117,051.48
本期转销				
本期核销	50,000.00			50,000.00
其他变动	-17,361.71			-17,361.71
期末余额	4,339,238.85		4,841,620.84	9,180,859.69

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	44,019,606.04	35,481,659.42	4,475,173.87	83,976,439.33
上年年末余额在本期	436,990.31			436,990.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	436,990.31			436,990.31
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	80,206,508.18		436,990.31	80,643,498.49
本期终止确认	73,583,413.63	8,185,426.44		81,768,840.07
其他变动				
期末余额	50,205,710.28	27,296,232.98	4,912,164.18	82,414,107.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项认定	4,475,173.87	366,446.97				4,841,620.84
账龄组合	2,503,861.12	1,985,066.50	117,051.48	50,000.00	-17,362.71	4,339,238.85
合计	6,979,034.99	2,351,513.47	117,051.48	50,000.00	-17,362.71	9,180,859.69

(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	2,582,439.87	5,062,995.87
备用金、押金、往来款及其他	79,831,667.57	78,913,443.46
合计	82,414,107.44	83,976,439.33

(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 35,542,274.62 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 43.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 338,174.67 元。

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	247,071,316.05	7,575,098.48	239,496,217.57	263,848,298.42	11,796,487.20	252,051,811.22
在产品	122,818,095.13	1,615,101.69	121,202,993.44	72,904,713.79	4,082,582.27	68,822,131.52
库存商品	144,640,947.42	8,941,530.08	135,699,417.34	233,585,435.27	7,519,042.15	226,066,393.12
合同履约成本	2,659,264.90		2,659,264.90			
合计	517,189,623.50	18,131,730.25	499,057,893.25	570,338,447.48	23,398,111.62	546,940,335.86

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,796,487.20	2,626,192.68		6,847,581.40		7,575,098.48
在产品	4,082,582.27	1,823,374.76		4,290,855.34		1,615,101.69
库存商品	7,519,042.15	1,960,755.98		538,268.05		8,941,530.08
合计	23,398,111.62	6,410,323.42		11,676,704.79		18,131,730.25

(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	94,619,986.75	44,277,950.15
预缴税款	4,757,596.83	5,391,232.47
出口退税	3,626,421.26	903,099.87
预付房屋租金、信用保险费用、软件服务费用		586,474.76
其他	5,667,990.40	942,238.60
合计	108,671,995.24	52,100,995.85

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业												
中山鼎好科技有限公司	3,280,565.72			3,280,565.72								
珠海市景锴打印耗材有限公司	957,827.46				-409,530.91						548,296.55	
小计	4,238,393.18			3,280,565.72	-409,530.91						548,296.55	
2. 联营企业												
世纪开元智印互联科技集团股份有限公司	86,670,088.16				7,148,440.38						93,818,528.54	
中山市迪迈打印科技有限公司	2,000,000.00	20,207,568.14									2,000,000.00	20,207,568.14
中山三威电子有限公司	132,246.56				-132,246.56							
珠海市源呈数码科技有限公司	2,987,818.23			2,971,364.35	-16,453.88						0.00	
中山市天宙电子科技有限公司	5,653,491.20			2,933,354.38	605,139.17						3,325,275.99	
珠海方成科技有限公司	2,668,272.98			2,461,980.98	-206,292.00							
南京市普印客数据科技有限公司	2,241,778.79				764,703.15						3,006,481.94	
河北海力恒远新材料股份有限公司	47,965,315.28				263,724.53						48,229,039.81	
杭州珞斯科技有限公司	7,145,746.71			6,558,871.67	-586,875.04							
珠海墨美影像科技有限公司	623,381.37				245,673.43						869,054.80	
中山市懿印电子科技有限公司	561,602.79				-35,389.36						526,213.43	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
中山迪研电子有限公司	383,263.54				-101,830.67						281,432.87	
中山市奔达打印耗材有限公司	2,583,959.64										2,583,959.64	
湖北高投产控投资股份有限公司	125,122,191.40				1,663,992.81	-2,994,917.95		5,460,000.00			118,331,266.26	
南通龙翔新材料科技股份有限公司	21,416,139.06				-4,307,895.60				4,307,475.46		12,800,768.00	4,307,475.46
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	9,762,007.80		2,000,000.00		-613,318.57						11,148,689.23	
珠海市天硌环保科技有限公司	62,650,000.00	5,963,972.27			-472,810.31				16,450,000.00		45,727,189.69	22,413,972.27
大连海外华昇电子科技有限公司			35,000,000.00		-1,491,025.67						33,508,974.33	
小计	380,567,303.51	26,171,540.41	37,000,000.00	14,925,571.38	2,727,535.81	-2,994,917.95		5,460,000.00	20,757,475.46		376,156,874.53	46,929,015.87
合计	384,805,696.69	26,171,540.41	37,000,000.00	18,206,137.10	2,318,004.90	-2,994,917.95		5,460,000.00	20,757,475.46		376,705,171.08	46,929,015.87

说明 1：2023 年 8 月 21 日，湖北省武汉市中级人民法院判决，顾耀华回购芯屏公司所持中山迪迈公司的股权并向芯屏公司支付股权回购款 27,857,100.00 元，2023 年 12 月，顾耀华与芯屏公司签订和解协议，用四套房产抵偿其股权回购款，截至 2023 年 12 月 31 日，由于房产尚未过户，因此未确认该部分投资收益。

说明 2：2023 年 7 月 30 日，广东省珠海市香洲区人民法院判决，姚国彬于本判决发生法律效力之日起十日内回购原告珠海超俊科技有限公司向中山市奔达打印耗材有限公司投资 329.30 万元所形成的股权并支付相应的股权回购款 3,772,063.84 元；截至 2023 年 12 月 31 日，由于尚未收到股权回购款，因此未确认该部分投资收益。

2、长期股权投资的减值测试情况

本期，本公司对珠海市天硌环保科技有限公司进行了减值测试，按预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，确认资产减值损失 16,450,000.00 元。

(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	242,232,684.61	109,368,782.00
其中：权益工具投资	105,946,308.85	109,368,782.00
其他	136,286,375.76	
合计	242,232,684.61	109,368,782.00

(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	15,591,000.12	3,984,170.71	19,575,170.83
(2) 本期增加金额	6,151,236.33		6,151,236.33
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	6,151,236.33		6,151,236.33
(3) 本期减少金额	16,430,032.55	3,296,054.61	19,726,087.16
—处置			
—转入固定资产、无形资产	16,430,032.55	3,296,054.61	19,726,087.16
(4) 期末余额	5,312,203.90	688,116.10	6,000,320.00
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	3,453,731.51	413,093.39	3,866,824.90
(2) 本期增加金额	437,244.07	21,883.94	459,128.02
—计提或摊销	437,244.07	21,883.94	459,128.02
(3) 本期减少金额	2,542,322.99	341,747.04	2,884,070.03
—处置			
—转入固定资产、无形资产	2,542,322.99	341,747.04	2,884,070.03
(4) 期末余额	1,348,652.59	93,230.30	1,441,882.89
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	3,963,551.31	594,885.80	4,558,437.11
(2) 上年年末账面价值	12,137,268.61	3,571,077.32	15,708,345.93

(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	1,569,685,526.51	919,661,107.22
固定资产清理		
合计	1,569,685,526.51	919,661,107.22

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	434,986,376.56	849,909,454.28	29,116,890.10	74,537,770.43	1,388,550,491.37
(2) 本期增加金额	327,398,706.48	432,311,514.26	1,789,199.84	21,102,869.35	782,602,289.93
—购置	5,232,833.03	50,245,546.06	1,617,156.83	17,507,037.91	74,602,573.83
—在建工程转入	305,735,840.90	381,941,142.34		3,595,831.44	691,272,814.68
—接受捐赠			161,601.77		161,601.77
—汇率变动影响		124,825.86	10,441.24		135,267.10
—投资性房地产转入	16,430,032.55				16,430,032.55
(3) 本期减少金额	709,313.92	11,450,684.67	779,393.32	1,481,787.86	14,421,179.77
—处置或报废	709,313.92	11,061,068.62	779,393.32	1,481,787.86	14,031,563.72
—转入在建		389,616.05			389,616.05
(4) 期末余额	761,675,769.12	1,270,770,283.87	30,126,696.62	94,158,851.92	2,156,731,601.53
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	94,230,539.87	327,056,994.37	9,262,627.67	35,909,505.06	466,459,666.97
(2) 本期增加金额	20,426,385.80	96,163,684.94	1,332,029.90	11,020,768.47	128,942,869.11
—计提	17,884,062.81	96,127,365.60	1,332,029.90	11,020,768.47	126,364,226.78
—汇率变动影响		36,319.34			36,319.34
—投资性房地产转入	2,542,322.99				2,542,322.99
(3) 本期减少金额	190,085.46	9,205,257.54	768,257.37	622,577.87	10,786,178.24
—处置或报废	190,085.46	8,963,235.96	768,257.37	622,577.87	10,544,156.66
—转入在建		242,021.58			242,021.58
(4) 期末余额	114,466,840.21	414,015,421.77	9,826,400.20	46,307,695.66	584,616,357.84
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		2,262,506.99		167,210.19	2,429,717.18
(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		2,262,506.99		167,210.19	2,429,717.18

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	647,208,928.91	854,492,355.11	20,300,296.42	47,683,946.07	1,569,685,526.51
(2) 上年年末账面价值	340,755,836.69	520,589,952.92	19,854,262.43	38,461,055.18	919,661,107.22

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鼎龙仙桃产业园	102,699,876.97	正在办理中
柔显仙桃产业园	19,276,181.65	正在办理中
潜江产业园	207,447,017.19	正在办理中
华达瑞新半办公楼	6,073,320.67	正在办理中

(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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	567,994,479.56		567,994,479.56	431,802,099.76		431,802,099.76
工程物资	438,228.97		438,228.97	234,319.94		234,319.94
合计	568,432,708.53		568,432,708.53	432,036,419.70		432,036,419.70

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
仙桃光电半导体材料产业园项目（鼎龙仙桃）	289,833,585.04		289,833,585.04	31,030,336.04		31,030,336.04
仙桃光电半导体材料产业园（柔显仙桃）	128,524,365.24		128,524,365.24	6,923,518.86		6,923,518.86
封装光刻胶产业化项目	46,212,439.63		46,212,439.63			
抛光液项目	42,269,715.57		42,269,715.57	9,285,390.17		9,285,390.17
在安装工程	30,323,293.50		30,323,293.50	44,673,817.72		44,673,817.72
年产 300 吨 KrF/ArF 光刻胶产业化项目	9,174,311.93		9,174,311.93			
武汉 OLED 产业化项目	2,553,357.04		2,553,357.04	57,073,220.69		57,073,220.69
鼎龙新材料成品仓库	7,348,171.58		7,348,171.58			
景观园林装修工程	6,181,627.49		6,181,627.49			
CF400 自动化产线	4,755,500.00		4,755,500.00			
CPT 车间电梯井道改造	302,034.38		302,034.38			
杭州旗捷产业园	175,441.18		175,441.18			
武汉园区智慧消防系统	173,708.30		173,708.30			
ERP 系统（T100）	143,075.47		143,075.47			
除尘系统维修保养项目	23,853.21		23,853.21			
武汉 CMP 产业化扩产项目				94,809,329.72		94,809,329.72
新建研发大楼				85,919,690.79		85,919,690.79
光电半导体关键材料建设（一期项目）				75,705,946.34		75,705,946.34
CPT 车间 4F/5F 改造（铝）				8,660,269.56		8,660,269.56
鼎龙会议中心				6,512,893.47		6,512,893.47

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
芯片封装胶生产线				3,444,396.41		3,444,396.41
办公楼扩建工程				2,893,655.18		2,893,655.18
专用模具设备				2,321,494.00		2,321,494.00
动力车间搬迁改造				1,451,376.15		1,451,376.15
抛光液清洗液项目（仙桃厂区）				308,252.42		308,252.42
电梯安装工程				296,331.30		296,331.30
分板摆盘自动线				226,446.56		226,446.56
新灌粉房工程				194,174.76		194,174.76
新灌粉房风管安装项目和防爆电器安装项目				71,559.62		71,559.62
合计	567,994,479.56		567,994,479.56	431,802,099.76		431,802,099.76

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 CMP 产业化扩产 项目	200,000,000.00	94,809,329.72	90,332,811.95	185,142,141.67			100.00	100.00				自有资金
新建研发大 楼	200,000,000.00	85,919,690.79	21,710,083.04	107,629,773.83			100.00	100.00				自有资金
光电半导体 关键材料建 设（一期项 目）	****	75,705,946.34	60,506,041.97	134,969,510.41	1,242,477.90		100.00	100.00				自有资金
武汉 OLED 产业化项目	200,000,000.00	57,073,220.69	1,759,252.58	56,279,116.23		2,553,357.04	99.00	99.00				自有资金
仙桃光电半 导体材料产 业园项目 （鼎龙仙 桃）	****	31,030,336.04	363,568,866.95	104,765,617.95		289,833,585.04	90.00	90.00				自有资金
仙桃光电半 导体材料产 业园（柔显 仙桃）	****	6,923,518.86	140,877,028.03	19,276,181.65		128,524,365.24	90.00	90.00				自有资金
合计		351,462,042.44	678,754,084.52	608,062,341.74	1,242,477.90	420,911,307.32						

(十四) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	32,485,635.95	32,485,635.95
(2) 本期增加金额	23,000,983.75	23,000,983.75
— 新增租赁	23,000,983.75	23,000,983.75
(3) 本期减少金额	6,059,372.12	6,059,372.12
— 租赁到期	4,284,196.96	4,284,196.96
— 处置	1,775,175.16	1,775,175.16
(4) 期末余额	49,427,247.58	49,427,247.58
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	16,235,421.85	16,235,421.85
(2) 本期增加金额	10,484,850.64	10,484,850.64
— 计提	10,484,850.64	10,484,850.64
(3) 本期减少金额	5,260,377.43	5,260,377.43
— 租赁到期	4,284,196.96	4,284,196.96
— 处置	976,180.47	976,180.47
(4) 期末余额	21,459,895.06	21,459,895.06
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		
— 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	27,967,352.52	27,967,352.52
(2) 上年年末账面价值	16,250,214.10	16,250,214.10

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	信息系统及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	102,957,017.38	352,553,590.89	16,124,375.94	25,650,731.14	497,285,715.35
(2) 本期增加金额	32,805,621.61	4,322,213.09		7,586,576.12	44,714,410.82
—购置	29,509,567.00	40,000.00		5,999,604.52	35,549,171.52
—在建工程转入				982,782.87	982,782.87
—内部研发		4,282,213.09			4,282,213.09
—汇率变动影响				604,188.73	604,188.73
—投资性房地产转入	3,296,054.61				3,296,054.61
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额	135,762,638.99	356,875,803.98	16,124,375.94	33,237,307.26	542,000,126.17
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	13,701,340.09	176,296,556.50	3,613,193.41	8,924,652.97	202,535,742.97
(2) 本期增加金额	4,340,296.68	25,354,772.36	1,618,122.42	6,247,404.81	37,560,596.27
—计提	3,998,549.64	25,354,772.36	1,618,122.42	5,794,664.06	36,766,108.48
—汇率变动影响				452,740.75	452,740.75
—投资性房地产转入	341,747.04				341,747.04
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额	18,041,636.77	201,651,328.86	5,231,315.83	15,172,057.78	240,096,339.24
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		10,065,513.07		1,373.91	10,066,886.98
(2) 本期增加金额		6,578,273.95	758,926.22		7,337,200.17
—计提		6,578,273.95	758,926.22		7,337,200.17
(3) 本期减少金额					

—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额		16,643,787.02	758,926.22	1,373.91	17,404,087.15
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	117,721,002.22	138,580,688.10	10,134,133.89	18,063,875.57	284,499,699.78
(2) 上年年末账面价值	89,255,677.29	166,191,521.32	12,511,182.53	16,724,704.26	284,683,085.40

(十六) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
珠海名图科技有限公司	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
小计	1,083,100,417.32			1,083,100,417.32
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

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
小计	545,883,192.27			545,883,192.27
账面价值	537,217,225.05			537,217,225.05

2、 商誉所属资产组或资产组组合的构成、所属经营分部的相关信息

名称	所属资产组或资产组组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
珠海名图科技有限公司	公司以珠海名图科技有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
鼎龙（宁波）新材料有限公司	公司以鼎龙（宁波）新材料有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
浙江旗捷投资管理有限公司	公司以杭州旗捷科技有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
深圳超俊科技有限公司	公司以深圳超俊科技有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
成都时代立夫科技有限公司	公司以湖北鼎汇微电子材料有限公司及成都时代立夫科技有限公司模拟合并的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
珠海市科力莱科技有限公司	公司以珠海市科力莱科技有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是
北海绩迅电子科技有限公司	公司以北海绩迅电子科技有限公司的整体资产及业务作为独立的资产组（该资产组包含 RECOLL B.V.、Recoll France SAS 和 CR-Solutions GmbH）	与商誉相关资产组包 括其固定资产、无形资产等长期资产	是

3、 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值	预测	预测期内的关键参数（增长	预测期内	稳定期的关键参	稳定期的关键参数的确定依
----	------	-------	----	----	--------------	------	---------	--------------

	金额	期的年限	率、利润率等)	的关键参数的确定依据	数(增长率、利润率、折现率等)	据
鼎龙(宁波)新材料有限公司	113,906,324.63	129,000,000.00	5年	未来5年的收入增长率为5.15%-7.99%，折现率12.72%	①收入增长率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	增长率0%、营业利润率18.32%、折现率12.72%
浙江旗捷投资管理有限公司	369,792,963.25	524,000,000.00	5年	未来5年的收入增长率为4.93%-17.83%，折现率13.33%	②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率	增长率0%、营业利润率26%、折现率13.33%
成都时代立夫科技有限公司	707,403,806.88	2,048,000,000.00	5年	未来5年的收入增长率为2.82%-25.98%，折现率14.69%		增长率0%、营业利润率48.25%、折现率14.69%
北海绩迅电子科技有限公司	369,956,335.60	374,000,000.00	5年	未来5年的收入增长率为1.44%-2.21%；折现率12.25%-12.30%		增长率0%、营业利润率10.22%、折现率12.26%
合计	1,561,059,430.36	3,075,000,000.00				稳定期的增长率、利润率主要基于详细预测期和产能确定，达到稳定期之后不再增长；折现率采用税前加权平均资本成本(WACCBT)，计算税后折现率(WACC)后换算为税前折现率。

(十七) 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	23,515,036.95	43,237,458.79	10,568,468.07	382,933.65	55,801,094.02
包装材料	10,286,050.82	6,054,424.77	1,551,900.34		14,788,575.25
其他	2,535,778.56	2,211,292.56	2,489,682.82		2,257,388.30

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
合计	36,336,866.33	51,503,176.12	14,610,051.23	382,933.65	72,847,057.57

(十八) 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	84,395,712.39	13,088,917.45	48,458,514.38	6,283,480.47
递延收益	131,754,600.15	19,763,189.90	104,844,098.20	15,726,614.73
股权激励	19,082,694.58	2,122,781.46	112,022,351.10	15,995,531.90
内部交易未实现利润	17,748,140.83	3,069,810.41	20,965,450.08	3,566,427.95
可抵扣亏损	153,086,405.28	22,962,960.79	144,873,157.88	21,730,973.68
租赁负债	7,676,870.87	932,532.07	13,291,595.63	1,598,762.38
合计	413,744,424.10	61,940,192.08	444,455,167.27	64,901,791.11

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	10,505,277.84	2,209,578.90	16,719,329.40	2,507,899.41
非同一控制下企业合并公允价值计量差异	125,689,012.60	28,712,241.81	144,530,280.06	31,711,691.58
未实现的内部交易	33,879,881.81	5,323,736.25	33,879,881.81	5,323,736.25
500 万元以下固定资产一次性抵税	2,640,230.80	396,034.62	3,017,406.67	452,611.00
使用权资产	8,367,309.58	996,879.89	13,833,883.13	1,646,594.72
合计	181,081,712.63	37,638,471.47	211,980,781.07	41,642,532.96

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	2,387,267.08	3,555,782.86
可抵扣亏损	396,016,554.11	215,652,605.04
合计	398,403,821.19	219,208,387.90

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
2023 年		871,310.25	
2024 年	3,376,322.55	3,376,322.55	
2025 年	47,105,524.86	47,105,524.86	
2026 年	44,983,781.82	44,983,781.82	
2027 年	85,712,058.72	119,315,665.56	
2028 年或无限期	214,838,866.16		
合计	396,016,554.11	215,652,605.04	

(十九) 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	129,327,085.74		129,327,085.74	135,454,506.70		135,454,506.70
预付土地款	5,234,280.35		5,234,280.35	29,415,667.00		29,415,667.00
合计	134,561,366.09		134,561,366.09	164,870,173.70		164,870,173.70

(二十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,461,874.19	3,461,874.19	银行承兑汇票保证金	银行承兑汇票保证金	100,000.00	100,000.00	非融资保函保证金	非融资保函保证金
货币资金	260,000.00	260,000.00	信用证保证金	信用证保证金	1.88	1.88	履约保证金	履约保证金
货币资金	9,589,287.54	9,589,287.54	履约保证金	履约保证金	5,206,025.08	5,206,025.08	信用证保证金	信用证保证金
货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00	用于担保的定期存款或通知存款	用于担保的定期存款或通知存款				
货币资金	200,000.00	200,000.00	税款保函保证金	税款保函保证金				
货币资金	1,922,627.81	1,922,627.81	冻结资金	冻结资金				
合计	18,433,789.54	18,433,789.54			5,306,026.96	5,306,026.96		

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	160,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	123,000,000.00	56,244,701.15
质押借款	12,974,193.80	
短期借款应付利息	183,365.85	
合计	296,157,559.65	116,244,701.15

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,933,621.41	
合计	10,933,621.41	

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	305,709,050.49	288,888,165.56
1年以上	24,167,566.83	7,270,625.21
合计	329,876,617.32	296,158,790.77

(二十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	9,140,302.98	9,157,216.53
1年以上	2,174,793.31	2,127,282.48
合计	11,315,096.29	11,284,499.01

(二十五) 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	77,644,134.28	466,773,026.93	462,977,279.77	81,439,881.44
离职后福利-设定提存计划	1,008,280.61	34,174,714.60	34,570,887.20	612,108.01
辞退福利		61,816.88	61,816.88	
一年内到期的其他福利				
合计	78,652,414.89	501,009,558.41	497,609,983.85	82,051,989.45

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	76,394,527.77	413,786,065.75	409,788,558.58	80,392,034.94
(2) 职工福利费	62,363.99	23,324,315.67	22,930,634.87	456,044.79
(3) 社会保险费	863,919.86	14,642,278.28	15,242,158.37	264,039.77
其中：医疗保险费	809,708.32	11,717,470.89	12,281,001.42	246,177.79
工伤保险费	12,136.15	571,984.70	576,741.30	7,379.55
生育保险费	35,941.00	676,116.27	701,574.84	10,482.43
其他	6,134.39	1,676,706.42	1,682,840.81	
(4) 住房公积金	87,816.00	11,221,643.20	11,206,424.20	103,035.00
(5) 工会经费和职工教育经费	235,506.66	3,798,724.03	3,809,503.75	224,726.94
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	77,644,134.28	466,773,026.93	462,977,279.77	81,439,881.44

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	975,544.91	32,495,562.85	32,882,666.82	588,440.94
失业保险费	32,735.70	1,679,151.75	1,688,220.38	23,667.07
合计	1,008,280.61	34,174,714.60	34,570,887.20	612,108.01

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	17,111,835.73	17,873,303.80
企业所得税	14,131,540.35	39,138,720.97
个人所得税	21,724,263.42	12,946,033.14
城市维护建设税	1,600,671.77	1,738,165.05
教育费附加、印花税、房产税及其他税金	3,221,486.71	2,866,790.79
合计	57,789,797.98	74,563,013.75

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		154,138.88
应付股利	25,349,900.99	19,475,000.00
其他应付款项	63,951,312.21	44,511,418.73
合计	89,301,213.20	64,140,557.61

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		21,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		133,138.88
合计		154,138.88

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	25,349,900.99	19,475,000.00
合计	25,349,900.99	19,475,000.00

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
国外运费、保险费、佣金及预提费用	3,711,389.55	2,536,387.91
往来款及其他	59,011,388.42	39,941,618.33
保证金、押金	1,228,534.24	2,033,412.49
合计	63,951,312.21	44,511,418.73

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	48,600,000.00	3,000,000.00
一年内到期的租赁负债	10,345,253.25	6,550,669.35
合计	58,945,253.25	9,550,669.35

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	77,530.55	50,709.07
合计	77,530.55	50,709.07

(三十) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	214,212,300.00	90,000,000.00
信用借款	346,550,000.00	107,000,000.00
长期借款应付利息	297,365.65	
合计	561,059,665.65	197,000,000.00

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	33,043,346.71	16,737,877.01
减：未确认融资费用	3,831,907.57	907,993.07
一年内到期的租赁负债	10,345,253.25	6,550,669.35
合计	18,866,185.89	9,279,214.59

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	266,428.71	238,086.58
合计	266,428.71	238,086.58

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	266,428.71	238,086.58
合计	266,428.71	238,086.58

(三十三) 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	1,120,753.48	171,123.69	323,574.12	968,303.05	售后质量补偿款
其他	918,580.56		918,580.56		
合计	2,039,334.04	171,123.69	1,242,154.68	968,303.05	

(三十四) 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	237,411,586.60	86,084,153.22	46,777,276.57	276,718,463.25	收到政府补助
合计	237,411,586.60	86,084,153.22	46,777,276.57	276,718,463.25	

(三十五) 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	947,922,645.00				-	-	945,168,441.00
					2,754,204.00	2,754,204.00	

说明：股本变动原因详见“一、公司基本情况”。

(三十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,636,052,230.03	91,418,209.97	188,190,422.96	1,539,280,017.04
其他资本公积	219,465,481.86	3,017,962.82	20,999,887.43	201,483,557.25
合计	1,855,517,711.89	94,436,172.79	209,190,310.39	1,740,763,574.29

说明 1：2019 年湖北鼎龙控股股份有限公司授予 276 名员工股票期权计划于 2023 年 4 月 7 日第三次行权，截至 2023 年 12 月 31 日已行权 9,066,010.00 股，收到行权认购资金合计人民币 74,186,268.98 元，其中：股本 9,066,010.00 元，资本公积 65,120,258.98 元；因发行股票和回购股权产生的手续费 8,533.57 元。

说明 2：公司于 2023 年 6 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理注销 11,820,214 股，减少资本公积 188,190,422.96 元。

说明 3：本公司因收购子公司等股权变动继续保持对子公司的控制增加其他资本公积 3,017,962.82 元。

说明 4：本期股本溢价增加 5,306,597.13 元，为本期确认股权激励费用以及实际行权时的股票公允价值与行权金额之间的差额在本期税前抵扣的金额与成本费用的差额形成的所得税费用影响所有者权益的金额。

说明 5：将 2022 年确认的股权激励费用从其他资本公积转入资本溢价，合计金额 20,999,887.43 元。

(三十七) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	200,010,636.96		200,010,636.96	
合计	200,010,636.96		200,010,636.96	

说明：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。

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第五届董事会第九次会议、2023 年 5 月 12 日召开 2022 年度股东大会，审议并通过了《关于变更公司第三期回购股份用途的议案》，同意将公司第三期回购股份的用途由“用于股权激励及员工持股计划”变更为“用

于注销并相应减少注册资本”。

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，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）。公司于 2023 年 6 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理注销 11,820,214 股相关事宜。

(三十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	260,430.58	-3,822,372.10			-3,848,942.42	26,570.32		-3,588,511.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,994,917.95	-2,994,917.95			-2,994,917.95			
外币财务报表折算差额	-2,734,487.37	-827,454.15			-854,024.47	26,570.32		-3,588,511.84
其他综合收益合计	260,430.58	-3,822,372.10			-3,848,942.42	26,570.32		-3,588,511.84

(三十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	194,806,236.41	9,049,708.18		203,855,944.59
合计	194,806,236.41	9,049,708.18		203,855,944.59

变动说明：公司按照净利润 10%提取法定盈余公积。

(四十) 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	1,416,313,923.37	1,059,593,921.02
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-92,068.65
调整后年初未分配利润	1,416,313,923.37	1,059,501,852.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,007,881.42	390,066,787.24
减：提取法定盈余公积	9,049,708.18	14,596,123.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,012,104.95	18,658,592.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,582,259,991.66	1,416,313,923.37

(四十一) 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	2,642,816,075.73	1,672,397,934.27	2,664,242,471.91	1,623,297,667.66
其他业务	24,311,786.47	9,317,638.03	57,241,225.47	61,479,244.97
合计	2,667,127,862.20	1,681,715,572.30	2,721,483,697.38	1,684,776,912.63

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,642,816,075.73	2,664,242,471.91
其中：打印复印通用耗材	1,786,158,020.49	1,943,245,332.47
芯片及光电半导体材料	856,658,055.24	720,997,139.44
其他业务收入	24,311,786.47	57,241,225.47
其中：技术服务	3,600,238.75	801,886.78
材料销售及其他	20,711,547.72	56,439,338.69
合计	2,667,127,862.20	2,721,483,697.38

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	7,446,114.57	5,763,235.70
教育费附加	3,246,794.50	2,471,681.00
地方教育附加	2,077,230.56	1,647,318.14
印花税、房产税、土地使用税及其他	6,923,201.87	7,016,441.27
合计	19,693,341.50	16,898,676.11

(四十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	50,871,063.32	52,317,523.94
营销费	32,286,377.05	19,939,630.41
业务费	12,948,931.83	16,876,973.34
办公费、通讯费、租赁费、折旧等	15,300,797.04	23,519,718.58
股权激励	454,956.75	
其他	4,721,154.08	2,317,492.26
合计	116,583,280.07	114,971,338.53

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用、福利费	77,413,505.28	74,539,532.00
折旧费	21,512,639.18	13,392,492.12
服务咨询费	27,022,012.07	18,922,778.43
无形资产摊销	19,655,676.22	27,112,280.49
办公费、租赁费、会务费等	50,488,779.51	34,813,129.96
股权激励成本	3,995,833.63	5,742,560.15
其他	4,262,416.38	6,646,773.17
合计	204,350,862.27	181,169,546.32

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	111,667,549.02	103,274,409.51
人工费用	165,839,905.72	133,728,411.60
折旧摊销费	47,960,379.90	34,071,303.06
设计费	21,349,354.33	17,518,347.18
差旅费、办公费用、专利费及其他	24,838,684.64	23,537,282.74
租赁费	3,573,202.01	3,716,429.67
股权激励费用	1,898,696.68	
其他	3,117,055.86	495,728.99
合计	380,244,828.16	316,341,912.75

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息费用	22,937,959.72	5,768,286.25
其中：租赁负债利息费用	1,575,044.71	862,299.96
减：利息收入	9,275,698.63	14,936,338.06
汇兑损益	-16,124,474.89	-39,347,967.57
金融机构手续费等	3,175,711.42	1,794,932.54
合计	713,497.62	-46,721,086.84

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	69,462,400.36	44,985,787.07
进项税加计抵减	4,456,167.52	208,519.88
代扣个人所得税手续费	385,674.90	112,890.26
直接减免的增值税	14,810,206.06	13,324,385.10
合计	89,114,448.84	58,631,582.31

(四十八) 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	2,318,004.90	25,787,001.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,779,428.37	2,722,635.80
处置金融产品投资收益	5,719,931.82	1,167,487.81
债务重组产生的投资收益	73,860.00	
合计	2,332,368.35	29,677,125.22

(四十九) 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	807,473.97	1,650,562.28
其他非流动金融资产	11,344,785.11	15,700,000.00
合计	12,152,259.08	17,350,562.28

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	13,814,374.45	18,509,595.35
其他应收款坏账损失	2,234,461.99	1,540,308.50
预付款项坏账	73,557.51	4,055,395.36
合计	16,122,393.95	24,105,299.21

(五十一) 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	4,106,903.79	9,591,069.08
长期股权投资减值损失	20,757,475.46	26,171,540.41

项目	本期金额	上期金额
无形资产减值损失	7,337,200.17	10,065,513.07
合计	32,201,579.42	45,828,122.56

(五十二) 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	-77,080.40	-1,199,418.80	-77,080.40
合计	-77,080.40	-1,199,418.80	-77,080.40

(五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	101,108.88	161,300.00	101,108.88
非流动资产报废收益	72,575.69	255,801.04	72,575.69
无法支付款项	2,320,652.98	1,700,390.32	2,320,652.98
其他	526,523.57	891,219.13	526,523.57
合计	3,020,861.12	3,008,710.49	3,020,861.12

(五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	299,228.00	89,000.00	299,228.00
非流动资产报废损失	1,478,589.57	7,786,875.80	1,478,589.57
存货损失	428,125.52	1,675,028.89	428,125.52
其他	1,320,591.82	277,288.13	1,320,591.82
合计	3,526,534.91	9,828,192.82	3,526,534.91

(五十五) 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	34,545,650.06	48,500,302.01
递延所得税费用	-3,779,557.10	-20,922,657.69
合计	30,766,092.96	27,577,644.32

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	318,518,828.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	47,777,824.35
子公司适用不同税率的影响	-7,286,229.25

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	1,368,026.81
非应税收入的影响	-1,290,074.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,948,327.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,478,810.08
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	47,741,845.48
其他	-59,014,818.11
所得税费用	30,766,092.96

(五十六) 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	222,007,881.42	390,066,787.24
本公司发行在外普通股的加权平均数	937,310,814.89	932,786,231.64
基本每股收益	0.24	0.42
其中：持续经营基本每股收益	0.24	0.42
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）	222,007,881.42	390,066,787.24
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	937,873,764.89	942,493,831.64
稀释每股收益	0.24	0.41
其中：持续经营稀释每股收益	0.24	0.41
终止经营稀释每股收益		

(五十七) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	108,421,269.07	82,886,731.55
银行存款利息	8,478,113.43	14,936,338.06
往来款及其他	120,389,166.56	49,719,173.08
合计	237,288,549.06	147,542,242.69

(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
----	------	------

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	226,314,252.75	119,394,247.02
往来款及其他	50,616,698.09	140,895,540.57
合计	276,930,950.84	260,289,787.59

2、与投资活动有关的现金

(1) 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
非关联方偿还借款	2,420,931.27	
合计	2,420,931.27	

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方借款	1,000,000.00	2,000,000.00
其他	9,179.00	6,488.49
合计	1,009,179.00	2,006,488.49

(2) 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
非金融机构借款本金及利息		4,392,096.50
租赁费及利息	9,540,985.83	8,992,838.97
回购公司股票		200,010,636.96
合计	9,540,985.83	213,395,572.43

(五十八) 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	287,752,736.03	454,175,700.47
加：信用减值损失	16,122,393.95	24,105,299.21
资产减值准备	32,201,579.42	45,828,122.56
固定资产折旧	126,364,226.78	105,159,709.21
油气资产折耗		
使用权资产折旧	10,484,850.64	10,404,325.37
无形资产摊销	36,766,108.48	41,024,985.25
长期待摊费用摊销	14,610,051.23	15,081,412.36
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)	5,856,508.77	1,199,418.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,406,013.88	7,531,074.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-12,152,259.08	-17,350,562.28

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	22,937,959.72	5,768,286.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,111,796.72	-29,677,125.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	224,504.39	-18,763,581.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,004,061.49	-2,159,075.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,041,920.19	-65,541,207.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,975,782.07	-236,812,013.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,474,207.43	218,769,088.79
其他	6,349,487.06	4,042,169.83
经营活动产生的现金流量净额	534,348,648.61	562,786,027.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,101,529,581.37	1,033,709,684.30
减：现金的期初余额	1,033,709,684.30	1,007,684,054.84
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	67,819,897.07	26,025,629.46

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,101,529,581.37	1,033,709,684.30
其中：库存现金	352,112.81	492,402.39
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,097,860,870.87	1,029,470,235.15
可随时用于支付的其他货币资金	3,316,597.69	3,747,046.76
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		
三、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	1,101,529,581.37	1,033,709,684.30
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十九) 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			158,788,712.27
其中：美元	13,510,988.57	7.08	95,694,278.74
港币	904,363.45	0.91	819,534.16
欧元	7,520,886.70	7.86	59,108,152.75
英镑	248,993.15	9.04	2,251,171.97
捷克克朗	900,445.30	0.32	284,810.85
阿根廷比索币	713.00	0.01	6.27
哥伦比亚比索	2,027.00	0.00	3.65
卢布	7,301.50	0.08	586.31
巴币	7.30	1.46	10.65

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
墨西哥比索	348.75	0.36	125.55
越南盾	38,000.00	0.00	11.40
塞尔维亚第纳尔	38,000.00	0.07	2,534.60
土耳其里拉	88.10	0.24	21.19
泰铢	2,324.12	0.26	604.27
新加坡	5,275.42	5.38	28,366.99
应收账款			638,726,257.15
其中：美元	54,683,303.47	7.08	387,305,433.51
欧元	6,177,508.93	7.86	48,550,278.19
英镑	115,115.39	9.04	1,040,769.75
日元	14,872,180.00	0.05	746,776.77
捷克克朗	11,115,441.07	0.32	3,515,814.01
港币	156,138.35	0.91	141,492.57
其他应收款			173,897,100.06
其中：美元	2,527,047.96	7.08	17,898,322.57
欧元	632,563.13	7.86	4,971,440.14
港币	39,876.96	0.91	36,136.50
捷克克朗	1,968,678.67	0.32	622,693.06
应付账款			100,913,816.25
其中：美元	6,982,463.12	7.08	49,454,691.54
欧元	3,159,223.42	7.86	24,828,968.70
港币	253,206.78	0.91	229,455.98
捷克克朗	11,974,200.83	0.32	3,787,439.72
英镑	48,989.10	9.04	442,915.35
其他应付款			11,085,172.47
其中：美元	802,647.49	7.08	5,684,911.35
港币	306,000.00	0.91	277,297.20
捷克克朗	189,739.62	0.32	60,014.64
欧元	644,206.70	7.86	5,062,949.29

(六十) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,575,044.71	862,299.96
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	604,695.44	879,339.82
与租赁相关的总现金流出	10,145,681.27	9,872,178.79

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	10,801,014.37
1 至 2 年	7,635,992.89
2 至 3 年	6,579,615.86
3 年以上	8,857,993.65
合计	33,874,616.77

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	269,094.78	1,094,948.11
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	本期金额	上期金额
1 年以内	136,749.96	170,184.18
1 至 2 年	64,629.96	
2 至 3 年	40,393.73	
合计	241,773.65	170,184.18

八、研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
材料费	113,022,624.09	105,028,579.06
人工费用	166,356,574.75	134,479,733.13
折旧摊销费	47,993,130.85	34,099,920.88
设计费	21,349,354.33	17,518,347.18
差旅费、办公费用、专利费及其他	24,838,684.64	23,539,755.71
租赁费	3,573,202.01	3,716,429.67
股权激励费用	1,898,696.68	
其他	3,117,055.86	496,342.99
合计	382,149,323.21	318,879,108.62
其中：费用化研发支出	380,244,828.16	316,341,912.75
资本化研发支出	1,904,495.05	2,537,195.87

(二) 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
		内部开发支出	确认为无形资产	
墨水墨盒研发	2,377,668.04	1,904,495.05	4,282,163.09	
小计	2,377,668.04	1,904,495.05	4,282,163.09	
减：减值准备				
合计	2,377,668.04	1,904,495.05	4,282,163.09	

九、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 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

本期未发生同一控制下企业合并。

(四) 其他原因的合并范围变动

新设子公司：

- 1、2023 年 5 月，新设子公司苏州卓英伟诺科技有限公司；
- 2、2023 年 6 月，新设子公司 DINGTEK PTE. LTD.；
- 3、2023 年 6 月，新设子公司 DINGTEK(MALAYSIA)SDN.BHD.；
- 4、2023 年 6 月，新设子公司湖北鼎龙芯盛科技有限公司；
- 5、2023 年 5 月，新设子公司湖北鼎龙陶瓷材料有限公司。

注销子公司：

- 1、2023 年 8 月，注销子公司柔显（潜江）光电半导体材料有限公司；
- 2、2023 年 10 月，注销子公司鼎泽（宁波）新材料技术有限公司；
- 3、2023 年 6 月，注销子公司浙江鼎旗微电子科技有限公司；
- 4、2023 年 9 月，注销子公司香港慧联科技有限公司；
- 5、2023 年 5 月，注销子公司湖北鼎龙瑞江包装材料有限公司；
- 6、2023 年 2 月，注销子公司 L-UNIT IMAGE IECHNOLOGY LIMITED（晋和影像科技有限公司）。

十、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖北三宝新材料有限公司	1,500 万元	武汉	武汉	进出口贸易	100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉柔显科技股份有限公司	5956.7 万元	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
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	8,000 万元	仙桃	仙桃	柔性显示系列材料的研发、生产、批发零售		70.00	设立
武汉柔显伟创光电新材料有限公司	1,000 万元	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	1,500 万元	武汉	武汉	清洗液系列材料的研发、生产、销售及技术服务	70.00		设立
鼎泽（潜江）新材料技术有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	清洗液系列材料的研发、生产、销售及技术服务		70.00	设立
鼎泽（仙桃）新材料技术有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	清洗液系列材料的研发、生产、销售及技术服务		70.00	设立
湖北鼎龙新材料有限公司	2,000 万元	武汉	武汉	光电材料研发、生产	100.00		设立
湖北鼎汇微电子材料有限公司	10,947.37 万元	武汉	武汉	微电子、半导体生产和销售	72.35		设立
湖北鼎龙汇盛新材料有限公司	2,000 万元	潜江	潜江	光电子产品研发、咨询、交流、转让、推广服务、制造、销售		72.35	设立
武汉奥特赛德科技有限公司	30,000 万元	武汉	武汉	电子信息材料技术服务、批发兼零售	100.00		设立
成都时代立夫科技有限公司	4,469 万元	武汉	成都	半导体新材料技术开发、集成电路耗材的生产和销售	93.14		控股合并
鼎龙（宁波）新材料有限公司	7,139.12 万元	宁波	宁波	办公设备、耗材及新材料的生产和销售	100.00		控股合并
鼎龙（潜江）新材料有限公司	1,000 万元	潜江	潜江	电子专用材料研发、制造、销售	100.00		设立
湖北芯屏科技有限公司	21,000 万	武汉	武汉	互联网平台	100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
	元			软件的研发、技术服务			
珠海华达瑞产业园服务有限公司	9,000 万元	珠海	珠海	芯片研发, 模具开发, 工业产品设计, 第三方物流, 自有房产租赁, 物业管理, 设计、制作、发布代理各类广告, 展览展示服务	100.00		收购
湖北鼎英材料科技有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	光电半导体封装材料	72.86		设立
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	20,000 万元	武汉	武汉	半导体工艺、显示材料前沿性和应用型研究	100.00		设立
珠海鼎龙新材料有限公司	1,000 万元	珠海	珠海	办公设备、耗材及新材料的生产和销售		65.00	设立
珠海名图科技有限公司	10,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
浙江旗捷投资管理有限公司	500 万元	杭州	杭州	投资管理、投资咨询服务		100.00	控股合并
杭州旗捷科技有限公司	3,333.33 万元	杭州	杭州	生产计算机软硬件、集成电路, 电子产品生产和销售		80.00	控股合并
北海绩迅科技股份有限公司	4,000 万元	北海	北海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的再生制造		59.00	控股合并
上海承胜科技发展有限公司	120 万元	上海	上海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品销售		59.00	控股合并
北海奕绮盛贸易有限公司	100 万元	北海	北海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品销售		59.00	控股合并
绩迅科技(香港)有限公司	20 万美元	香港	香港	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品销售		59.00	控股合并
珠海鼎龙汇杰科技有限公司	1,375 万元	珠海	珠海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的生产和销售		59.00	成立
珠海鼎龙汇通打印科技有限公司	5,000 万元	珠海	珠海	生产、研发碳粉盒、环保硒鼓		100.00	成立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
珠海鼎龙慧联科技有限公司	1,000 万元	珠海	珠海	墨盒、硒鼓等打印机耗材产品的销售		100.00	成立
深圳超俊科技有限公司	5,000 万元	深圳	深圳	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海超俊科技有限公司	2,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海名图九鼎科技有限公司	300 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海联合天润打印耗材有限公司	10,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海华达彩数码科技有限公司	500 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		100.00	控股合并
珠海市科力莱科技有限公司	3,000 万元	珠海	珠海	硒鼓产品的生产和销售		51.00	控股合并
珠海鼎威科技有限公司	390.1 万元	珠海	珠海	模具销售		100.00	收购
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	10,000 万元	仙桃	仙桃	新材料技术研发、研发、生产、销售及技术服务	100.00		设立
上海鼎宸半导体材料有限公司	1,000 万元	上海	上海	电子专用材料的研发、生产、销售	100.00		设立
苏州卓英伟诺科技有限公司	14,000 万元	苏州	苏州	半导体材料生产和销售	100.00		设立
DINGTEK PTE. LTD.	300 万美金	新加坡	新加坡	半导体材料生产和销售		100.00	设立
DINGTEK(MALAYSIA)SDN.BHD.	1 马币	马来西亚	马来西亚	半导体材料生产和销售		100.00	设立
鼎龙（潜江）新材料有限公司	1,000 万元	潜江	潜江	半导体材料生产和销售	100.00		设立
湖北鼎龙芯盛科技有限公司	1,000 万元	武汉	武汉	半导体材料生产和销售		100.00	设立
湖北鼎龙陶瓷材料有限公司	9,000 万元	武汉	武汉	半导体材料生产和销售	100.00		设立

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%	4,917.43	3,027.37	17,120.38

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						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	40,570.42	69,564.80	110,135.22	11,058.66	35,440.48	46,499.14	35,796.19	63,321.69	99,117.88	16,314.88	26,012.47	42,327.35

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	41,877.46	17,720.46	17,720.46	23,693.40	49,592.95	23,128.42	23,128.42	28,810.81

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	杭州旗捷科技有限公司
处置对价	
— 现金	66,666,000.00
处置对价合计	66,666,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	45,746,251.11
差额	20,919,748.89
其中：调整资本公积	20,919,748.89
调整盈余公积	
调整未分配利润	
	武汉鼎泽新材料技术有限公司
购买成本	
— 现金	24,324,715.00
购买成本合计	24,324,715.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-5,793,149.41
差额	30,117,864.41
其中：调整资本公积	-30,117,864.41
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2、 公司对其他所有者权益份额的变化情况的说明

武汉柔显科技股份有限公司少数股东出资，公司对武汉柔显科技股份有限公司的股权由 71.46% 下降为 70%，该部分股权变化影响资本公积 1,031,449.16 元。

公司收购武汉鼎泽新材料技术有限公司少数股东后，对武汉鼎泽新材料技术有限公司进行增资 13,930,285.00 元，股权由 67.21%变为 70%，该部分股权变化影响资本公积-5,359,933.96 元。

杭州旗捷科技有限公司少数股东出资，公司二级子公司湖北芯屏科技有限公司对杭州旗捷科技有限公司的股权由 89%下降为 80%，该部分股权变化影响资本公积 16,549,219.59 元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额 (万元)	上年年末余额/上期金额(万 元)
	湖北高投产控投资股份有限 公司	湖北高投产控投资股份有限 公司
流动资产	40,161.40	44,134.91
非流动资产	9,524.00	13,311.58
资产合计	49,685.40	57,446.49
流动负债	1,330.69	7,041.80
非流动负债		
负债合计	1,330.69	7,041.80
归属于母公司股东权益	48,354.71	50,404.70
按持股比例计算的净资产份额	12,054.83	12,565.89
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	11,833.13	12,512.22
营业收入	152.84	198.11
净利润	140.01	5,856.39
综合收益总额	140.01	5,856.39
本期收到的来自联营企业的股利	546.00	910.00

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	548,296.55	4,238,393.18
下列各项按持股比例计算的合计数	-409,530.91	-817,149.14
—净利润	-409,530.91	-817,149.14
—其他综合收益		
—综合收益总额	-409,530.91	-817,149.14
联营企业:		
投资账面价值合计	257,825,608.27	255,445,112.11
下列各项按持股比例计算的合计数	1,063,543.00	12,055,375.70
—净利润	1,063,543.00	12,055,375.70
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,063,543.00	12,055,375.70

十一、政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
中央预算内投资资金	97,200,000.00	10,764,000.00		其他收益
研发补贴	62,371,698.10	5,799,293.28	5,694,370.29	其他收益
高质量发展专项资金	40,700,000.00	1,134,999.96	770,000.04	其他收益
科技重大专项项目	39,736,000.00			其他收益
02 专项补助	23,000,000.00	15,905,075.11		其他收益
工业技术改造补贴	20,221,300.00	2,328,753.67	2,264,592.29	其他收益
国拨资金	18,000,000.00			其他收益
投资补贴	8,942,000.00	178,839.96	298,066.60	其他收益
核心技术攻关	6,247,160.00			其他收益
科技创新专项	6,000,000.00			其他收益
核心技术攻关类	5,500,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
固定资产投资	3,500,000.00			其他收益
新型显示与战略性电子材料重点专项资金	3,366,300.00			其他收益
工业智能化改造	2,000,000.00	166,666.70		其他收益
经济开发区发展贡献车辆奖励	1,180,850.00	165,272.84	133,125.96	其他收益
北海出口加工区工信委 2017 中小企业发展基金			93,333.51	其他收益
北海市工信委 2016 中小企业发展基金			64,166.83	其他收益
合计	337,965,308.10	36,742,901.52	9,617,655.52	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
关键技术研究与市场验证项目	10,000,000.00	10,000,000.00	
区瞪羚企业奖励	4,537,100.00	4,537,100.00	
集成电路芯片产业化项目补助	2,728,730.00	2,728,730.00	12,624,186.00
专精特新“小巨人”企业奖励资金	1,800,000.00	1,800,000.00	
企业研发补贴、高新技术企业、科技创新等专项资金补助	1,598,700.00	1,598,700.00	11,258,491.70
高质量发展专项资金	1,316,503.41	1,316,503.21	
出口信用保险专项资金补助	1,069,501.52	1,069,501.52	4,361,660.99
武汉市经济和信息化局单项冠军奖奖励	1,000,000.00	1,000,000.00	
知识产权、稳岗、社保及其他补贴	8,547,777.59	8,551,824.11	5,740,792.86
人才奖励专项补助资金、科技型企业房租补贴	117,140.00	117,140.00	410,000.00
02 专项补助	973,000.00		973,000.00
合计	33,688,452.52	32,719,498.84	35,368,131.55

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	237,411,586.60	86,084,153.22		46,777,276.57			276,718,463.25	与资产相关

十二、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

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

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

2、 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
长期借款		229,665.65	200,280,000.00	239,000,000.00	121,550,000.00	561,059,665.65	561,059,665.65	
租赁负债			7,635,992.89	6,579,615.86	8,857,993.65	23,073,602.4	18,866,185.89	
合计		229,665.65	207,915,992.89	245,579,615.86	130,407,993.65	584,133,268.05	579,925,851.54	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
长期借款		500,000.00	33,200,000.00	100,800,000.00	62,500,000.00	197,000,000.00	197,000,000.00	
租赁负债			5,651,055.72	1,617,450.49	2,474,778.43	9,743,284.64	9,279,214.59	
合计		500,000.00	38,851,055.72	102,417,450.49	64,974,778.43	206,743,284.64	206,279,214.59	

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

（2）汇率风险

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

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(五十九)。

（3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			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		66,063,583.56		66,063,583.56

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	
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,063,583.56		66,063,583.56
(1) 理财		65,897,783.56		65,897,783.56
(2) 远期外汇合约		165,800.00		165,800.00
◆其他非流动金融资产		154,563,902.61	87,668,782.00	242,232,684.61
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		154,563,902.61	87,668,782.00	242,232,684.61
(1) 权益工具投资		18,277,526.85	87,668,782.00	105,946,308.85
(3) 衍生金融资产				
(2) 其他		136,286,375.76		136,286,375.76
持续以公允价值计量的资产总额		220,627,486.17	87,668,782.00	308,296,268.17

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

项目	第一层次		第二层次		第三层次	
	转入	转出	转入	转出	转入	转出
其他非流动金融资产			18,277,526.85			12,000,000.00

十四、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为朱双全、朱顺全。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本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

合营或联营企业名称	与本公司关系
珠海市景镭打印耗材有限公司	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
河北海力恒远新材料股份有限公司	联营企业
杭州珐珞斯科技有限公司	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
湖北高投产控投资股份有限公司	联营企业
南通龙翔新材料科技股份有限公司	联营企业
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	联营企业
珠海市天略环保科技有限公司	联营企业
大连海外华昇电子科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
湖北鼎龙汇鑫科技有限公司	实际控制人朱双全、朱顺全控制的公司
王和平	珠海市天略环保科技有限公司控股股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海墨美影像科技有限公司	采购商品	37,901,862.17	50,987,888.87
珠海市源呈数码科技有限公司	采购材料	18,358,419.16	15,266,731.25
武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	采购材料	12,175,380.00	611,272.00
河北海力恒远新材料股份有限公司	采购材料	11,645,044.29	1,505,840.70
中山迪研电子有限公司	采购材料	8,155,097.41	14,249,651.47
中山市天宙电子科技有限公司	采购材料	7,297,863.07	10,538,650.32
中山三威电子有限公司	采购材料	2,462,465.63	3,592,980.52
中山市懿印电子科技有限公司	采购材料	986,398.89	
中山鼎好科技有限公司	采购材料	811,688.43	2,495,792.81
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	借款利息支出	558,854.61	619,509.72
中山市迪迈打印科技有限公司	采购材料	134,513.28	13,491,010.64
珠海市迪迈打印科技有限公司	采购材料	78,442.48	

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	22,674,086.01	8,598,170.42
中山鼎好科技有限公司	销售商品	7,386,530.83	11,125,564.69
珠海市天路环保科技有限公司	销售商品	4,964,424.75	2,017,601.77
珠海方成科技有限公司	销售商品	3,124,994.89	3,513,100.43
中山迪研电子有限公司	销售商品	2,685,502.26	1,652,451.22
珠海市源呈数码科技有限公司	销售商品	1,485,262.05	236,559.67
珠海市诚碂电子科技有限公司	销售商品	672,457.68	1,901,699.09
中山三威电子有限公司	销售商品	106,598.68	3,875,543.21
中山市懿印电子科技有限公司	销售商品	3,716.81	9,512.27
珠海市景锆打印耗材有限公司	销售商品	-5,209.07	4,582,847.86
南京市普印客数据科技有限公司	销售商品		4,312,029.17
杭州珞斯科技有限公司	销售商品		6,894.69

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		2,387,778.38
珠海市景锆打印耗材有限公司	房屋		76,288.88
珠海方成科技有限公司	房屋		1,035.35
珠海市天路环保科技有限公司	房屋	72,541.80	94,065.62

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉鼎泽新材料技术有限公司	29,800,000.00	2022/11/18	2025/11/18	否
湖北鼎英材料科技有限公司	9,900,000.00	2022/11/17	2025/11/16	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/1/6	2023/11/30	是
武汉柔显科技股份有限公司	30,000,000.00	2023/4/4	2023/12/30	是
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/4/14	2024/4/14	否
武汉柔显科技股份有限公司	20,000,000.00	2023/11/28	2024/11/28	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/12/28	2024/12/28	否
武汉柔显科技股份有限公司	29,800,000.00	2022/11/16	2025/11/16	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/9/25	2024/9/25	否
武汉柔显科技股份有限公司	69,700,000.00	2023/3/22	2028/3/22	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/12/21	2025/1/20	否
武汉柔显科技股份有限公司	10,000,000.00	2023/11/27	2025/11/27	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	44,178,610.00	2023/8/21	2028/8/21	否
柔显（仙桃）光电半导体材料有限公司	18,933,690.00	2023/8/21	2028/8/21	否
湖北鼎英材料科技有限公司	4,000,000.00	2023/9/22	2024/9/21	否
湖北鼎英材料科技有限公司	3,000,000.00	2023/9/25	2024/9/24	否
湖北鼎英材料科技有限公司	3,000,000.00	2023/9/25	2024/9/24	否
北海绩迅科技股份有限公司	50,000,000.00	2022/9/26	2027-9-26	否
北海绩迅科技股份有限公司	50,000,000.00	2023/9/7	2023/9/7	否

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	2023/1/1	2023/12/31	年利率 3.5%
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	2,000,000.00	2023/12/23	2024/12/23	年利率 3.5%
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	1,000,000.00	2023/9/25	2024/9/25	年利率 3.5%

4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖北鼎龙汇鑫科技有限公司	转让资产	45,876,799.00	
曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	购买股权	11,685,263.00	

5、 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	419.04 万元	342.61 万元

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	Top Color (Hong Kong) Image Products Co. Ltd	19,402,060.73	8,975,499.59	26,518,761.84	6,501,347.02
	珠海市天砾环保科技有限公司	12,987,683.65	8,518,530.53	15,027,263.55	3,507,592.11
	珠海墨美影像科技有限公司	9,127,728.40	54,001.89	4,590,705.10	28,481.78
	珠海市诚略电子科技有限公司	2,181,646.31	645,738.36	2,324,117.11	214,060.70
	中山迪研电子有限公司	1,908,275.86	9,541.38	597,828.90	2,989.14
	珠海市迪迈打印科技有限公司	1,701,661.68	1,701,661.68	1,696,832.68	1,696,832.68
	珠海市景镭打印耗材有限公司	1,595,355.04	367,275.68	1,682,947.88	104,516.51
	中山鼎好科技有限公司	1,588,628.80	7,943.14	2,743,876.50	13,719.39

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
	珠海方成科技有限公司	327,469.86	29,247.80	3,710,377.86	70,220.53
	珠海市源呈数码科技有限公司	1,072,652.00	134,738.63	254,709.70	130,648.92
	中山市懿印电子科技有限公司	909.90	909.90	909.90	909.90
	中山三威电子有限公司			1,297,599.00	6,488.00
预付款项	中山市迪迈打印科技有限公司	1,037,452.59	1,037,452.59	1,171,965.87	1,171,965.87
	珠海市迪迈打印科技有限公司	2,939,500.28	2,939,500.28	3,017,942.76	3,017,942.76
	河北海力恒远新材料股份有限公司			600,000.00	
其他应收款	王和平	4,650,000.00	930,000.00	11,350,000.00	56,750.00
	珠海方成科技有限公司			3,977.73	19.89

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	珠海墨美影像科技有限公司	7,843,075.26	16,014,755.79
	河北海力恒远新材料股份有限公司	1,833,150.46	
	武汉鼎龙汇达材料科技有限公司	1,771,948.48	690,737.36
	中山市天宙电子科技有限公司	1,771,482.84	3,825,723.70
	中山市迪迈打印科技有限公司	221,238.94	1,183,380.90
	中山市懿印电子科技有限公司	204,609.10	
	珠海市天裕环保科技有限公司	101,839.28	745.49
	中山鼎好科技有限公司		549,180.76
	中山迪研电子有限公司	2,297,870.07	3,575,537.17
	珠海市源呈数码科技有限公司	6,160,658.49	1,945,670.59
	珠海市迪迈打印科技有限公司		1,358,437.29
	中山三威电子有限公司	963,564.56	594,764.34
其他应付款			
	曲水鼎龙泰豪企业管理有限公司	17,881,750.13	16,322,895.52
合同负债			
	珠海市源呈数码科技有限公司	10,028.30	10,028.30
	中山三威电子有限公司	170,873.45	
	中山迪研电子有限公司		28,265.40

十五、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
职工-集团股份支付			9,628,960.00	78,779,297.00	9,066,010.00	74,185,625.00		
职工-旗捷股份支付	6,666,600.00	133,332,000.00						
合计	6,666,600.00	133,332,000.00	9,628,960.00	78,779,297.00	9,066,010.00	74,185,625.00		

(二) 旗捷以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2024）第 B00035 号资产评估报告采用收益法确定的股权价值作为本次公允价值的参考依据。
授予日权益工具公允价值的重要参数	采用收益法计算杭州旗捷股东全部权益价值。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制预计未来 5 年内现金流量，预测期为 2023 年 10 月-2028 年，2029 及以后年度为稳定期，预测期收入增长率 4.93-17.83%，稳定期收入增长率为 0，预测期净利润率 23.89%-27.12%，稳定期净利润率为 25.94%。计算股东全部权益价值所采用的折现率为 12.05%
可行权权益工具数量的确定依据	最佳估计数--预计全部可行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,739,733.80

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
职工-集团股份支付	504,500.00		504,500.00	5,742,560.15		5,742,560.15
职工-旗捷股份支付	5,844,987.06		5,844,987.06			
合计	6,349,487.06		6,349,487.06	5,742,560.15		5,742,560.15

十六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

十七、资产负债表日后事项

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十八、其他重要事项

(一) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	221,688,942.22	386,842,700.05
归属于母公司所有者的终止经营净利润	318,939.20	3,224,087.19

2、 终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		12,450,710.02
成本费用	9,114.81	12,758,525.80
利润总额	-38,637.61	3,581,664.00
所得税费用（收益）	-357,576.81	357,576.81
净利润	318,939.20	3,224,087.19
合计	318,939.20	3,224,087.19

3、 终止经营现金流量

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额	-37,553.89	-831,109.42
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		-95,986.16

十九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	139,660,603.77	108,890,368.01
1 至 2 年	4,907,225.59	506,437.69
小计	144,567,829.36	109,396,805.70
减：坏账准备	490,697.66	507,446.84
合计	144,077,131.70	108,889,358.86

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	51,267,986.33	35.46			51,267,986.33	27,658,508.56	25.28			27,658,508.56
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	51,267,986.33	35.46			51,267,986.33	27,658,508.56	25.28			27,658,508.56
按信用风险特征组合计提坏账准备	93,299,843.03	64.54	490,697.66	0.53	92,809,145.37	81,738,297.14	74.72	507,446.84	0.62	81,230,850.30
其中：										
账龄组合	93,299,843.03	64.54	490,697.66	0.53	92,809,145.37	81,738,297.14	74.72	507,446.84	0.62	81,230,850.30
合计	144,567,829.36	100.00	490,697.66		144,077,131.70	109,396,805.70	100.00	507,446.84		108,889,358.86

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	93,175,748.44	465,878.74	0.50
1 至 2 年	124,094.59	24,818.92	20.00
合计	93,299,843.03	490,697.66	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	507,446.84		16,749.18			490,697.66
合计	507,446.84		16,749.18			490,697.66

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 51,335,743.59 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 35.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 256,678.72 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	664,168,812.32	344,980,640.75
合计	664,168,812.32	344,980,640.75

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	552,026,748.28	200,458,908.28
1 至 2 年	110,989,307.35	97,504,059.40
2 至 3 年	2,010,000.00	47,475,367.29
3 年以上	27,658.8	245,751.65
小计	665,053,714.43	345,684,086.62
减：坏账准备	884,902.11	703,445.87
合计	664,168,812.32	344,980,640.75

(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	658,261,651.80	98.98			658,261,651.80	330,290,589.71	95.55			330,290,589.71
其中：										
关联方往来	658,261,651.80	98.98			658,261,651.80	330,290,589.71	95.55			330,290,589.71
按组合计提坏账准备	6,792,062.63	1.02	884,902.11	13.03	5,907,160.52	15,393,496.91	4.45	703,445.87	4.57	14,690,051.04
其中：										
账龄组合	6,792,062.63	1.02	884,902.11	13.03	5,907,160.52	7,081,260.82	4.45	703,445.87	0.10	6,377,814.95
其他						8,312,236.09				8,312,236.09
合计	665,053,714.43	100.00	884,902.11		664,168,812.32	345,684,086.62	100.00	703,445.87		344,980,640.75

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
关联方往来	658,261,651.80			不存在减值迹象	330,290,589.71	
合计	658,261,651.80				330,290,589.71	

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,558,315.77	17,791.58	0.50
1 至 2 年	1,196,088.06	239,217.61	20.00
2 至 3 年	2,010,000.00	603,000.00	30.00
3 年以上	27,658.80	24,892.92	90.00
合计	6,792,062.63	884,902.11	

(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	703,445.87			703,445.87
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	181,456.24			181,456.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	884,902.11			884,902.11

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	345,684,086.62			345,684,086.62
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	319,369,627.81			319,369,627.81
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	665,053,714.43			665,053,714.43

(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	其他变动	
账龄组合	703,445.87	181,456.24				884,902.11
合计	703,445.87	181,456.24				884,902.11

(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	658,261,651.80	330,290,589.71
员工借支、备用金	3,527,616.00	2,727,616.00
押金保证金	972,575.00	741,725.00
往来款	526,131.06	293,641.37
其他	353,245.82	8,835,514.22
股权激励行权款	1,412,494.75	2,795,000.32
合计	665,053,714.43	345,684,086.62

(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应收账款和合同资产汇总金额 625,157,408.69 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 94.01%。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,039,815,423.45		3,039,815,423.45	2,715,880,423.45		2,715,880,423.45
对联营、合营企业投资	132,878,808.17		132,878,808.17	142,590,947.48		142,590,947.48
合计	3,172,694,231.62		3,172,694,231.62	2,858,471,370.93		2,858,471,370.93

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
湖北三宝新材有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
湖北芯屏科技有限公司	1,953,385,986.96						1,953,385,986.96	
湖北鼎汇微电子材料有限公司	83,409,459.67						83,409,459.67	
宁波佛来斯通新材料有限公司	130,000,000.00						130,000,000.00	
武汉柔显科技股份有限公司	195,613,319.11						195,613,319.11	
成都时代立夫科技有限公司	67,733,905.31						67,733,905.31	
武汉鼎泽新材料技术有限公司	7,750,602.40		38,255,000.00				46,005,602.40	
珠海华达瑞产业园服务有限公司	135,887,150.00		3,900,000.00				139,787,150.00	
武汉奥特赛德科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
湖北鼎英材料科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
湖北鼎龙先进材料创新研究院有限公司	40,000,000.00		78,000,000.00				118,000,000.00	
鼎龙（仙桃）新材料有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				100,000,000.00	
上海鼎宸半导体材料有限公司	1,000,000.00		1,500,000.00				2,500,000.00	
湖北鼎龙新材料有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				2,000,000.00	
鼎龙（潜江）新材料有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
湖北鼎龙陶瓷材料有限公司			3,000,000.00	1,720,000.00			1,280,000.00	
苏州卓英伟诺科技有限公司			140,000,000.00				140,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
合计	2,715,880,423.45		325,655,000.00	1,720,000.00			3,039,815,423.45	

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业												
湖北高投产控投资股份有限公司	125,122,191.40				1,663,992.81	-2,994,917.95		5,460,000.00			118,331,266.26	
南通龙翔新材料科技股份有限公司	7,706,748.28				-4,307,895.60						3,398,852.68	
浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	9,762,007.80		2,000,000.00		-613,318.57						11,148,689.23	
小计	142,590,947.48		2,000,000.00		-3,257,221.36	-2,994,917.95		5,460,000.00			132,878,808.17	
合计	142,590,947.48		2,000,000.00		-3,257,221.36	-2,994,917.95		5,460,000.00			132,878,808.17	

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,670,293.55	200,664,769.35	321,025,555.96	172,955,437.52
其他业务	22,874,023.12	19,129,213.15	25,215,521.49	23,438,430.03
合计	320,544,316.67	219,793,982.50	346,241,077.45	196,393,867.55

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	297,670,293.55	321,025,555.96
其中：打印复印通用耗材	272,918,904.88	321,025,555.96
磨料	24,751,388.67	
其他业务收入	22,874,023.12	25,215,521.49
劳务派遣收入	2,324,393.64	2,373,832.07
材料收入	17,406,778.52	18,632,016.27
租赁收入	2,342,752.20	2,342,752.20
专利使用权	452,830.19	452,830.20
其他	347,268.57	
合计	320,544,316.67	346,241,077.45

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,257,221.36	17,764,514.12
处置长期股权投资产生的投资收益	2,619,041.73	
处置理财产品产生的投资收益	2,128,872.73	280,314.76
成本法核算的长期股权投资投资收益	79,200,000.00	40,008,251.54
合计	80,690,693.10	58,053,080.42

二十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,856,508.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	69,462,400.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,743,742.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	139,937.10	
委托他人投资或管理资产的损益	4,128,448.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,000.00	
债务重组损益	73,860.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-505,673.79	
小计	81,191,205.80	
所得税影响额	11,017,134.02	
少数股东权益影响额（税后）	12,508,313.88	
合计	57,665,757.90	

(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	4.94	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66	0.18	0.18

湖北鼎龙控股股份有限公司

法定代表人：朱双全

2024年4月10日