

公司代码：688150

公司简称：莱特光电



# 陕西莱特光电材料股份有限公司

## 2026 年半年度报告

## 重要提示

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

### 一、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险。公司已在本报告中详细阐述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“四、风险因素”相关的内容。敬请投资者予以关注，注意投资风险。

### 二、公司全体董事出席董事会会议。

### 三、本半年度报告未经审计。

### 四、公司负责人王亚龙、主管会计工作负责人刘霜及会计机构负责人（会计主管人员）师婷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

### 七、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者及相关人士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。

### 八、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 .....4

第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 7

第三节 管理层讨论与分析 ..... 11

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 39

第五节 重要事项 ..... 41

第六节 股份变动及股东情况 ..... 59

第七节 债券相关情况 ..... 64

第八节 财务报告 ..... 65

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿                   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义          |   |                                                                   |
|-----------------|---|-------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、发行人、莱特光电 | 指 | 陕西莱特光电材料股份有限公司                                                    |
| 报告期             | 指 | 2026年1月1日至2026年6月30日                                              |
| 莱特电子            | 指 | 陕西莱特电子科技有限公司                                                      |
| 蒲城莱特            | 指 | 蒲城莱特光电新材料有限公司                                                     |
| 西安夸石            | 指 | 西安夸石投资合伙企业（有限合伙）                                                  |
| 莱特夸石            | 指 | 陕西莱特夸石材料有限公司                                                      |
| 鼎量聚合            | 指 | 青岛鼎量聚合创业投资基金合伙企业（有限合伙）                                            |
| 北京众成            | 指 | 北京莱特众成光电材料科技有限公司                                                  |
| 西安奕材            | 指 | 西安奕斯伟材料科技股份有限公司                                                   |
| 鑫跃微             | 指 | 北京鑫跃微半导体技术有限公司                                                    |
| 宁波高展            | 指 | 宁波高展自有资金投资有限公司（原名“西安麒麟投资有限公司”）                                    |
| 宁波君成            | 指 | 宁波君成自有资金投资合伙企业(有限合伙)（原名“共青城麒麟投资合伙企业（有限合伙）”）                       |
| 宁波青荷            | 指 | 宁波青荷自有资金投资合伙企业(有限合伙)（原名“共青城青荷投资合伙企业（有限合伙）”）                       |
| 京东方             | 指 | 京东方科技集团股份有限公司及其子公司                                                |
| 三星              | 指 | Samsung Electronics Co., Ltd.及其下属子公司                              |
| 华星光电            | 指 | 武汉华星光电半导体显示技术有限公司及其子公司                                            |
| 天马              | 指 | 天马微电子股份有限公司及其子公司                                                  |
| 信利              | 指 | 信利光电股份有限公司及其子公司                                                   |
| 维信诺             | 指 | 维信诺科技股份有限公司及其子公司                                                  |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                       |
| 上交所             | 指 | 上海证券交易所                                                           |
| 董事会             | 指 | 陕西莱特光电材料股份有限公司董事会                                                 |
| 股东会             | 指 | 陕西莱特光电材料股份有限公司股东会                                                 |
| 《公司章程》          | 指 | 《陕西莱特光电材料股份有限公司章程》                                                |
| 保荐人、中信证券        | 指 | 中信证券股份有限公司                                                        |
| 元、万元、亿元         | 指 | 人民币元、万元、亿元                                                        |
| 精细化工            | 指 | 精细化工是精细化学工业的简称，其基本特征是以普通的化学原料、用较复杂的技术和多步骤的制作工艺，生产出性能和质量要求较高的精细化学品 |
| OLED            | 指 | Organic Light Emitting Diode，有机发光二极管                              |
| AMOLED          | 指 | Active-matrix Organic LightEmitting Diode，主动矩阵有机发光二               |

|                |   |                                               |
|----------------|---|-----------------------------------------------|
|                |   | 极管                                            |
| Prime 材料       | 指 | 发光功能材料                                        |
| Host 材料        | 指 | 发光主体材料                                        |
| Dopant 材料      | 指 | 发光掺杂材料                                        |
| Red Prime 材料   | 指 | 红色发光功能材料                                      |
| Red Host 材料    | 指 | 红色发光主体材料                                      |
| Green Prime 材料 | 指 | 绿色发光功能材料                                      |
| Green Host 材料  | 指 | 绿色发光主体材料                                      |
| 蓝光系列材料         | 指 | 蓝色发光功能材料、蓝色发光主体材料、蓝色发光掺杂材料                    |
| MR-TADF        | 指 | 多重共振热活化延迟荧光                                   |
| CGL            | 指 | Charge Generation Layer，即 OLED 面板中的电荷产生层      |
| 空穴传输层材料        | 指 | 有机电致发光器件中，负责空穴的传输，降低驱动电流并提高器件寿命，提高器件出光效率。     |
| 电子阻挡层材料        | 指 | 有机电致发光器件中，阻挡电子并防止激子转移提高激子复合效率                 |
| 电子传输层材料        | 指 | 有机电致发光器件中，负责电子的传输，降低驱动电流并提高器件寿命，提高器件出光效率      |
| 发光层材料          | 指 | 有机电致发光器件中，促进载流子复合成激子，经辐射跃迁，退激发后实现发光的有机材料      |
| HTL            | 指 | Hole Transport Layer，即 OLED 面板中的空穴传输层         |
| SAM 材料         | 指 | 自组装单分子层材料                                     |
| 蒸镀             | 指 | 将材料在真空环境中加热，使之气化并沉积到基片而获得薄膜材料的方法，又称为真空蒸镀或真空镀膜 |
| 载流子            | 指 | 可以自由移动的带有电荷的物质微粒                              |
| 迁移率            | 指 | 单位电场强度下所产生的载流子平均漂移速度                          |
| 热稳定性           | 指 | 试样在特定加热条件下，加热期间内一定时间间隔的纯度变化和其它现象的变化           |
| PCT            | 指 | Patent Cooperation Treaty，即专利合作条约             |
| AI             | 指 | Artificial Intelligence，即人工智能                 |
| 平板、Pad         | 指 | Portable Android Device，即平板电脑                 |
| 员工持股计划         | 指 | 陕西莱特光电材料股份有限公司-2023 年员工持股计划                   |
| Tandem 叠层发光器件  | 指 | 叠层 OLED 器件，是通过电荷产生层将多个发光单元串联起来的一种器件结构         |
| DSTP           | 指 | Duksan Techopia Co., Ltd.                     |
| SOLUS          | 指 | Solus Advanced Materials                      |
| LGC、LG 化学      | 指 | LG Chem, Ltd.                                 |
| 巨子生物           | 指 | 西安巨子生物基因技术股份有限公司                              |
| 仁烁光能           | 指 | 仁烁光能（苏州）有限公司                                  |
| Q 布            | 指 | 石英纤维电子布                                       |

|      |   |                 |
|------|---|-----------------|
| 募投项目 | 指 | 募集资金投资项目        |
| 可转债  | 指 | 向不特定对象发行可转换公司债券 |
| HPLC | 指 | 高效液相色谱          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

|               |                                                                                                              |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司的中文名称       | 陕西莱特光电材料股份有限公司                                                                                               |
| 公司的中文简称       | 莱特光电                                                                                                         |
| 公司的外文名称       | Shaanxi Lighte Optoelectronics Material Co.,Ltd.                                                             |
| 公司的外文名称缩写     | LTOM                                                                                                         |
| 公司的法定代表人      | 王亚龙                                                                                                          |
| 公司注册地址        | 陕西省西安市高新区隆丰路99号3幢3号楼                                                                                         |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2010.02.21 西安市雁塔区电子二路9号11幢3308室<br>2010.02.26 西安市高新区科技路48号创业广场1幢B1503号<br>2012.12.04 西安市高新区锦业路1号都市之门D座11508室 |
| 公司办公地址        | 陕西省西安市高新区隆丰路99号3幢3号楼                                                                                         |
| 公司办公地址的邮政编码   | 710114                                                                                                       |
| 公司网址          | http://www.ltom.com                                                                                          |
| 电子信箱          | ir@ltom.com                                                                                                  |

### 二、联系人和联系方式

|      |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）       | 证券事务代表                |
| 姓名   | 潘香婷                   | 柴萌远                   |
| 联系地址 | 陕西省西安市高新区隆丰路99号3幢3号楼  |                       |
| 电话   | 029-88338844*6050     | 029-88338844*6050     |
| 传真   | 029-88338844*8000     | 029-88338844*8000     |
| 电子信箱 | panxiangting@ltom.com | chaimengyuan@ltom.com |

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                                                                                           |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》www.stcn.com<br>《证券日报》www.zqrb.cn<br>《中国证券报》www.cs.com.cn<br>《上海证券报》www.cnstock.com |
| 登载半年度报告的网站地址  | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn                                                                  |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室                                                                                  |

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

√适用 □不适用

| 公司股票简况 |            |      |        |         |
|--------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上交所科创板     | 莱特光电 | 688150 | 不适用     |

#### （二）公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 306,637,543.71   | 291,777,790.17   | 5.09                |
| 利润总额                       | 122,347,575.20   | 144,188,208.86   | -15.15              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 110,026,666.30   | 126,465,603.99   | -13.00              |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 105,578,443.46   | 119,838,125.12   | -11.90              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 77,100,817.82    | 104,007,596.51   | -25.87              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,164,000,245.26 | 1,915,338,913.77 | 12.98               |
| 总资产                        | 2,582,510,363.40 | 2,247,357,214.68 | 14.91               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年<br>同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.27           | 0.31     | -12.90             |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.27           | 0.31     | -12.90             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.26           | 0.30     | -13.33             |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 5.54           | 6.88     | 减少1.34个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 5.32           | 6.52     | 减少1.20个百分点         |
| 研发投入占营业收入的比例（%）         | 12.54          | 10.99    | 增加1.55个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额           | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -4,333.76    |         |
| 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     | 1,799,718.68 |         |
| 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 | 3,638,576.76 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                                            |              |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |         |
| 债务重组损益                                                               |              |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |              |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |              |         |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |              |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -176,416.63  |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 10,400.00    | 税款减免    |
| 减：所得税影响额                                                             | 819,722.21   |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |              |         |
| 合计                                                                   | 4,448,222.84 |         |

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

☐适用 ☒不适用

九、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据        | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期           | 本期比上年同期<br>增减(%) |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润 | 112,536,944.68 | 130,319,644.17 | -13.65           |

注：“扣除股份支付影响后的净利润”为公司剔除股份支付影响后归属于上市公司股东的净利润。

十、 非企业会计准则业绩指标说明

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业情况

2026年上半年，全球显示产业经历了宏观经济波动与终端需求结构性调整的复杂周期，OLED作为新型显示技术的主流方向，正迎来一个以技术创新和应用拓展为核心驱动力的新阶段，表现出显著的结构性增长特征。一方面，智能手机等传统应用市场渗透率持续提升，进入成熟发展期；另一方面，以IT（笔记本电脑、平板电脑、显示器）、车载显示、XR（扩展现实）为代表的新兴应用领域需求崛起，成为驱动行业增长的核心引擎。

根据市场研究机构TrendForce报告，全球OLED手机面板市场渗透率在2025年已达到60%，预计2028年将达68%，标志着OLED技术在小尺寸领域的主流地位得以确立，但市场竞争也进入白热化阶段。受2025年以来存储涨价影响，2026年终端需求承压，OLED在手机领域增长节奏放缓。群智咨询数据显示，2026年一季度全球OLED智能手机面板出货量约2亿片，同比增长约4.7%。根据Counterpoint Research最新市场报告，2026年第二季度全球智能手机市场营收同比增长7%，达到创纪录的1,090亿美元，尽管同期全球智能手机出货量有所下滑，但市场营收仍创下历史第二季度新高，主要受消费者持续向高端细分市场转移的支撑，平均售价（ASP）同比增长17%。随着苹果后续推出折叠屏手机将进一步加速OLED高端折叠产品渗透，根据Counterpoint预测，2026年折叠屏智能手机面板出货量预计将实现46%的同比增长。行业核心参与者如京东方持续深化客户合作，重点推进LTPO、折叠产品等高端产品，上半年OLED产品出货超8,000万片，同比保持增长。

IT类产品应用市场成为OLED行业核心增长引擎。根据TrendForce研究报告，苹果公司除了已在iPad Pro系列中采用OLED技术外，其计划在未来两到三年内将OLED技术拓展至iPad mini和iPad Air等系列机型；在PC产品线方面，苹果计划于2026年在MacBook Pro系列中采用OLED屏幕，后续将拓展至MacBook Air等系列产品。全球消费电子龙头的旗舰产品将引发自上而下的技术迭代潮流，推动OLED在IT终端应用领域实现快速渗透。当前，中尺寸OLED面板市场仍处于发展初期，成长空间巨大。调研机构UBI Research数据显示，当前OLED面板在平板电脑、笔记本电脑、显示器三大IT核心品类的市场渗透率仅分别为5.9%、4.4%、2.0%，处于极低的水平，存在数十倍的渗透空间。根据群智咨询数据，预计2028年OLED在笔记本电脑领域渗透率将达到17.9%。

车载显示领域，OLED凭借其高对比度、宽色域、快响应、柔性可弯曲等核心优势，在智能座舱领域的应用持续深化。2026年，OLED车载显示应用场景持续拓宽，现已覆盖汽车仪表盘、中控屏、娱乐影音屏，同时延伸至透明A柱等创新形态，奔驰EQS、奥迪e-tron、理想L系列、极氪001/009、蔚来ET7/ES9等多款海内外旗舰车型均实现规模化搭载。市场研究机构Omdia预

计，2026年车载 OLED 市场的增速将达到 64.3%。在汽车智能化发展的驱动下，OLED 有望从“显示工具”升级为“人车交互中枢”，在车载显示领域实现更为广泛的应用。

在元宇宙现实驱动下，以 VR/AR 设备为代表的头戴式显示市场对硅基 OLED 需求持续增长。硅基 OLED 显示技术具有低功耗、高对比度、高分辨率、宽色域等特性，是可同时应用于 AR 与 VR 行业的已量产显示技术，广泛应用于空间计算设备、通信、医疗、教育、办公、军事等领域，新兴应用场景不断开拓，渗透率持续提升。根据弗若斯特沙利文报告，全球硅基 OLED 显示屏销售额预计将从 2024 年的 12.7 亿元人民币增长至 2030 年的 679.3 亿元人民币，CAGR（复合年均增长率）达 94.1%。

为响应并抓住 OLED 在中尺寸显示领域爆发的历史性机遇，三星、京东方、维信诺、华星光电等全球主要 OLED 面板厂商先后投建 8.6 代 OLED 产线。原先 OLED 产能主要集中于切割小尺寸手机面板效率最高的 6 代线，然而 6 代线在切割中尺寸面板时玻璃基板的利用率较低。8.6 代线的基板尺寸是 6 代线的 2 倍多，能够更经济地切割中尺寸面板，从而显著降低单位成本，提升市场竞争力。2026 年上半年，全球范围内的 8.6 代 OLED 产线建设全面提速，京东方在成都投建的 8.6 代 OLED 产线于 2026 年 6 月 17 日正式举行量产暨客户交付仪式，该产线是国内首条、全球首批实现量产的第 8.6 代 OLED 生产线，也是目前全球进度最快、技术最成熟的中尺寸高端 OLED 生产线之一。该产线引入 LTPO 背板技术与 Tandem 叠层发光器件制备工艺，在自适应变频、产品亮度、功耗、使用寿命等方面具备较强能力，能够更好地应对高端中尺寸产品领域的需求，有望加速高端 OLED 在中尺寸终端应用的规模化普及。

OLED 有机材料作为 OLED 产业链上游核心材料，其产品性能和质量直接决定 OLED 面板的显示效果、使用寿命及能耗水平，是 OLED 产业链中不可或缺的核心环节。目前，OLED 终端材料领域仍面临海外头部厂商的技术封锁与专利壁垒，面对行业发展机遇与挑战，国内 OLED 有机材料厂商持续加大研发投入、强化技术创新迭代、优化产品性能指标、丰富产品矩阵品类，同时依托本地化服务响应、成本控制及快速适配市场需求的核心优势，核心竞争力与国内市场份额逐步提升。未来，随着 OLED 终端应用需求的持续增长、高世代 AMOLED 产线产能的释放以及叠层 OLED 等新技术的推广应用，将全面推动 OLED 发光材料市场需求实现大幅增长，催生超百亿规模的增量市场。根据 QY Research 数据，OLED 显示材料的全球市场规模预计到 2031 年将达到 84.98 亿美元，2025 年至 2031 年的预测期内年复合增长率为 19.80%，为 OLED 有机材料产业的高质量、可持续发展提供广阔空间。

## （二）主营业务情况

### 1. 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

#### （1）主要业务

公司主要从事 OLED 有机材料的研发、生产与销售，具备从 OLED 中间体、升华前材料到终端材料的全产业链运营能力。依托在 OLED 有机材料领域的深厚技术积淀，公司积极拓展医药中间体、钙钛矿材料相关业务。同时，公司在巩固 OLED 有机材料主业领先优势的基础上，重

点布局 Q 布高端电子材料项目，构建新材料平台，布局多元化业务，推动公司高质量、可持续发展。

## （2）主要产品

报告期内，公司主要产品包括 OLED 终端材料、OLED 中间体及医药中间体。公司 OLED 终端材料产品涵盖红、绿、蓝三色发光层材料、空穴传输层材料、电子阻挡层材料和电子传输层材料等 OLED 器件核心功能层材料。公司 Red Prime 材料、Green Host 材料、Red Host 材料、Green Prime 材料在客户端实现量产供应；蓝光系列材料、CGL 材料及热活化延迟荧光类 Green Dopant 材料处于客户端验证测试阶段。同时，公司在超荧光材料、叠层器件用材料、蓝色磷光材料、高色域显示及敏化显示技术用 TADF 材料等前沿技术方向积极布局储备，持续的技术创新为产品升级与新品开发提供了有力支撑，持续巩固行业领先优势；公司 OLED 中间体产品以咔唑、三嗪、呋喃、噻等片段的衍生物为主，重点布局氘代类产品，主要销往海外市场；公司医药中间体产品主要为化学药中间体、农药中间体及化妆品原料，与国内外知名公司开展合作，相关项目均按计划有序推进。

## （3）主要产品用途

OLED 中间体是生产 OLED 终端材料的前端原材料，OLED 终端材料直接用于 OLED 面板的生产，产品的终端市场应用领域为 OLED 显示设备，包括手机、电视、平板、电脑、智能穿戴、车载显示等各类 OLED 显示设备。一直以来，公司致力于为全球知名 OLED 面板生产企业提供高品质专利产品及技术支持，依靠卓越的研发技术实力、优异的产品性能、完善的服务体系，获得了良好的行业认知度，客户覆盖京东方、天马、华星光电、信利、惠科等 OLED 面板厂商及视涯科技等硅基 OLED 厂商，采用公司 OLED 终端材料生产的面板，已广泛应用于华为、荣耀、OPPO、VIVO、联想、北美某知名电子企业及车载显示终端等国内外知名终端品牌产品。未来，公司将继续依托自身的研发实力和行业经验，紧跟 OLED 显示技术的发展趋势，持续加强技术创新与迭代，不断提升 OLED 终端材料的产品性能、丰富材料种类，为推动 OLED 终端材料国产化和行业创新贡献更多力量。

## 2.公司市场地位

公司是国家级“专精特新”小巨人企业，在 OLED 有机材料领域深耕多年，率先实现国内 OLED 终端材料从 0 到 1 的突破，是国内少数具备自主专利并实现量产供货的企业，为 OLED 产业链上游关键材料核心供应商。公司凭借卓越的研发技术实力、优异的产品性能和完善的服务体系，赢得了良好的行业认知度，与国内知名 OLED 面板厂商及海外材料厂商建立了长期稳定的合作关系，在 OLED 显示材料供应体系中占据重要地位。

公司构建了完善的核心技术体系，拥有数百项 OLED 终端材料自主专利，技术能力贯穿材料设计、化学合成、器件制备及性能评测等全业务链条，形成了深厚的研发储备与坚实的技术壁垒，为产品持续创新迭代、性能优化升级提供了坚实的支撑。依托深厚的技术积淀，公司核心产

品实现多项关键国产化突破，自主研发的 Red Prime 材料曾获国家工信部认定为制造业“单项冠军”产品，Green Host、Red Host、Green Prime 材料先后突破海外技术垄断，实现国产替代。同时，公司紧跟行业技术发展趋势，在叠层器件连接层 CGL 材料、蓝色磷光材料、窄光谱高色域 MR-TADF 材料等前沿技术领域持续研发投入，夯实技术领先优势，助力国内新型显示产业链自主可控与高质量创新发展。

公司先后荣获“国家知识产权优势企业”“第二十四届中国国际高新技术成果交易会优秀产品奖”“DICAWARD 显示材料创新金奖”“陕西省技术发明一等奖”“国家级绿色工厂”“陕西省先进级智能工厂”“中国新型显示产业链卓越贡献奖”“金骏马最具突破性创新企业”“中国专利优秀奖”“BOE 创新协同奖”等多项荣誉，凭借卓越的研发技术实力、优异的产品性能和完善的服务体系，赢得了良好的行业认可度，进一步巩固了公司在国内 OLED 有机材料领域的核心竞争优势与行业领先地位。

公司始终坚持“新材料平台型企业”的战略发展定位，在深耕、做强、做优 OLED 有机材料核心主业的基础上，充分依托现有技术同源性优势与产业运营管理经验，业务延伸至医药中间体、钙钛矿材料、Q 布等高潜赛道，持续拓宽业务版图、丰富产品结构，培育新的业务增长点，推动公司综合行业竞争力持续提升，助力企业实现长期稳健、可持续的高质量发展。

### 3.主要经营模式

公司凭借多年的发展，在 OLED 有机材料领域积累了丰富的行业经验和市场优势，结合产品特点 and 业务发展要求，采取的研发、采购、生产、销售模式符合行业特点，满足公司业务发展的需要。

#### （1）研发模式

公司以行业发展趋势和客户实际需求为导向，制定技术及产品中、长期研发战略规划，进行新产品、新工艺、新技术的研发以及现有系列产品配方优化和工艺改进，构建了科学、高效的研发组织架构。同时，公司与下游客户合作开发、与多所高校建立联合实验室，深化开展产学研合作，及时把握市场发展动向及研发成果转化，形成从研究开发到技术运用产业化的长效机制。

#### （2）采购模式

公司采用自主采购模式，建有完善的《供应商开发管理办法》《采购策略管理办法》等制度，建立了规范的供应链管理及采购审批流程，明确了从采购计划到采购实施的具体要求，根据订单需求、备货需求及原材料市场变动情况建立采购计划；明确了供应商准入的基本资质要求，明晰了从产品研发到量产的供应商导入流程，在保证供应链安全及质量的前提下，按照品类对供应商进行差异化管理，实现对供应商的分级分类；同时运用 ERP 等信息化管理手段建立健全合格供应商信息库、采购申请、计划管理、报表分析等各个管理模块，实现了申购、采购、品检、入库、付款的全流程追踪，从而保障公司各项生产经营活动顺利、高效开展。

#### （3）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，以客户订单及中长期预计需求量为导向，结合产品特点和生命周期，制定生产计划并实施。

#### （4）销售模式

公司主要采用直销的销售模式，客户直接下订单向公司进行采购。

新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，国内 OLED 显示产业持续扩容升级，行业景气度稳步提升。京东方成都 8.6 代 AMOLED 产线实现量产，加速国内高世代中尺寸 OLED 产业化进程，有效释放中尺寸 OLED 面板产能，持续提升 OLED 产品在高端 IT、车载等领域的市场渗透率，为上游 OLED 终端材料行业带来广阔的增量市场空间。报告期内，公司紧抓行业发展机遇，核心产品落地成效显著。公司 Red Prime 材料、Green Host 材料、Red Host 材料顺利进入京东方 8.6 代 AMOLED 产线实现量产供货，为公司主营业务持续稳健增长奠定良好基础。与此同时，公司积极对接海外 OLED 面板厂商，多款终端材料持续测试验证中，有望为公司开拓海外增量市场、完善全球化布局提供重要支撑，进一步提升国际市场竞争力。

公司始终秉持“新材料平台型企业”发展战略，在稳固 OLED 有机材料主业领先地位的基础上，全面推进 Q 布产能建设，持续开展钙钛矿关键材料研发及客户验证工作，构建“OLED 有机材料+Q 布+钙钛矿材料”三位一体的多元发展格局。公司通过丰富产品矩阵、拓展海内外优质客户、加快新产品验证及量产导入、优化生产工艺等举措，持续提升产品市场份额，增强公司经营实力与长期发展韧性。报告期内，公司实现营业收入 30,663.75 万元，同比增长 5.09%；归属于上市公司股东的净利润为 11,002.67 万元，同比下降 13.00%。利润同比变动主要源于两方面因素，一是公司持续加大研发投入，叠加 Q 布新业务新增管理团队，导致研发费用及管理费用同比有所增加；二是受美元汇率波动影响，公司汇兑损失同比有所增长。经营层面稳步向好，公司二季度营业收入及归属于上市公司股东净利润较一季度环比分别增长 30.54%及 39.30%，盈利能力实现环比提升。

### （一）OLED 有机材料及医药中间体业务进展

报告期内，公司紧跟行业发展趋势，坚持“技术引领、市场扩容、产业链协同”的发展理念，立足以技术创新为核心、以客户需求为导向，持续夯实 OLED 有机材料全产业链布局。公司通过优化完善生产体系，强化中间体、升华前材料与终端材料各业务环节的工艺衔接与技术协同，有效提升生产运营效率与产品质量稳定性，提速下游客户需求响应效率，进一步筑牢公司技术壁垒与核心生产能力。在此基础上，公司持续丰富 OLED 有机材料产品体系，构建差异化竞争优势，实现客户结构多元化发展，进一步巩固公司在 OLED 有机材料领域的行业领先地位。依托在有机材料领域长期积累的核心技术与研发经验，公司积极拓展医药中间体业务板块，已与国内外知名企业建立合作，相关项目均按计划有序推进。

## 1、OLED 终端材料

公司持续践行“产品系列化、客户全覆盖”的市场战略，不断丰富产品品类，持续推进新客户及新产品拓展，为主营业务稳健增长建立良好基础。2026年上半年，公司 OLED 终端材料实现销售收入 27,561.82 万元，同比增长 5.20%。其中，二季度收入较一季度环比增长 37.88%，已实现规模化量产的 Red Prime、Green Host、Red Host 材料收入二季度环比均实现增长；新产品 Green Prime 材料顺利达成量产。在研及验证产品方面，蓝光系列材料、热活化延迟荧光类 Green Dopant 材料、CGL 材料持续推进客户端导入验证工作；蓝色磷光、窄光谱高色域 MR-TADF 等前沿技术产品研发进展有序推进，持续开展产品性能测试与客户验证；印刷 OLED 终端材料领域，公司已搭建旋涂器件验证平台，具备独立开展喷墨材料验证测试能力，凭借长期技术积淀，结合机器学习与仿真计算，实现喷墨打印材料分子结构精细化调控，攻克材料高溶解度与高迁移率难以协同的行业难题，持续推进多款印刷类 OLED 终端材料的研发及送样测试工作。公司始终维持高强度研发投入，持续完善产品矩阵，夯实主业发展根基，为后续业绩增长积蓄动能。客户布局方面，公司与京东方、天马、华星光电、信利、惠科、视涯科技等国内主流 OLED 面板厂商、硅基 OLED 微型显示屏厂商建立长期稳定合作关系，同时积极对接海外 OLED 面板厂商，多款终端材料持续测试验证中，有望为公司开拓海外增量市场、完善全球化布局提供重要支撑，进一步提升国际市场综合竞争力。

## 2、OLED 中间体

报告期内，公司 OLED 中间体业务稳步增长，实现销售收入 1,505.00 万元，同比增长 10.04%。产品结构持续优化，高附加值的核心氘代中间体收入稳步提升，产品核心竞争力进一步增强。客户方面，公司积极拓展海外终端材料客户，目前已实现对 Solus、PH Tech、LGC、DSTP 等客户的量产供货。同时，公司持续跟进客户新项目的产品研发与验证测试，多个新项目已顺利通过客户验证测试，有望在 2026 年下半年进入量产供货，为后续业务增量及海外市场拓展奠定坚实基础。

## 3、医药中间体

报告期内，公司医药中间体业务实现销售收入 316.62 万元。公司持续优化客户结构，积极对接行业头部企业，稳步向国际高端医药中间体供应链靠拢，与 LG 化学等国际知名客户的合作深度与合作规模持续提升，下游订单需求稳步增长。新客户拓展方面，公司已顺利完成对巨子生物的产品送样测试工作，目前共计 5 款化妆品原料产品进入小试送样阶段，为后续市场化合作奠定良好基础。

### （二）新业务 Q 布项目进展

公司通过控股子公司莱特夸石在西安市高新区投资建设 Q 布研发中心及生产基地，计划总投资 10 亿元（实际投资额以实际发生额为准），拟分 2-3 阶段分期投入，预计 2027 年二季度可形成 100 万米/月的电子布产能。

2026年上半年，该项目取得了里程碑式的进展：产能建设方面，厂房建设加速施工，预计下半年实现全面封顶，主要生产设备已悉数完成采购，预计三季度将迎来首批设备交付安装，为规模化产能释放构筑可靠基础；产品研发方面，公司聚焦高频高速覆铜板需求，中试线已完成石英电子纱产品开发及小批量生产，并开展多种型号超薄电子布样品的织造开发及评测，储备了行业先进技术，同时持续优化原材料适配、拉丝、织造等关键工艺，产品性能指标持续对标国际领先水平，为顺利通过客户认证、落地批量供货夯实技术支撑；团队建设方面，公司持续优化人才梯队，重点引进多名行业内具备深厚影响力的核心技术人才，生产、研发、质量、工艺等核心岗位均拥有头部国际企业从业背景，精通全流程生产工艺，积累了多年拉丝、织布规模化量产实操经验；同时公司提前配齐一线生产人员、搭建标准化培训道场，从人才储备、技能培训层面全方位保障项目顺利落地。现阶段公司已利用现有厂房搭建中试线，中试线运行情况良好，各项指标符合内测预期，正抢抓进度推进正式客户送样。

Q布项目各关键环节进展顺利，后续将协同公司实控人在上游高纯石英砂的资源优势，持续优化拉丝、织布全流程工艺，稳步提升产品良率与生产稳定性。伴随下游终端市场需求放量，公司将快速匹配Q布项目产能，牢牢把握行业需求增长窗口期，持续打开Q布业务长期增长空间，提前完成产能、工艺、客户验证全链条储备，为未来终端市场需求集中释放做好充分准备。公司Q布业务尚未产生销售收入，短期内不会对公司经营业绩构成重大影响。

### （三）钙钛矿材料的项目进展

钙钛矿材料项目围绕材料研发、客户协同、知识产权布局和团队建设等多方面稳步推进，针对钙钛矿前驱体材料、缺陷调控添加剂、SAM材料、传输层材料等关键方向开展系统性攻关，相关材料已在下游客户持续测试验证中。产学研合作方面，公司与高校及科研机构协同创新，结合AI智能体辅助新材料开发，深入研究材料结构与器件老化底层关联逻辑，加速技术突破。客户协同方面，公司已与仁烁光能、京东方、隆基绿能分别签署相关合作协议，积极推进钙钛矿材料开发、验证与产业化落地，多款材料在客户端持续验证测试中，进展良好。

### （四）稳步推进募投项目产能建设

目前，公司募投项目“OLED终端材料研发及产业化项目”最后一批核心生产设备升华机已完成设备调试及验收，项目规划的15吨/年OLED终端材料产能已全部建设完成，公司OLED终端材料规模化生产能力进一步提升。结合公司业务发展实际需要，公司拟将剩余募集资金投入研发设备、检测设备购置及实验室装修等相关用途。后续公司将持续规范推进募投项目后续实施及资金管理工作，切实提升募集资金使用效能，依托产能规模扩容与研发平台提质升级，进一步巩固和增强公司OLED终端材料核心竞争力。

### （五）强化股东回报，持续落实分红机制

公司兼顾长远发展与股东合理回报，推行持续稳健的现金分红政策，主动优化分红安排、提高分红频次，2025年年度股东会审议通过了《关于公司2025年年度利润分配方案的议案》及《关于提请股东会授权董事会制定2026年中期分红方案的议案》，同意公司2025年年度以实施权益

分派股权登记日登记的总股本扣除回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.20 元（含税），同时股东会授权董事会在不影响公司正常经营和持续发展的情况下，制定公司 2026 年中期（半年度及/或前三季度）分红方案。2026 年 6 月，公司完成 2025 年年度现金红利派发工作，合计派发现金红利 47,932,696.32 元（含税）。

#### （六）拟发行可转债，助力产能升级与战略布局

为扩大公司经营规模，增强公司的综合竞争力和持续盈利能力，公司在陕西省渭南市蒲城县高新技术产业开发区计划新建生产车间及其配套的辅助工程和服务设施，用于 OLED 中间体、OLED 升华前材料、医药中间体和钙钛矿材料等产品的研发与生产。为满足公司业务发展的资金需求，依据有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 52,477.98 万元（含本数）。本次可转债已通过上交所上市审核委员会审议，目前尚待获取中国证监会同意注册的批文。

#### 非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 展望

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1. 行业领先的研发创新能力

公司坚持以技术创新为驱动，在 OLED 有机材料领域积累了丰富的研发成果及技术储备。公司研发团队以博士领衔，硕士为主，参与了多项国家级和省、市级重点研发项目，拥有丰富的研发及产业化经验，首席科学家为科学技术部高端外国专家引进计划项目人才，为团队带来了国际前沿技术视野和丰富经验；公司研发中心按照国家级实验室标准建立，拥有全球先进的 OLED 有机材料生产工艺及 OLED 器件制备技术研究平台，构建了从专利布局、材料结构设计、化学合成、升华提纯、器件制备到器件评测的完整且高效的全产业链研发体系，掌握了全面、领先的 OLED 有机材料核心技术与生产工艺，先后突破了多种 OLED 关键发光材料专利壁垒，实现国产替代。

在创新发展方面，公司始终坚持自主创新的核心战略，通过持续加大研发投入，不断积累技术成果。同时，公司与国内多所知名院校开展深度产学研合作，充分整合高校的科研资源和人才优势，将理论研究与实际应用充分结合，持续开展前沿技术研究及产业化落地；与国际领先客户建立紧密的合作研发关系，精准把握市场需求和技术发展趋势，推动公司在 OLED 终端材料领

域保持技术领先地位。此外，公司经过多年累积建立了业内领先的 OLED 有机材料数据资源库，通过引入机器学习、AI 等先进技术赋能，有效提高了研发效率与创新能力，缩短了新产品的研发周期，进一步增强自身的研发实力。

## 2. 产品及专利优势

公司持续推出高性能 OLED 终端材料自主专利产品，关键技术指标能够达到或超过国际材料厂商的产品标准，在行业内树立了良好的市场口碑。公司产品种类丰富，并形成了系列化的产品布局，产品涵盖了发光层材料、空穴传输层材料、电子阻挡层材料和电子传输层材料等 OLED 器件核心功能层材料，先后实现了 Red Prime 材料、Green Host 材料、Red Host 材料、Green Prime 材料的国产替代，蓝光系列材料及 CGL 材料积极推进在客户端验证测试，为公司业务持续发展打下坚实的基础，保持国内领先地位。

OLED 终端材料是 OLED 面板的核心组成部分，具有严格的专利准入标准。公司将知识产权保护作为服务客户的核心准则，深度协同客户专利战略，高度重视研发创新中的知识产权开发、积累、保护，通过持续的研发投入和创新实践，不断丰富公司知识产权战略布局，通过多维度、全方位的专利申请打造了丰富多元且极具竞争力的专利矩阵，为技术创新构筑了知识产权护城河，同时建立专利的巡查、监控与预警机制，从被动型风险调查到主动型分析防护，不断促进研发创新。截至报告期末，公司累计申请专利 1,220 件（包括 775 件国内专利申请、261 件 PCT 国际专利申请和 184 件海外专利申请），获得授权专利 452 件（包括 353 件国内授权专利及 99 件国外授权专利），专利保护区域横跨中国、美国、日本、韩国以及欧洲等多个国家和地区，形成了全球化的知识产权保护网络，为公司产品在全球范围内的客户终端销售提供了全方位的法律保障。

## 3. 客户优势

公司客户覆盖京东方、天马、华星光电、信利等国内多家知名面板厂商，建立了良好的客户口碑和市场品牌。其中，公司主要客户京东方作为国内半导体显示领域的龙头企业与公司建立了近十年的稳固合作，公司持续为优质客户提供高品质的产品和服务，在客户端构筑起显著的先发优势，赢得了良好的市场口碑。此外，基于与客户稳定的合作关系和信任基础，公司与客户进行联合开发，依托强大的研发实力，更加准确地把握 OLED 材料的性能要求及技术趋势，保证了公司业务方向的准确性，提升材料开发效率。

## 4. 器件评测优势

公司构建了完整的 OLED 器件制备与评测研究平台，配备与下游 OLED 面板生产环节工艺水平相匹配的蒸镀设备。针对交付终端材料，可复刻面板客户实际生产流程开展蒸镀试验，提前完成器件性能验证，确保材料性能满足客户量产使用要求。面向新品开发，平台可完成 OLED 器件全维度性能表征，对材料发光效率、器件寿命等核心指标进行拆解分析，评估各功能层材料之间的搭配适配效果，支撑为客户筛选、匹配最优材料组合方案。这套完备的器件评测体系，大

幅提升产品在客户验证、器件匹配环节的推进效率，有利于公司持续开展新材料开发迭代、稳定产品质量、巩固客户合作关系，支撑公司深度参与下游面板企业下一代器件的联合研发与供应链配套。

5. 全产业链贯通，一体化生产能力

公司在 OLED 有机材料领域，形成从材料结构设计、材料制备、高纯度升华、器件制备到器件评测的完整产业布局，相较于国内外其他材料厂商，具备高效的客户需求响应优势。公司拥有精细化学合成工厂及 OLED 升华工厂，具备“OLED 中间体—OLED 升华前材料—OLED 终端材料”一体化生产能力，实现产业链各环节自主可控，有效提升生产运营效率与产品质量稳定性，缩短客户交付周期、加快需求响应速度，同时筑牢供应链安全保障能力、增厚利润留存空间。

6. 生产工艺优势

依托多年行业深耕与生产积淀，公司积累了丰富的生产经验，持续优化生产流程与核心工艺，不断精进产品品质。在材料化学合成、升华提纯等关键生产环节，公司具备成熟的量产经验与优异的工艺流程设计能力。通过持续优化生产技术与设备工艺，公司稳步提高产品收率，同时结合完备的器件评测体系筑牢全流程质量管控体系，保障公司产品具备优异的品质与稳定的性能。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

☐适用 ☒不适用

(三) 核心技术与研发进展

1、 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司持续专注于 OLED 有机材料的研发，核心技术涵盖了 OLED 中间体合成、OLED 升华前材料制备、OLED 终端材料的设计、生产、器件制备及评测等方面。公司通过不断深入研发，持续提升产品竞争力，产品质量、性能不断提升。报告期内，公司核心技术未发生重大变化。

报告期内，公司主要核心技术有：

| 类别    |          | 技术名称            | 成熟程度   | 技术来源 |
|-------|----------|-----------------|--------|------|
| 发光层材料 | Prime 材料 | 高效率材料开发技术       | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 高纯度材料开发技术       | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 高成膜能力材料开发技术     | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 高匹配度能级调控技术      | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 阈值电压调控技术        | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 串扰改善技术          | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 梯度组合性能提升技术      | 量产测试   | 自主研发 |
|       | Host 材料  | 量子效率增强型主体材料开发技术 | 已批量产品化 | 自主研发 |
|       |          | 高功率效能型主体材料开发技术  | 已批量产品化 | 自主研发 |

| 类别     |           | 技术名称                       | 成熟程度   | 技术来源 |
|--------|-----------|----------------------------|--------|------|
|        |           | 高效率磷光蓝色主体材料开发技术            | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 电容调控技术                     | 量产测试   | 自主研发 |
|        |           | 混合型主体载流子匹配技术               | 已批量产品化 | 自主研发 |
|        |           | 混合型主体温度匹配技术                | 已批量产品化 | 自主研发 |
|        | Dopant 材料 | MR-TADF 发光掺杂材料合成技术         | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 低斯托克斯位移蓝光掺杂材料开发技术          | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | Dopant 材料硼化技术              | 研发测试   | 自主研发 |
| 空穴传输材料 |           | 高效率材料开发技术                  | 已批量产品化 | 自主研发 |
|        |           | 界面性能提升技术                   | 已批量产品化 | 自主研发 |
|        |           | 高迁移率材料研发技术                 | 已批量产品化 | 自主研发 |
|        |           | 热稳定性提升技术                   | 已批量产品化 | 自主研发 |
| 电子传输材料 |           | 效率增强型电子传输层材料开发技术           | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 寿命增强型电子传输层材料开发技术           | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 叠层器件用电子发生材料的开发技术           | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 电荷产生能力调控技术                 | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 能级可控的载流子调配技术               | 研发开发   | 自主研发 |
| 升华技术   |           | MR-TADF 发光掺杂材料升华技术         | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 升华提纯技术                     | 已投入使用  | 自主研发 |
| 器件评测技术 |           | 器件制备技术                     | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 评价方案设计技术                   | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 材料组合评价技术                   | 已投入使用  | 自主研发 |
| 合成方案技术 |           | 有机化合物逆合成路线设计               | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 有机化合物合成路线设计                | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | Cu（I）代替 Pd 体系的 Ullman 反应技术 | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 高效绿色催化偶联技术                 | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 用于材料性能改善的 D-H 交换技术         | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 微波合成方法在 OLED 材料开发中的应用      | 研发测试   | 自主研发 |
|        |           | 钯催化体系卞唑类化合物合环技术            | 已投入使用  | 自主研发 |
| 纯化技术   |           | 制备液相分离提纯技术                 | 已投入使用  | 自主研发 |
|        |           | 精准分离提纯技术                   | 已投入使用  | 自主研发 |
| 痕量检测技术 |           | 杂质管理检测分析技术                 | 已投入使用  | 自主研发 |
| 量产管控技术 |           | 有机合成放量管控技术                 | 已投入使用  | 自主研发 |

## 国家科学技术奖项获奖情况

□适用 √不适用

## 国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

√适用 □不适用

| 认定主体 | 认定称号           | 认定年度   | 产品名称                 |
|------|----------------|--------|----------------------|
| 莱特光电 | 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2021 年 | /                    |
| 莱特光电 | 单项冠军产品         | 2021 年 | OLED 有机材料（Red Prime） |

## 2、报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增 85 件发明专利申请和获得 39 件发明专利授权。截至报告期末，公司具备授权专利 452 件（包括 353 件国内授权专利及 99 件国外授权专利），累计申请的专利 1,220 件（包括 775 件国内专利申请，261 件 PCT 国际专利申请和 184 件海外专利申请），覆盖了发光层材料、空穴传输层材料、空穴阻挡层材料和电子传输层材料等 OLED 有机材料。

## 报告期内获得的知识产权列表

|        | 本期新增   |        | 累计数量   |        |
|--------|--------|--------|--------|--------|
|        | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利   | 85     | 39     | 1,220  | 452    |
| 实用新型专利 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 外观设计专利 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 软件著作权  | 0      | 0      | 1      | 1      |
| 其他     | 0      | 0      | 43     | 34     |
| 合计     | 85     | 39     | 1,264  | 487    |

注：表中“其他”知识产权中的申请数包括公司及子公司申请的商标 42 项和美术作品 1 项，获得数包括其中 33 项已注册的商标和 1 项已登记的美术作品。

## 3、研发投入情况表

单位：元

|                  | 本期数           | 上年同期数         | 变化幅度（%）      |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 费用化研发投入          | 38,440,386.80 | 32,066,912.09 | 19.88        |
| 资本化研发投入          |               | -             |              |
| 研发投入合计           | 38,440,386.80 | 32,066,912.09 | 19.88        |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 12.54         | 10.99         | 增加 1.55 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重（%）    |               | -             |              |

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

## 4、 在研项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称                    | 预计总投资规模       | 本期投入金额       | 累计投入金额        | 进展或阶段性成果                    | 拟达到目标                                 | 技术水平                                            | 具体应用前景                                                                       |
|----|-------------------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 高性能高效率 Red Prime 材料开发   | 50,000,000.00 | 3,365,900.43 | 44,784,988.67 | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99.99%，分解温度>380℃，玻璃态转变温度（Tg）>120℃。 | 针对不同器件体系，在效率的精准调控方面处于国际领先水平。                    | 为当前红光发光体系中，匹配不同 Host 材料，实现效率最优化提供了较好的成果，促进了产业化发展。                            |
| 2  | 长寿命 R-Prime 材料的设计与开发    | 20,000,000.00 | 2,313,551.07 | 18,715,051.55 | 2 支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。 | 纯度>99.9%，分解温度>380℃，玻璃化转变温度（Tg）>120℃。  | 开发出高纯度、高 Tg 和良好热稳定性的 Red Prime 材料，综合性能处于国际领先水平。 | 应用于 OLED 器件发光层，能够有效促进空穴与电子的复合；材料的高稳定特性也能保证复合激子的发光效率，实现材料在红光 OLED 器件中实现产业化推广。 |
| 3  | 高性能 Red Host 材料开发       | 60,000,000.00 | 6,245,814.13 | 51,167,168.35 | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99.95%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度（Tg）>120℃。 | 电压，效率和寿命方面达到国内领先水平。                             | OLED 行业正面临从 single 型 Red Host 向 premix 型 Red Host 转变的节点，项目成功量产后应用前景广阔。       |
| 4  | 高效率 Green Host 材料开发     | 40,000,000.00 | 2,365,065.93 | 37,378,826.97 | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99.95%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度（Tg）>120℃。 | 国际先进水平。                                         | 可实现百公斤级别量产应用于国内显示企业，打破国外垄断状况。                                                |
| 5  | 长寿命 Green Host 材料的设计与开发 | 40,000,000.00 | 5,086,539.54 | 35,830,514.72 | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99.95%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度（Tg）>120℃。 | 国际先进水平。                                         | 可实现百公斤级别量产应用于国内显示企业，达到亿元级别销售额。                                               |
| 6  | 低电压 G-Prime             | 20,000,000.00 | 2,053,247.53 | 17,000,771.13 | 1 支材料实现量产；新产品持续开            | 纯度>99.9%，分解温度>380℃，玻璃                 | 与国际厂商材料相比，在降低电压的同时，提升效率                         | 应用于 OLED 器件绿光 Prime 层，不仅能提升空穴能力，降                                            |

| 序号 | 项目名称                | 预计总投资规模       | 本期投入金额       | 累计投入金额        | 进展或阶段性成果           | 拟达到目标                                             | 技术水平                                             | 具体应用前景                                                                                                                                     |
|----|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 材料的设计与开发            |               |              |               | 发并在客户端验证测试。        | 化转变温度 (Tg) >120℃。                                 | 方面达到行业先进水平。                                      | 低电压，同时可以提升激子复合，提升效率及寿命。                                                                                                                    |
| 7  | 窄光谱、高色域 Dopant 材料开发 | 20,049,220.00 | 5,202,771.97 | 11,075,570.86 | 新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度 (Tg) >150℃               | 开发出窄光谱，高色域、高 Tg 和良好热稳定性的 Dopant 材料，综合性能处于国际领先水平。 | 突破国外技术封锁，满足下游面板厂商对 OLED 性能提升和材料更新迭代的需求，设计并开发出符合市场需求的窄光谱、高色域 Dopant 材料，对于稳定国内 OLED 产业链，补齐我司在 OLED 发光材料研发领域的短板。实现多个 Dopant 材料（绿光、蓝光及红光）的商业化。 |
| 8  | 高性能蓝光材料开发           | 20,250,000.00 | 2,777,068.93 | 16,073,429.94 | 新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99.95%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度 (Tg) >120℃。           | 国内领先水平。                                          | 应用于 OLED 蓝光发光层，目前量产的蓝光体系为荧光体系，新一代磷光体系及材料的开发及使用，对 OLED 行业具有革命性的意义，将会极大提升面板综合性能。                                                             |
| 9  | 非敏化体系高性能蓝光材料开发      | 15,800,000.00 | 202,340.89   | 202,340.89    | 新产品持续开发并在客户端验证测试。  | 纯度>99%，分解温度>400℃，玻璃态转变温度 (Tg) >150℃               | 国内领先水平。                                          | 非敏化体系 BD 蓝光掺杂材料与双层 BH 蓝光主体材料，精准契合 OLED 蓝光技术低成本、长寿命、高稳定的发展方向。为 OLED 显示产业的规模化、低成本化发展提供核心支撑，具备极高的科研价值与产业化前景。                                  |
| 10 | 高效率 HTL 材料研究开发      | 15,000,000.00 | 254,542.86   | 12,850,549.16 | 1 支材料实现量产；新产品持续开发。 | 纯度：HPLC≥99.9%；空穴迁移率≥1e <sup>-3</sup> ；分解温度>380℃，玻 | 调节材料能级用以匹配 OLED 以及钙钛矿器件；控制单杂制备出高                 | 应用于 OLED 器件通用的空穴传输层，有效促进空穴在 HTL 层与发光层直接注入和传输，从而获得高效率的 OLED 器                                                                               |

| 序号 | 项目名称           | 预计总投资规模       | 本期投入金额       | 累计投入金额       | 进展或阶段性成果          | 拟达到目标                                                 | 技术水平                     | 具体应用前景                                              |
|----|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|
|    |                |               |              |              |                   | 璃态转变温度(Tg)>120℃。                                      | 迁移率的 HTL 材料,达到国内创新水平。    | 件。同时也应用于钙钛矿光伏器件,提取和传输空穴,提升钙钛矿光伏器件的光电转化效率。           |
| 11 | 叠层器件用电荷产生材料开发  | 10,000,000.00 | 1,371,553.77 | 7,045,621.34 | 新产品持续开发并在客户端验证测试。 | 纯度>99.9%,分解温度>380℃,玻璃态转变温度(Tg)>120℃。                  | 国内领先水平。                  | 应用于叠层 OLED 器件中,达到降低电压、提升效率及寿命的效果,促进 OLED 显示产业的横向扩展。 |
| 12 | 高性能高色域绿光主体材料开发 | 2,500,000.00  | 138,287.05   | 138,287.05   | 新产品持续开发           | 器件启亮电压小于 3.6V;效率达到 265cd/A 以上; lifetime 达到 90hrs 以上。  | 绿光发光效率达到国内领先水平,达到器件寿命提升。 | 通过提升绿光单色器件发光效率实现绿光发光材料国产化,最终应用于高色域 OLED 显示面板。       |
| 13 | 溶液法 OLED 材料的开发 | 7,700,000.00  | 79,580.50    | 79,580.50    | 新产品持续开发           | 实现多个主体材料/溶剂的批量供应、商业化。                                 | 国内领先水平。                  | 溶液法 OLED 适合中大屏,项目成功量产后应用前景广阔。                       |
| 14 | 绿光 TADF 发光材料开发 | 2,000,000.00  | 77,468.74    | 1,028,121.54 | 新产品持续开发           | 器件启亮电压小于 3.8V;效率达到 190cd/A 以上; lifetime 达到 600hrs 以上。 | 绿光发光效率达到国内领先水平,达到器件寿命提升。 | 通过提升绿光单色器件发光效率实现绿光发光材料国产化,最终应用于高清 OLED 显示面板。        |
| 15 | 红光配合物材料开发      | 2,000,000.00  | 14.15        | 754,473.96   | 新产品持续开发           | 器件启亮电压小于 3.8V;效率达到 80cd/A 以上; lifetime 达到 1200hrs 以上。 | 红光发光效率达到国内领先水平,达到器件寿命提升。 | 通过提升红光单色器件的发光效率实现红光发光材料国产化,最终应用于高清 OLED 显示面板。       |
| 16 | 靶点引导医药中间体的开发   | 9,850,000.00  | 180,653.32   | 8,187,818.74 | 多支材料实现量产;新产品持续开   | 实现 2-3 个靶点医药中间体的中批量认证,并最终实                            | 国内先进水平。                  | 应用于抗流感、抗肿瘤类药物的合成,应用前景广阔。                            |

| 序号 | 项目名称                  | 预计总投资规模       | 本期投入金额       | 累计投入金额        | 进展或阶段性成果                   | 拟达到目标                                                              | 技术水平    | 具体应用前景                                                             |
|----|-----------------------|---------------|--------------|---------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------|
|    |                       |               |              |               | 发并在客户端验证测试。                | 现批量供应、商业化。                                                         |         |                                                                    |
| 17 | 高效率空穴传输材料的中间体开发       | 3,900,000.00  | 214,098.12   | 2,981,384.83  | 多支材料实现量产；新产品持续开发。          | 实现 1 个空穴传输材料中间体的批量供应、商业化。                                          | 国际先进水平。 | 应用于终端空穴传输材料的合成，提高空穴传输材料的传输效率、寿命及降低电压等性能，并最终应用 OLED 面板产品。           |
| 18 | Red Host 材料的中间体开发     | 10,000,000.00 | 1,714,803.59 | 7,985,566.44  | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。 | 实现 1 个红光主体材料中间体的批量供应、商业化。                                          | 国际先进水平。 | 应用于终端红光主体材料的合成，提高红光主体材料的发光效率、改变低寿命现状，并最终应用 OLED 面板产品。              |
| 19 | 氙代 D-H 交换技术开发         | 15,000,000.00 | 1,705,999.16 | 12,606,116.45 | 多支材料实现量产；新产品持续开发并在客户端验证测试。 | 打通公司氙代产品上下游，避免断供或出现“卡脖子”问题；实现 3 个氙代产品中间体的批量供应、商业化。                 | 国际先进水平。 | 研发的氙代中间体可应用于终端蓝光或绿光主体材料的合成，提高主体材料的寿命或用于规避主体材料专利，并最终应用 OLED 面板产品。   |
| 20 | 碳-碳（氮）偶联反应新型催化剂及工艺的开发 | 1,000,000.00  |              | 789,702.58    | 新产品持续开发                    | 开发出一类新型的催化偶联体系，用于碳氮键的构建反应，降低传统芳香胺类材料的制造成本，实现芳香胺类材料的规模化生产。          | 国内领先水平。 | 开发出的痕量催化剂，可以实现 1000L 以上量产芳香胺类材料。降低原材料的生产成本，增加企业盈利，并最终应用 OLED 面板产品。 |
| 21 | 钙钛矿材料的开发              | 8,000,000.00  | 2,119,855.83 | 6,746,783.11  | 新产品持续开发并在客户端验证测试。          | 钙钛矿材料纯度 $\geq 99.9\%$ ；太阳能电池器件效率 $\geq 21.0\%$ （ $1\text{cm}^2$ ）。 | 国内领先水平。 | 高纯度钙钛矿材料的宏量制备技术是限制钙钛矿太阳能电池及相关光电转换器件规模化制造的瓶颈，本项目开发的材料               |

| 序号 | 项目名称          | 预计总投资规模        | 本期投入金额        | 累计投入金额         | 进展或阶段性成果                                    | 拟达到目标                              | 技术水平               | 具体应用前景                          |
|----|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------------|
|    |               |                |               |                |                                             |                                    |                    | 和技术可突破钙钛矿原位制备对其规模应用的限制。         |
| 22 | 覆铜板用超薄电子布开发项目 | 10,000,000.00  | 971,229.29    | 971,229.29     | 中试线已完成石英电子纱产品开发及小批量生产；多种型号超薄电子布样品织造开发持续进行中。 | 研发且量产出低介电常数、低介电损耗因数，低热膨胀系数的 Q 布产品。 | 开发出的产品综合性能处于行业领先水平 | 终端应用于 AI 服务器、5G 基站、高端芯片封装等战略产业。 |
| 合计 | /             | 383,049,220.00 | 38,440,386.80 | 294,393,898.07 | /                                           | /                                  | /                  | /                               |

**5、 研发人员情况**

单位：万元 币种：人民币

| 基本情况               |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | 本期数      | 上年同期数    |
| 公司研发人员的数量（人）       | 165      | 124      |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 28.95    | 29.18    |
| 研发人员薪酬合计           | 1,565.47 | 1,202.43 |
| 研发人员平均薪酬           | 9.49     | 9.70     |

| 教育程度                    |       |        |
|-------------------------|-------|--------|
| 学历构成                    | 数量（人） | 比例(%)  |
| 博士研究生                   | 12    | 7.27   |
| 硕士研究生                   | 78    | 47.27  |
| 本科                      | 67    | 40.61  |
| 专科及以下                   | 8     | 4.85   |
| 合计                      | 165   | 100.00 |
| 年龄结构                    |       |        |
| 年龄区间                    | 数量（人） | 比例(%)  |
| 30 岁以下（不含 30 岁）         | 74    | 44.85  |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 78    | 47.27  |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 12    | 7.27   |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 1     | 0.61   |
| 合计                      | 165   | 100.00 |

**6、 其他说明**

□适用 √不适用

**四、 风险因素**

√适用 □不适用

**（一）核心竞争力风险****1. 核心技术外泄或开发滞后的风险**

公司已掌握了 OLED 有机材料生产的一系列专利及专有技术，是公司核心竞争力的重要组成部分之一。如果由于知识产权保护不利、竞争对手采取不正当竞争手段、核心技术人员流失等原因导致公司的核心技术外泄，则会对公司的经营造成不利影响。同时，产品技术升级是企业持续发展的重要支撑。若公司未能把握住客户的需求变化或行业发展的新趋势，保持产品、技术的持续升级，或者由于核心技术人员出现流失而影响在研项目的推进，则可能对公司经营造成不利影响。

## 2. 技术人员流失风险

OLED 有机材料行业是技术密集型行业，从业企业需要在有机化学、精细化工、光学、电子信息等学科领域均具有经验丰富的研发和技术团队。公司长期重视研发工作，在经营过程中培养、引进了一批理论功底深厚、实践经验丰富的技术人才。虽然公司高度重视人才队伍建设，通过股权激励、薪酬福利等措施提高员工积极性和凝聚力，同时通过保密协议及竞业限制加以约束，但未来不排除受其他因素影响导致公司技术人才流失，从而对公司保持持续竞争力和业务的持续发展造成不利影响。

### （二）经营风险

#### 1. 公司主要收入来源于京东方的风险

报告期内，公司来源于第一大客户京东方的销售额占主营业务收入的比例较高，存在依赖的风险。京东方目前是 OLED 小尺寸显示面板领域全球第二、全国第一的面板厂商。目前，公司 OLED 终端材料主要面向国内市场，在京东方市场占有率较高的情况下，若公司无法维持与京东方的合作关系，公司无法通过拓展其他客户来弥补京东方销售收入下降带来的影响，公司的经营业绩将受到较大影响。

#### 2. 产品价格下降风险

公司与京东方签订的框架协议中约定公司同一合同产品的价格每年要降价一定幅度。报告期内，公司销售给京东方的同一产品在初次定价后，销售价格逐年下降，但推出的新产品重新定价。公司通过持续升级迭代推出新产品减少了老产品价格下降的影响。但未来若公司无法通过持续推出新产品降低老产品价格下降的影响，又或者新产品的定价大幅下降，则公司可能面临产品降价导致的毛利率下降风险，从而对公司毛利率及经营业绩将产生不利影响。公司所处的 OLED 显示行业正处于快速发展中，为在国际化的竞争中取得优势，国内厂商通过持续的工艺改进和规模化的生产不断优化成本。同时，生产成本的降低是 OLED 显示面板逐步提升在下游应用领域渗透率，不断扩大市场占有率的必经之路。因此，“量升价跌”是行业内常见的销售情况，除京东方外，其他客户的产品也存在价格下降的可能，从而对公司毛利率及经营业绩将产生不利影响。

#### 3. 技术升级迭代的风险

OLED 作为新型显示材料，目前正处于高速发展阶段，下游产品及技术更新迭代速度较快，尚未进入技术及产品的成熟稳定状态，材料厂商需要具备持续的研发创新能力及客户合作基础，才能跟上市场对产品更新换代的需求。若公司未来不能准确把握客户的需求变化，技术升级迭代进度和成果未达预期，将对公司的经营业绩产生重大影响。

#### 4. 环境保护风险和安全生产风险

公司已针对各主要生产线及生产设备配套建设并投用高标准环保处理设施，建立了完善的废水、废气、固体废弃物等污染物排放管控体系，严格按照国家及地方环保法规要求开展污染治理与排放监测工作。随着国家对环境保护的日益重视，民众环保意识的不断提高，有关国家政策、

法律法规的出台可能对公司的生产经营提出更为严格的要求。若公司不能及时对生产及环保处理设施进行升级改造以提高对污染物的处理能力，满足更为严格的环保标准和环保要求，甚至发生环境污染事件，将给公司生产经营带来不利影响。此外，公司部分产品生产环节涉及高温、高压作业环境和少量有毒、易燃易爆化学品的使用，未来如果未能严格执行各项安全管理措施，不断提高员工的安全生产能力和安全意识，或未及时维护、更新相关安全设备、设施，公司可能存在发生生产安全事故的风险，对公司经营造成不利影响。

## **5.新业务进展不及预期的风险**

公司新增 Q 布业务属于新涉足领域，目前产能建设、技术研发及市场拓展均有序推进中，尚未形成稳定经营模式及盈利来源。该业务对核心技术及核心人才依赖度高，未来若不能有效保持核心技术人员的激励机制并根据市场环境变化而不断完善，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心技术人员的流失，会造成新业务不及预期的风险；目前新业务正处于产能建设的关键时期，在未来实际经营过程中，可能受经济环境、行业政策、市场需求变化、行业竞争加剧、经营管理、技术研发等方面不确定因素的影响，存在新业务拓展不及预期的风险，新业务对公司未来业绩的影响存在重大不确定性。

### **（三）财务风险**

#### **1.折旧和摊销增加的风险**

公司募投项目逐步建成投产，公司未来每年将新增较大金额的固定资产折旧。如果行业环境或市场需求发生重大不利变化，可能导致募集资金项目无法实现预期收益，则公司存在因为折旧大幅增加而导致净利润下降的风险。

#### **2.毛利率下降的风险**

公司产品的生产与销售情况较为稳定，本报告期内综合毛利率处于相对较高的水平。但如果未来公司的经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等方面发生较大变动，或者行业竞争加剧，导致公司产品销售价格下降、成本费用提高或客户的需求发生较大的变化，公司将面临主营业务毛利率无法维持较高水平或下降的风险。

#### **3.存货跌价风险**

公司所处的 OLED 有机材料行业具有产品技术更新较快的特点。在此行业背景下，未来公司可能面临因产品技术更新、市场需求环境变化、客户提货延迟甚至违约等情形，导致存货减值增加的可能。

#### **4.应收账款无法回收的风险**

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款和合同资产的金额及占比可能会进一步增加。如果出现下游行业波动、客户自身财务状况恶化等因素导致应收账款和合同资产不能按期回收，并导致需要计提较大金额的坏账准备或无法回收发生坏账的情况，将对公司经营业绩、经营性现金流等产生不利影响。

## 5.汇率波动风险

公司合并报表的记账本位币为人民币。公司存在银行外币存款、部分采购和销售业务以外币结算，外币资金、外币应收账款及外币应付账款面临一定的汇率风险。如果未来相关外币兑换人民币的汇率出现较大幅度波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

### （四）行业风险

#### 1.市场竞争加剧的风险

在国家产业政策的引导和支持下，我国 OLED 技术取得了较快发展，但从行业整体竞争格局来看，外资企业仍占据着全球 OLED 终端材料市场的主要市场份额，在行业中有一定的先发优势。随着 OLED 市场需求的不断扩大，国内企业也争先向上游 OLED 终端材料方向进行业务布局，市场竞争将进一步加剧，如果公司不能抓住行业发展机遇、准确把握行业发展趋势或正确应对市场竞争状况出现的变化，则公司的行业地位、市场份额、经营业绩等均会受到不利影响。

### （五）宏观环境风险

公司主要客户为 OLED 面板厂商，OLED 面板行业景气度与下游消费电子市场密切相关，行业需求直接受智能手机、平板、笔记本电脑等 OLED 终端应用市场驱动，行业发展具备一定周期性。若未来国内外宏观经济增速放缓，或受其他因素影响造成终端应用市场需求减弱，公司相关产品销售将承压，进而对公司经营业绩产生不利影响。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 30,663.75 万元，较上年同期上升 5.09%；归属于上市公司股东的净利润为 11,002.67 万元，较上年同期下降 13.00%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 10,557.84 万元，较上年同期下降 11.90%。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例（%）  |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 306,637,543.71 | 291,777,790.17  | 5.09     |
| 营业成本          | 88,189,893.21  | 73,760,272.45   | 19.56    |
| 销售费用          | 5,945,428.54   | 6,267,380.86    | -5.14    |
| 管理费用          | 37,055,268.74  | 30,957,957.70   | 19.70    |
| 财务费用          | 6,722,219.88   | 384,120.22      | 1,650.03 |
| 研发费用          | 38,440,386.80  | 32,066,912.09   | 19.88    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,100,817.82  | 104,007,596.51  | -25.87   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 103,519,794.88 | -167,920,942.27 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,754,144.53 | -99,863,443.57  | 不适用      |

财务费用变动原因说明:主要系本报告期美元汇率波动导致汇兑损失增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期理财产品支出和赎回变动影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期子公司吸收投资款增加、偿还的借款总额减少所致。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上年期末数          | 上年期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金<br>额较上年期<br>末变动比例<br>（%） | 情况说明                             |
|----------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 货币资金     | 658,509,413.57 | 25.50                   | 439,721,992.04 | 19.57                   | 49.76                          | 主要系收到外部投资款、理财资金赎回所致              |
| 交易性金融资产  | 100,411,594.44 | 3.89                    | 471,355,750.00 | 20.97                   | -78.70                         | 主要系理财资金赎回所致                      |
| 应收票据     | 410,000.00     | 0.02                    |                |                         | 不适用                            | 主要系本期收到票据所致                      |
| 应收账款     | 197,624,556.69 | 7.65                    | 144,593,542.84 | 6.43                    | 36.68                          | 主要系销售收入增加所致                      |
| 应收款项融资   |                |                         | 14,850.00      | 0.00                    | -100.00                        | 主要系票据到期解付所致                      |
| 预付款项     | 6,319,240.35   | 0.24                    | 4,811,658.54   | 0.21                    | 31.33                          | 主要系本期预付费用款项增加所致                  |
| 其他应收款    | 185,300.00     | 0.01                    | 19,050.00      | 0.00                    | 872.70                         | 主要系支付押金保证金所致                     |
| 其他流动资产   | 10,874,729.47  | 0.42                    | 3,828,382.88   | 0.17                    | 184.06                         | 主要系待抵扣增值税额、预缴企业所得税额增加所致          |
| 其他权益工具投资 | 358,188,154.40 | 13.87                   | 129,988,341.00 | 5.78                    | 175.55                         | 主要系新增对鑫跃微的投资款、其他权益工具投资公允价值变动增加所致 |
| 在建工程     | 201,312,923.57 | 7.80                    | 105,443,396.95 | 4.69                    | 90.92                          | 主要系待安装设备增加、建设子公司基地所致             |

|         |               |      |               |      |           |                       |
|---------|---------------|------|---------------|------|-----------|-----------------------|
| 无形资产    | 91,736,008.64 | 3.55 | 46,045,925.02 | 2.05 | 99.23     | 主要系新增土地使用权所致          |
| 递延所得税资产 | 2,141,931.71  | 0.08 | 1,600,072.96  | 0.07 | 33.86     | 主要系内部交易未实现利润增加所致      |
| 其他非流动资产 | 63,006,086.66 | 2.44 | 22,355,648.78 | 0.99 | 181.84    | 主要系预付设备款增加所致          |
| 应付账款    | 91,874,326.21 | 3.56 | 62,863,004.57 | 2.80 | 46.15     | 主要系采购资产增加所致           |
| 应交税费    | 10,626,363.28 | 0.41 | 5,397,952.21  | 0.24 | 96.86     | 主要系期末应交企业所得税、增值税增加所致  |
| 其他应付款   | 12,340,628.91 | 0.48 | 17,732,082.78 | 0.79 | -30.41    | 主要系员工持股计划第二期解锁所致      |
| 预计负债    | 249,078.97    | 0.01 | 322.73        | 0.00 | 77,078.75 | 主要系本期末待执行亏损合同增加所致     |
| 递延所得税负债 | 48,859,057.71 | 1.89 | 19,152,278.60 | 0.85 | 155.11    | 主要系其他权益工具投资公允价值变动增加所致 |

其他说明

无

## 2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 67,743,008.42  | 银行承兑汇票保证金/信用证保证金 |
| 固定资产 | 313,362,277.21 | 贷款抵押             |
| 在建工程 | 16,070,842.67  | 贷款抵押             |
| 无形资产 | 12,738,128.41  | 贷款抵押             |
| 合计   | 409,914,256.71 |                  |

## 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 报告期投资额（万元） | 上年同期投资额（万元） | 变动幅度 |
|------------|-------------|------|
| 13,020.92  | 0.00        | 不适用  |

- 1、2026 年 1 月，公司以 2,000.00 万元自有资金对北京鑫跃微半导体技术有限公司实施股权投资，该轮融资完成后，公司持有其 3.08%的股权；
- 2、2026 年 2 月，公司参与控股企业西安夸石、莱特夸石的增资事项，增资完成后，公司仍持有西安夸石 77.73%的财产份额，对其认缴出资由 1,554.55 万元变为 3,575.47 万元，仍持有莱特夸石 60.00%的股权，对其认缴出资由 3,000.00 万元变为 12,000.00 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于 2026 年 2 月 27 日召开第四届董事会战略委员会第六次会议、第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司对外投资暨签署投资协议书的议案》，通过控股子公司莱特夸石在西安市高新区开展“莱特光电石英布研发中心及生产基地项目”，主要进行 Q 布的研发、生产与销售。项目计划总投资额为 10 亿元，包含土地出让金、厂房建设及设备购置费等，最终以实际投资额为准，具体内容详见公司 2026 年 2 月 28 日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《陕西莱特光电材料股份有限公司关于控股子公司对外投资暨签署投资协议书的公告》（公告编号:2026-004）。具体的业务进展详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 二、经营情况的讨论与分析（二）新业务 Q 布项目进展”。

公司于 2025 年 11 月 14 日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届董事会审计委员会第十二次会议暨第一次独立董事专门会议、第四届董事会战略委员会第五次会议，分别审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，通过全资子公司蒲城莱特开展“蒲城莱特光电新材料生产研发基地建设项目生产车间 1、生产车间 3 和生产车间 4 项目”并将其作为可转债的募投项目，在陕西省渭南市蒲城县高新技术产业开发区

计划新建生产车间及其配套的辅助工程和服务设施，用于 OLED 中间体、OLED 升华前材料、医药中间体和钙钛矿材料等产品的研发与生产，具体内容详见公司在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《陕西莱特光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》《陕西莱特光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》等相关文件。截至报告期末，项目正处于土建施工阶段并已签订部分设备采购合同。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 资产类别                     | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动 | 期末数            |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 其他                       | 601,358,941.00 | 3,786,846.04 | 208,199,813.40 |         | 1,700,000,000.00 | 2,054,745,851.60 |      | 458,599,748.84 |
| 其中：以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 471,355,750.00 | 3,786,846.04 |                |         | 1,680,000,000.00 | 2,054,731,001.60 |      | 100,411,594.44 |
| 应收款项融资                   | 14,850.00      |              |                |         |                  | 14,850.00        |      |                |
| 其他权益工具投资                 | 129,988,341.00 |              | 208,199,813.40 |         | 20,000,000.00    |                  |      | 358,188,154.40 |
| 合计                       | 601,358,941.00 | 3,786,846.04 | 208,199,813.40 |         | 1,700,000,000.00 | 2,054,745,851.60 |      | 458,599,748.84 |

证券投资情况

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 资金来源 | 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 | 处置损益 | 期末账面价值         | 会计核算科目   |
|-------|--------|------|---------------|------|----------------|------------|----------------|--------|--------|------|----------------|----------|
| 境内外股票 | 688783 | 西安奕材 | 47,079,810.90 | 自有资金 | 129,988,341.00 |            | 208,199,813.40 |        |        |      | 338,188,154.40 | 其他权益工具投资 |

|    |   |   |               |   |                |  |                |  |  |  |                |   |
|----|---|---|---------------|---|----------------|--|----------------|--|--|--|----------------|---|
| 合计 | / | / | 47,079,810.90 | / | 129,988,341.00 |  | 208,199,813.40 |  |  |  | 338,188,154.40 | / |
|----|---|---|---------------|---|----------------|--|----------------|--|--|--|----------------|---|

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

**(4) 私募股权投资基金投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(五) 重大资产和股权出售**

☐适用 ☒不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务                  | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润         | 净利润          |
|------|------|-----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 蒲城莱特 | 子公司  | OLED中间体及其他中间体材料的生产、销售 | 87,000,000.00 | 502,409,292.33 | 241,885,093.48 | 87,173,501.31 | 8,610,147.32 | 7,165,892.30 |
| 莱特电子 | 子公司  | 后勤服务管理                | 60,000,000.00 | 76,957,862.47  | 75,645,301.25  | 8,016,554.77  | 3,375,349.40 | 3,375,294.28 |
| 北京众成 | 子公司  | 技术咨询、开发等              | 1,000,000.00  | 47,895.49      | -2,104.51      |               | -13,116.32   | -13,116.32   |

|      |     |                        |                |                |                |  |               |               |
|------|-----|------------------------|----------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|
| 西安夸石 | 子公司 | 莱特夸石未来用于激励其核心人员的员工持股平台 | 46,000,000.00  | 23,864,766.64  | 23,863,766.64  |  | -1,133.36     | -1,133.36     |
| 莱特夸石 | 子公司 | Q布的研发、生产与销售            | 200,000,000.00 | 238,135,105.28 | 160,444,458.99 |  | -4,924,625.81 | -4,924,625.81 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

☐适用 ☒不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于公司<2023 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年员工持股计划管理办法>的议案》等议案，公司 2023 年员工持股计划股票来源为公司回购专用账户的公司 A 股普通股股票，规模不超过 198.70 万股，占公司当时股本总额的 0.49%，参加本持股计划的员工总人数不超过 97 人，员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 30 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《陕西莱特光电材料股份有限公司 2023 年员工持股计划(草案)》及相关公告。

2024 年 1 月 15 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了上述相关议案。

2024 年 3 月 14 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，员工持股计划实际参与认购的员工共计 88 人，认购份额对应股份数量为 192.60 万股，占公司当时股本总额的 0.48%。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 15 日在上海证券交易所网(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关于 2023 年员工持股计划完成非交易过户的公告》（公告编号：2024-009）。

根据公司 2023 年员工持股计划的相关规定，2023 年员工持股计划第一期股票于 2025 年 3 月 17 日解锁，解锁股份数为本员工持股计划总数的 30.00%，共计 577,800 股，占目前公司总股本的 0.14%，具体内容详见公司于 2025 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关于 2023 年员工持股计划第一期锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2025-004）；2023 年员工持股计划第二期股票于 2026 年 3 月 16 日解锁，解锁股份数为本员工持股计划总数的 30.00%，共计 577,800 股，占目前公司总股本的 0.14%，具体内容详见公司于 2026 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关于 2023 年员工持股计划第二期锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2026-010）。

截至报告期末，2023 年员工持股计划持有人总数为 80 人，合计持有公司股份 712,400 股，占公司总股本的比例为 0.1770%。

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |                | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称           | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1                       | 陕西莱特光电材料股份有限公司 | 莱特光电按照国家排污许可证管理信息平台披露相关环境信息：<br><a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=0f32a2f5c9cd441c9a7be7efe46c6e9e">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=0f32a2f5c9cd441c9a7be7efe46c6e9e</a>                                                                                                                             |
| 2                       | 蒲城莱特光电新材料有限公司  | 企业环境信息依法披露系统（陕西）：<br><a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/qymd">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/qymd</a><br>蒲城莱特按照国家排污许可证管理信息平台披露相关环境信息：<br><a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=633869dd223649f6af0a5961a6ab5630">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=633869dd223649f6af0a5961a6ab5630</a> |

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方           | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限                              | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东、实际控制人王亚龙 | 1、公司股票上市后，本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本人拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。2、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份。3、公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。4、本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | 2021 年 5 月 21 日 | 是       | 自上市之日起 42 个月内（自动延长 6 个月），锁定期满后两年内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份   | 机构股东宁波高展、宁波   | 1、公司股票上市后，本企业在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2021 年 5        | 是       | 自上市之日起 42 个月内（自动延                 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                          | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限                                 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|--------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 限售   | 青荷、宁波君成                      | 于股东减持首发前股份的相关规定。2、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份。3、公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本企业所持首发前股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。4、本企业所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。                                                     | 月 21 日          |         | 长 6 个月），锁定期满后两年内                     |          |                      |                 |
|      | 股份限售 | 直接或间接持有发行人股份的董事、监事（原）、高级管理人员 | 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求由公司回购首发前股份。2、本人在担任公司董事、高级管理人员期间，公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年 | 2021 年 5 月 21 日 | 是       | 自上市之日起 18 个月内（自动延长 6 个月），锁定期满后 6 个月内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                   | 承诺内容                                                                                                                                                         | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限                                         | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|----------------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |                       | 转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%；本人在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%。                        |                 |         |                                              |          |                      |                 |
|      | 股份限售 | 直接或间接持有发行人股份的核心技术人员承诺 | 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后 6 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份。2、自首发前股份的锁定期届满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持首发前股份总数的 25.00%，减持比例可以累积使用。 | 2021 年 5 月 21 日 | 是       | 自上市之日起 12 个月内，离职后 6 个月内，自首发前股份的锁定期届满之日起 4 年内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 公司                    | 关于对欺诈发行上市的股份购回的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（三）对欺诈发行上市的股份购回承诺”         | 2021 年 5 月 21 日 | 是       | 长期有效                                         | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙         | 关于对欺诈发行上市的股份购回的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（三）对欺诈发行上市的股份购回承诺”         | 2021 年 5 月 21 日 | 是       | 长期有效                                         | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 公司                    | 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实                                                                                       | 2021 年 5        | 是       | 长期有效                                         | 是        | 不适用                  | 不适              |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方           | 承诺内容                                                                                                                                                  | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |               | 际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（四）填补被摊薄即期回报的措施及承诺”                                                                       | 月 21 日     |         |      |          |                      | 用               |
|      | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙 | 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（四）填补被摊薄即期回报的措施及承诺” | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 董事、高级管理人员     | 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（四）填补被摊薄即期回报的措施及承诺” | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 分红   | 公司            | 关于利润分配政策的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（五）利润分配政策的承诺”             | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 公司            | 关于依法承担赔偿责任的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（六）依法承担赔偿责任的承诺”         | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 其他     | 公司控股股东、实际控制人    | 关于依法承担赔偿责任的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（六）依法承担赔偿责任的承诺”                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他     | 董事、监事（原）、高级管理人员 | 关于依法承担赔偿责任的承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（六）依法承担赔偿责任的承诺”                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人王亚龙   | 1、截至本承诺函签署之日，除发行人外，本人控制的其他企业没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。2、自本承诺函签署之日起，本人承诺不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系且对发行人构成重大不利影响的业务或活动。3、若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本人届时控制的其他企业对此已经开展生产、经营的，且对发行人构成重大不利影响的，本人届时将对该等企业的控制权进行处置，发行人及其下属企业有权对该等企业的控制权进行优先收购，以避免产生对发行人构成重大不利影响的同业竞争。4、若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本人届时控制的其他企业对此尚未开展生产、经营的，本人届时控制的其他企业将不从事对发行人构成重大不利影响的同业竞争业务或活动。本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。上述承诺在本人作为发行人的实际控制人期间持续有效。 | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景   | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------|--------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 解决关联交易 | 解决关联交易 | 控股股东、实际控制人王亚龙   | 1、自本承诺函签署之日起，本人、本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的其他企业将尽量减少与发行人之间的关联交易；2、本人将尽量避免本人、本人关系密切的家庭成员以及其所控制的其他企业与发行人之间发生关联交易，对于不可避免的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将严格遵守发行人公司章程及相关规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将合法、合规的履行决策程序，并及时履行信息披露义务；4、本人保证不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对发行人行使不正当的股东权利损害发行人及其他股东的合法权益。如本人违反上述承诺，给发行人及其子公司造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|        | 解决关联交易 | 董事、监事（原）、高级管理人员 | 1、自本承诺函签署之日起，本人、本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的其他企业将尽量减少与发行人之间的关联交易；2、本人将尽量避免本人、本人关系密切的家庭成员以及其所控制的其他企业与发行人之间发生关联交易，对于不可避免的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将严格遵守发行人公司章程及相关规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将合法、合规的履行决策程序，并及时履行信息披露义务；4、本人保证不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对发行人行使不正当的股东权利损害发行人及其他股东的合法权益。如本人违反上述承诺，给发行人及其子公司造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|        | 解决关联   | 机构股东君联成业及其一致    | 1、自本承诺函签署之日起，本企业、本企业关系密切的家庭成员直接或间接控制的其他企业将尽量减少与发行人之间的关联交易；2、本企业将尽量避免本企业及由本企业控制的其他公司或经营组织与发行人之间发生关联交易，对于不可避免的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交                                                                                                                                                                                           | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方           | 承诺内容                                                                                                                                                                                         | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 交易   | 行动人君联慧诚       | 易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本企业将严格遵守发行人公司章程及相关规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将合法、合规的履行决策程序，并及时履行信息披露义务；4、本企业保证不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对发行人行使不正当的股东权利损害发行人及其他股东的合法权益。如本企业违反上述承诺，给发行人及其子公司造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。 |            |         |      |          |                      |                 |
|      | 其他   | 公司            | 关于股东信息披露专项承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“四、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺与承诺履行情况（九）股东信息披露专项承诺”                                                  | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 核心技术人员        | 本人于陕西莱特光电材料股份有限公司（包括子公司，下称“莱特光电”）任职不违反本人与原单位签署的竞业协议、劳动合同或任何其他协议，如因本人违反竞业义务给莱特光电造成损失的，本人将依法向莱特光电承担赔偿责任；本人不存在投资或兼职与莱特光电具有利益冲突的其他企业，如本人投资或兼职与莱特光电具有利益冲突的其他企业给莱特光电造成损失的，本人将依法向莱特光电承担赔偿责任。        | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙 | 就公司 2018 年至 2021 年 6 月内员工未足额缴纳社会保险或住房公积金事项承诺：如公司被相关主管部门追缴或要求补缴社会保险、住房公积金相关款项，或公司因社会保险或住房公积金事宜而遭受任何罚款，由此造成公司之一切费用开支、经济损失将由王亚龙全额承担，保证公司不因此遭受任何经济损失。                                            | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|      | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙 | 就截至招股说明书签署日公司未办理产权证书的自有房产事项承诺：如因公司（含子公司）的部分自有房产未及时办理规划手续、建设手续及产权手续导致公司被主管政府部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被主管政府部门要求对该瑕疵进行整改而发生损失或支出，或因此导致公司无法继续占有使用有关                                                  | 2021年5月21日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景      | 承诺类型 | 承诺方                              | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 承诺时间        | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|           |      |                                  | 房产的，本人将承担相关处罚款项、公司进行整改而支付的相关费用以及公司遭受的其他损失，并为公司寻找其他合适的房产，以保证公司生产经营的持续稳定。                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |         |      |          |                      |                 |
|           | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙                    | 公司及子公司在公司首次公开发行股票前如存在金融监管等方面不合规情况而受到监管部门处罚的，本人将代其承担相应的全部费用，或在其必须先行支付该等费用的情况下，及时给予全额补偿。                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2021年4月20日  | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺 | 其他   | 控股股东、实际控制人王亚龙、机构股东宁波高展、宁波青荷、宁波君成 | 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如本人/本企业违反前述承诺或拒不履行前述承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等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/本企业承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。                                                                                              | 2025年11月14日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|           | 其他   | 董事、高级管理人员                        | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬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；5、未来公司如实施股权激励计划，本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等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， | 2025年11月14日 | 是       | 长期有效 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容                                             | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----|--------------------------------------------------|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |     | 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。 |      |         |      |          |                      |                 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                                                                      | 查询索引                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司控股企业西安夸石的有限合伙人张初将其持有的该合伙企业15.5455%财产份额转让给公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王亚龙先生，公司控股企业莱特夸石的少数股东青岛鼎量聚合创业投资基金合伙企业（有限合伙）将其持有的莱特夸石12.00%股权转让给王亚龙先生，公司放弃对张初所持西安夸石财产份额转让的优先购买权，公司、西安夸石分别放弃对鼎量聚合所持莱特夸石股权转让的优先购买权。转让后，公司与其他合伙人/股东共同向西安夸石、莱特夸石增资，因本次转让的受让方、本次增资的增资方中王亚龙先生为公司关联方，构成公司与关联方共同投资。 | 具体内容详见公司2026年2月28日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《陕西莱特光电材料股份有限公司关于公司放弃优先购买权、向控股企业增资构成与关联方共同投资暨关联交易的公告》(公告编号:2026-005)。 |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |      |              |                   |                   |                |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
|---------------------------|-------------|------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|--------|-------------|------------|--------|---------|-------|----------|------|--|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额         | 担保发生日期<br>(协议签署日) | 担保起始日             | 担保到期日          | 担保类型       | 主债务情况  | 担保物<br>(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额  | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |  |
| /                         | /           | /    | /            | /                 | /                 | /              | /          | /      | /           | /          | /      | /       | /     | /        | /    |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |              |                   |                   |                | /          |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |      |              |                   |                   |                | /          |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况          |             |      |              |                   |                   |                |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 被担保方与上市公司的关系 | 担保金额              | 担保发生日期<br>(协议签署日) | 担保起始日          | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕  | 担保是否逾期     | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 |       |          |      |  |
| 莱特光电                      | 公司本部        | 蒲城莱特 | 全资子公司        | 350,000,000.00    | 2023.4.13         | 2023.5.16      | 2034.5.15  | 连带责任担保 | 否           | 否          | /      | 否       |       |          |      |  |
| 莱特光电                      | 公司本部        | 蒲城莱特 | 全资子公司        | 50,000,000.00     | 2025.5.23         | 2025.5.23      | 2026.10.29 | 连带责任担保 | 否           | 否          | /      | 否       |       |          |      |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |      |              |                   |                   | 11,059,054.26  |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |      |              |                   |                   | 124,390,485.57 |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |      |              |                   |                   |                |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 担保总额（A+B）                 |             |      |              |                   |                   | 124,390,485.57 |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          |             |      |              |                   |                   | 5.75           |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 其中：                       |             |      |              |                   |                   |                |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）  |             |      |              |                   |                   | 0.00           |            |        |             |            |        |         |       |          |      |  |

|                                    |                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0.00                                                                                                                                                                          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0.00                                                                                                                                                                          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 0.00                                                                                                                                                                          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | 无                                                                                                                                                                             |
| 担保情况说明                             | 1、子公司蒲城莱特向银行申请35,000万元固定资产贷款，由公司提供连带责任保证。<br>2、子公司蒲城莱特向银行申请5,000万元综合授信，由公司为蒲城莱特在2025年5月23日至2026年5月23日期间办理各类融资业务提供最高额不超过5,000万元的连带责任保证，公司对蒲城莱特在该项下的担保，将于2026年10月29日的应付票据结清后终止。 |

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2） | 超募资金总额（3）=（1）-（2） | 截至报告期末累计投入募集资金总额（4） | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5） | 截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1） | 截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3） | 本年度投入金额（8） | 本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1） | 变更用途的募集资金总额 |
|--------|----------|--------|-----------|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|-------------------------|-------------|
|--------|----------|--------|-----------|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|-------------------------|-------------|

|          |            |                |                |                  |     |                |     |       |     |               |      |   |
|----------|------------|----------------|----------------|------------------|-----|----------------|-----|-------|-----|---------------|------|---|
| 首次公开发行股票 | 2022年3月14日 | 887,374,885.95 | 805,127,902.53 | 1,000,000,000.00 | 不适用 | 663,029,561.16 | 不适用 | 82.35 | 不适用 | 24,472,854.08 | 3.04 | / |
| 合计       | /          | 887,374,885.95 | 805,127,902.53 | 1,000,000,000.00 | 不适用 | 663,029,561.16 | /   | /     | /   | 24,472,854.08 | /    | / |

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 募集资金来源   | 项目名称              | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额（1）  | 本年投入金额        | 截至报告期末累计投入募集资金总额（2） | 截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|-------------------|------|-----------------------|----------|----------------|---------------|---------------------|----------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| 首次公开发行股票 | OLED 终端材料研发及产业化项目 | 生产建设 | 是                     | 否        | 563,648,202.53 | 24,472,854.08 | 421,549,861.16      | 74.79                      | 2027年12月      | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 不适用  |
| 首次公开发行股票 | 补充流动资金            | 补流还贷 | 是                     | 否        | 241,479,700.00 | 0.00          | 241,479,700.00      | 100.00                     | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0.00 |

|    |   |   |   |   |                |               |                |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|----------------|---------------|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | / | / | / | / | 805,127,902.53 | 24,472,854.08 | 663,029,561.16 | / | / | / | / | / | / | / | / | / |
|----|---|---|---|---|----------------|---------------|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会审计委员会第十九次会议、第四届董事会战略委员会第十次会议、第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整内部投资结构及延期的议案》，同意在实施主体、募集资金投资用途及投资总额（不含募集资金产生的利息及现金管理收入）均不发生变更的情况下，调整首次公开发行募投项目“OLED 终端材料研发及产业化项目”的内部投资结构，并将募投项目全部达到预定可使用状态日期延期至 2027 年 12 月，根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定，公司对募投项目的必要性及可行性进行了重新论证，认为募投项目符合公司战略规划，项目继续实施仍具备必要性和可行性。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目调整内部投资结构及延期的公告》（公告编号：2026-042）。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

(五) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期         | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期           | 结束日期            | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|------------|----------------|
| 2025 年 4 月 1 日  | 25,000            | 2025 年 4 月 1 日 | 2026 年 3 月 31 日 | /          | 否              |
| 2026 年 2 月 27 日 | 15,000            | 2026 年 4 月 1 日 | 2027 年 3 月 31 日 | 0.00       | 否              |

其他说明

公司于2025年4月1日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全且不影响公司日常经营及资金安全的情况下，拟使用最高额度不超过人民币25,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，使用期限不超过12个月，自2025年4月1日起12个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

公司于 2026 年 2 月 27 日召开第四届董事会审计委员会第十三次会议暨第二次独立董事专门会议、第四届董事会第十七次会议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，拟使用最高额度不超过人民币 15,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，使用期限不超过 12 个月，自 2026 年 4 月 1 日起 12 个月之内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用资金。保荐人出具了同意的核查意见。截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用募集资金进行现金管理的期末余额为 0.00 万元，未超过董事会对募集资金现金管理的授权范围。

4、 其他

☐适用 ☒不适用

**(六) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明**

☐适用 ☒不适用

**十三、 其他重大事项的说明**

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 4 月发布回购方案，拟使用 5,000 万元至 10,000 万元资金回购公司股份用于股权激励/员工持股计划，旨在建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司员工的积极性和创造性，促进公司健康可持续发展。截至 2026 年 2 月，公司已完成回购股份，实际回购公司股份 2,119,649 股，占公司总股本的 0.5267%，使用资金总额为 50,005,348.02 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 14,929 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）  | 0      |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户） | 0      |

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

☐适用 ☒不适用

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |             |           |                                 |                                      |                        |    |           |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------------|----|-----------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内增<br>减 | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 包含转<br>融通借<br>出股份<br>的限售<br>股份数<br>量 | 质押、<br>标记或<br>冻结情<br>况 |    | 股东<br>性质  |
|                        |            |             |           |                                 |                                      | 股份<br>状态               | 数量 |           |
| 王亚龙                    | 0          | 199,280,802 | 49.52     | 0                               | 0                                    | 无                      | 0  | 境内自然<br>人 |

|                                     |            |            |      |   |   |   |   |             |
|-------------------------------------|------------|------------|------|---|---|---|---|-------------|
| 宁波高展自有资金投资有限公司                      | 0          | 17,680,000 | 4.39 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非<br>国有法人 |
| 浙商银行股份有限公司—平安科技精选混合型发起式证券投资基金       | 16,698,778 | 16,698,778 | 4.15 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 深圳国中中小企业发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）        | 0          | 13,467,636 | 3.35 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 北京芯动能投资管理有限公司—天津显智链投资中心（有限合伙）       | -5,740,999 | 6,666,900  | 1.66 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF） | 5,000,000  | 5,000,000  | 1.24 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 宁波君成自有资金投资合伙企业（有限合伙）                | 0          | 3,640,000  | 0.90 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 中国工商银行股份有限公司—财通新视野灵活配置混合型证券投资基金     | 3,382,217  | 3,382,217  | 0.84 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 宁波青荷自有资金投资合伙企业（有限合伙）                | 0          | 3,120,000  | 0.78 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他          |
| 香港中央结算有限公司                          | -2,645,969 | 2,882,152  | 0.72 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境外法人        |

## 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称                                | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|-------------------------------------|---------------|---------|-------------|
|                                     |               | 种类      | 数量          |
| 王亚龙                                 | 199,280,802   | 人民币普通股  | 199,280,802 |
| 宁波高展自有资金投资有限公司                      | 17,680,000    | 人民币普通股  | 17,680,000  |
| 浙商银行股份有限公司—平安科技精选混合型发起式证券投资基金       | 16,698,778    | 人民币普通股  | 16,698,778  |
| 深圳国中中小企业发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）        | 13,467,636    | 人民币普通股  | 13,467,636  |
| 北京芯动能投资管理有限公司—天津显智链投资中心（有限合伙）       | 6,666,900     | 人民币普通股  | 6,666,900   |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF） | 5,000,000     | 人民币普通股  | 5,000,000   |
| 宁波君成自有资金投资合伙企业（有限合伙）                | 3,640,000     | 人民币普通股  | 3,640,000   |
| 中国工商银行股份有限公司—财通新视野灵活配置混合型证券投资基金     | 3,382,217     | 人民币普通股  | 3,382,217   |
| 宁波青荷自有资金投资合伙企业（有限合伙）                | 3,120,000     | 人民币普通股  | 3,120,000   |
| 香港中央结算有限公司                          | 2,882,152     | 人民币普通股  | 2,882,152   |

|                          |                                                                                                              |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | “陕西莱特光电材料股份有限公司回购专用证券账户”为公司回购专户，未在前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况中列示。截至报告期末，该回购专用证券账户持股数为 2,998,449 股，占公司总股本的比例为 0.75%。 |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无                                                                                                            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 王亚龙与宁波高展、宁波君成及宁波青荷互为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。                                                    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                                                                                            |

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

☐适用 ☒不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☐适用 ☒不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

### 三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

公司 2023 年员工持股计划第一期及第二期股票分别已于 2025 年 3 月 17 日、2026 年 3 月 16 日解锁。依据《陕西莱特光电材料股份有限公司 2023 年员工持股计划》《陕西莱特光电材料股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法》的相关规定，该员工持股计划的管理委员会负责对已解锁股份以及因员工离职而收回的股份进行择机出售。报告期内，公司现任董事、高级管理人员和核心技术人员在 2023 年员工持股计划中认购份额对应股份数量的变动情况如下：

| 序号 | 姓名             | 职务          | 报告期初          | 报告期末          |
|----|----------------|-------------|---------------|---------------|
|    |                |             | 认购份额对应股份数量（股） | 认购份额对应股份数量（股） |
| 1  | 王亚龙            | 董事长、总经理     | 58,100        | 33,200        |
| 2  | 李红燕            | 副董事长、副总经理   | 42,700        | 24,400        |
| 3  | 赵晓辉            | 职工董事        | 31,500        | 18,000        |
| 4  | 高军             | 副总经理        | 42,000        | 24,000        |
| 5  | 孙占义            | 副总经理        | 38,500        | 22,000        |
| 6  | 董振华            | 副总经理        | 35,000        | 20,000        |
| 7  | 薛震             | 副总经理、核心技术人员 | 30,800        | 17,600        |
| 8  | 潘香婷            | 董事会秘书       | 30,800        | 17,600        |
| 9  | 刘霜             | 财务总监        | 11,200        | 6,400         |
| 10 | KIM YOUNG KOOK | 核心技术人员      | 28,700        | 16,400        |
| 11 | 冯震             | 核心技术人员      | 35,700        | 20,400        |
| 12 | 马天天            | 核心技术人员      | 28,000        | 16,000        |
| 13 | 杨雷             | 核心技术人员      | 27,300        | 15,600        |
| 14 | 徐先彬            | 核心技术人员      | 23,100        | 13,200        |

## （二）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1、 股票期权

☐适用 ☒不适用

### 2、 第一类限制性股票

☐适用 ☒不适用

### 3、 第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

## （三）其他说明

☐适用 ☒不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

## 五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

**六、特别表决权股份情况**

☐适用 ☒不适用

**七、优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 陕西莱特光电材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 658,509,413.57   | 439,721,992.04   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 100,411,594.44   | 471,355,750.00   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 410,000.00       |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 197,624,556.69   | 144,593,542.84   |
| 应收款项融资        | 七、7  |                  | 14,850.00        |
| 预付款项          | 七、8  | 6,319,240.35     | 4,811,658.54     |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 185,300.00       | 19,050.00        |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 174,866,696.40   | 144,713,665.11   |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          | 七、6  | 131,670.00       | 131,670.00       |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 10,874,729.47    | 3,828,382.88     |
| 流动资产合计        |      | 1,149,333,200.92 | 1,209,190,561.41 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |

|              |      |                  |                  |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款      |      |                  |                  |
| 债权投资         |      |                  |                  |
| 其他债权投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款        |      |                  |                  |
| 长期股权投资       |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资     | 七、18 | 358,188,154.40   | 129,988,341.00   |
| 其他非流动金融资产    |      |                  |                  |
| 投资性房地产       |      |                  |                  |
| 固定资产         | 七、21 | 687,914,169.81   | 701,165,018.24   |
| 在建工程         | 七、22 | 201,312,923.57   | 105,443,396.95   |
| 生产性生物资产      |      |                  |                  |
| 油气资产         |      |                  |                  |
| 使用权资产        |      |                  |                  |
| 无形资产         | 七、26 | 91,736,008.64    | 46,045,925.02    |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 开发支出         |      |                  |                  |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 商誉           |      |                  |                  |
| 长期待摊费用       | 七、28 | 28,877,887.69    | 31,568,250.32    |
| 递延所得税资产      | 七、29 | 2,141,931.71     | 1,600,072.96     |
| 其他非流动资产      | 七、30 | 63,006,086.66    | 22,355,648.78    |
| 非流动资产合计      |      | 1,433,177,162.48 | 1,038,166,653.27 |
| 资产总计         |      | 2,582,510,363.40 | 2,247,357,214.68 |
| <b>流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 短期借款         |      |                  |                  |
| 向中央银行借款      |      |                  |                  |
| 拆入资金         |      |                  |                  |
| 交易性金融负债      |      |                  |                  |
| 衍生金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据         | 七、35 | 23,385,407.32    | 21,418,377.70    |
| 应付账款         | 七、36 | 91,874,326.21    | 62,863,004.57    |
| 预收款项         | 七、37 | 195,364.23       | 277,426.39       |
| 合同负债         |      |                  |                  |
| 卖出回购金融资产款    |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放    |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款      |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 代理承销证券款              |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 8,542,211.88     | 11,823,907.82    |
| 应交税费                 | 七、40 | 10,626,363.28    | 5,397,952.21     |
| 其他应付款                | 七、41 | 12,340,628.91    | 17,732,082.78    |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付分保账款               |      |                  |                  |
| 持有待售负债               |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 18,422,790.85    | 17,355,316.60    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 410,000.00       |                  |
| 流动负债合计               |      | 165,797,092.68   | 136,868,068.07   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 130,025,189.31   | 139,178,310.31   |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 |      |                  |                  |
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 | 七、50 | 249,078.97       | 322.73           |
| 递延收益                 | 七、51 | 12,162,667.19    | 12,688,505.87    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 48,859,057.71    | 19,152,278.60    |
| 其他非流动负债              | 七、52 | 26,270,000.00    | 24,160,000.00    |
| 非流动负债合计              |      | 217,565,993.18   | 195,179,417.51   |
| 负债合计                 |      | 383,363,085.86   | 332,047,485.58   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 402,437,585.00   | 402,437,585.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 1,012,196,492.93 | 1,008,666,189.81 |
| 减：库存股                | 七、56 | 72,970,564.65    | 79,037,781.65    |
| 其他综合收益               | 七、57 | 247,442,091.97   | 70,472,250.58    |
| 专项储备                 |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 盈余公积                 | 七、59 | 50,651,963.09    | 50,651,963.09    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 524,242,676.92   | 462,148,706.94   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 2,164,000,245.26 | 1,915,338,913.77 |
| 少数股东权益               |      | 35,147,032.28    | -29,184.67       |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 2,199,147,277.54 | 1,915,309,729.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,582,510,363.40 | 2,247,357,214.68 |

公司负责人：王亚龙                      主管会计工作负责人：刘霜                      会计机构负责人：师婷

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：陕西莱特光电材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 545,852,795.69   | 430,367,929.16   |
| 交易性金融资产      |      | 100,411,594.44   | 471,355,750.00   |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      | 410,000.00       |                  |
| 应收账款         | 十九、1 | 223,574,167.47   | 168,665,285.64   |
| 应收款项融资       |      |                  | 14,850.00        |
| 预付款项         |      | 44,435,930.43    | 5,323,621.03     |
| 其他应收款        | 十九、2 | 64,131,266.06    | 1,500,750.61     |
| 其中：应收利息      |      | 774,363.34       |                  |
| 应收股利         |      |                  |                  |
| 存货           |      | 86,027,416.10    | 81,647,704.32    |
| 其中：数据资源      |      |                  |                  |
| 合同资产         |      | 131,670.00       | 131,670.00       |
| 持有待售资产       |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |      |                  |                  |
| 其他流动资产       |      | 3,043,598.04     | 2,145,431.18     |
| 流动资产合计       |      | 1,068,018,438.23 | 1,161,152,991.94 |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 350,034,456.68   | 213,359,327.32   |
| 其他权益工具投资      |      | 358,188,154.40   | 129,988,341.00   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 2,247,166.41     |                  |
| 固定资产          |      | 302,555,783.09   | 307,697,612.78   |
| 在建工程          |      | 133,775,471.49   | 99,896,269.42    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 17,505,840.50    | 15,804,972.77    |
| 无形资产          |      | 20,902,702.98    | 23,984,845.19    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 31,648,657.46    | 35,513,862.10    |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      | 5,078,650.36     | 20,426,335.12    |
| 非流动资产合计       |      | 1,221,936,883.37 | 846,671,565.70   |
| 资产总计          |      | 2,289,955,321.60 | 2,007,824,557.64 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 319,220.00       | 812,772.80       |
| 应付账款          |      | 49,180,421.64    | 42,858,896.48    |
| 预收款项          |      | 36,033.87        |                  |
| 合同负债          |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |      | 5,628,860.31     | 9,550,702.39     |
| 应交税费          |      | 8,790,647.90     | 3,551,962.07     |
| 其他应付款         |      | 11,194,618.15    | 16,314,951.56    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 5,451,620.92     | 4,538,496.00     |
| 其他流动负债               |  | 410,000.00       |                  |
| 流动负债合计               |  | 81,011,422.79    | 77,627,781.30    |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 35,000,000.00    | 35,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 13,378,558.57    | 12,608,392.54    |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 96,180.31        |                  |
| 递延收益                 |  | 8,483,418.85     | 8,727,853.14     |
| 递延所得税负债              |  | 44,914,704.52    | 14,611,754.46    |
| 其他非流动负债              |  | 26,240,000.00    | 24,130,000.00    |
| 非流动负债合计              |  | 128,112,862.25   | 95,078,000.14    |
| 负债合计                 |  | 209,124,285.04   | 172,705,781.44   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 402,437,585.00   | 402,437,585.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,009,448,299.28 | 1,005,917,996.16 |
| 减：库存股                |  | 72,970,564.65    | 79,037,781.65    |
| 其他综合收益               |  | 247,442,091.97   | 70,472,250.58    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 50,651,963.09    | 50,651,963.09    |
| 未分配利润                |  | 443,821,661.87   | 384,676,763.02   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,080,831,036.56 | 1,835,118,776.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,289,955,321.60 | 2,007,824,557.64 |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

## 合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       | 七、61 | 306,637,543.71 | 291,777,790.17 |
| 其中：营业收入                       | 七、61 | 306,637,543.71 | 291,777,790.17 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| 二、营业总成本                       |      | 182,273,352.14 | 149,441,503.93 |
| 其中：营业成本                       | 七、61 | 88,189,893.21  | 73,760,272.45  |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 七、62 | 5,920,154.97   | 6,004,860.61   |
| 销售费用                          | 七、63 | 5,945,428.54   | 6,267,380.86   |
| 管理费用                          | 七、64 | 37,055,268.74  | 30,957,957.70  |
| 研发费用                          | 七、65 | 38,440,386.80  | 32,066,912.09  |
| 财务费用                          | 七、66 | 6,722,219.88   | 384,120.22     |
| 其中：利息费用                       | 七、66 | 2,184,559.00   | 2,761,580.19   |
| 利息收入                          | 七、66 | 2,630,965.94   | 2,957,033.56   |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 1,912,261.40   | 1,328,233.79   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 2,471,154.55   | 2,587,004.06   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 | 1,167,422.21   | 3,693,166.68   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -3,095,024.09  | -668,768.12    |

|                            |      |                |                |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、73 | -4,291,680.05  | -4,373,533.87  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 七、71 |                | 3,095.13       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 122,528,325.59 | 144,905,483.91 |
| 加：营业外收入                    | 七、74 | 20,287.79      | 100.14         |
| 减：营业外支出                    | 七、75 | 201,038.18     | 717,375.19     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 122,347,575.20 | 144,188,208.86 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | 13,410,591.95  | 17,722,604.87  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 108,936,983.25 | 126,465,603.99 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 108,936,983.25 | 126,465,603.99 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 110,026,666.30 | 126,465,603.99 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -1,089,683.05  |                |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | 176,969,841.39 |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | 176,969,841.39 |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      | 176,969,841.39 |                |
| （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          |      | 176,969,841.39 |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |      |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |      |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |      |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |      |                |                |
| （5）现金流量套期储备                |      |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |      |                |                |
| （7）其他                      |      |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 七、综合收益总额                   |      | 285,906,824.64 | 126,465,603.99 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 286,996,507.69 | 126,465,603.99 |

|                    |  |               |      |
|--------------------|--|---------------|------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -1,089,683.05 |      |
| 八、每股收益：            |  |               |      |
| (一) 基本每股收益（元/股）    |  | 0.27          | 0.31 |
| (二) 稀释每股收益（元/股）    |  | 0.27          | 0.31 |

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

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

### 母公司利润表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十九、4 | 307,243,044.76 | 293,704,234.36 |
| 减：营业成本                        | 十九、4 | 102,274,436.42 | 94,511,862.99  |
| 税金及附加                         |      | 3,644,865.87   | 3,908,599.37   |
| 销售费用                          |      | 5,963,476.63   | 6,266,571.59   |
| 管理费用                          |      | 32,104,761.39  | 27,975,954.27  |
| 研发费用                          |      | 38,237,996.23  | 31,492,681.47  |
| 财务费用                          |      | 4,213,120.22   | -1,296,332.03  |
| 其中：利息费用                       |      | 343,145.82     | 642,033.47     |
| 利息收入                          |      | 3,395,944.98   | 2,950,297.63   |
| 加：其他收益                        |      | 1,387,976.90   | 988,995.39     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九、5 | 2,471,154.55   | 2,587,004.06   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 1,167,422.21   | 3,693,166.68   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -3,086,224.09  | -680,918.12    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -2,978,231.45  | -2,594,212.44  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                | 3,095.13       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 119,766,486.12 | 134,842,027.40 |
| 加：营业外收入                       |      | 20,040.00      | 100.14         |
| 减：营业外支出                       |      | 81,099.86      | 711,802.91     |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 119,705,426.26 | 134,130,324.63 |
| 减：所得税费用                |  | 12,627,831.09  | 16,698,276.91  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 107,077,595.17 | 117,432,047.72 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 107,077,595.17 | 117,432,047.72 |
| （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          |  | 176,969,841.39 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  | 176,969,841.39 |                |
| 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       |  | 176,969,841.39 |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |                |                |
| 7.其他                   |  |                |                |
| 六、综合收益总额               |  | 284,047,436.56 | 117,432,047.72 |
| 七、每股收益：                |  |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  |                |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  |                |                |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注 | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |    | 286,109,683.44 | 279,666,582.58 |
| 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                   | 七、78 | 954,312.47       | 2,396,782.37     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 6,576,439.95     | 5,094,735.27     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 293,640,435.86   | 287,158,100.22   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 104,946,750.70   | 87,577,815.49    |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 50,473,463.78    | 39,940,248.51    |
| 支付的各项税费                   |      | 39,154,547.72    | 41,132,291.15    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 21,964,855.84    | 14,500,148.56    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 216,539,618.04   | 183,150,503.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 77,100,817.82    | 104,007,596.51   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 2,050,000,000.00 | 2,110,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 4,731,001.60     | 6,119,226.13     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 2,054,731,001.60 | 2,116,119,226.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 251,211,206.72   | 74,040,168.40    |
| 投资支付的现金                   |      | 1,700,000,000.00 | 2,210,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,951,211,206.72 | 2,284,040,168.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 103,519,794.88   | -167,920,942.27  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 36,265,900.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 36,265,900.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      |                  | 20,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 1,020,024.74     | 1,003,263.29     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 37,285,924.74    | 21,003,263.29    |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 8,066,351.00     | 35,692,764.39    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 49,973,718.27    | 54,874,674.48    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 |                  | 30,299,267.99    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 58,040,069.27    | 120,866,706.86   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -20,754,144.53   | -99,863,443.57   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -4,538,379.52    | -500,606.27      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 155,328,088.65   | -164,277,395.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 435,438,316.50   | 581,739,493.56   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 590,766,405.15   | 417,462,097.96   |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

## 母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 285,062,950.38 | 278,598,710.70 |
| 收到的税费返还               |    | 954,312.47     | 1,396,172.85   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 6,017,818.36   | 4,439,668.21   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 292,035,081.21 | 284,434,551.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 162,367,920.90 | 113,446,658.60 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 36,798,407.63  | 30,927,353.79  |
| 支付的各项税费               |    | 32,669,236.93  | 35,262,462.63  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 18,685,068.81  | 13,010,186.32  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 250,520,634.27 | 192,646,661.34 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 41,514,446.94    | 91,787,890.42    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,050,000,000.00 | 2,110,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 4,731,001.60     | 6,119,226.13     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 1,823,638.94     | 4,572,056.68     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 2,056,554,640.54 | 2,120,691,282.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 31,271,614.07    | 67,789,964.53    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,836,600,000.00 | 2,210,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 63,070,000.00    | 6,343.00         |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,930,941,614.07 | 2,277,796,307.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 125,613,026.47   | -157,105,024.72  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  | 20,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,020,024.74     | 1,003,263.29     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,020,024.74     | 21,003,263.29    |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 31,603,319.39    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 48,114,905.19    | 52,728,950.58    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 34,871,324.67    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 48,114,905.19    | 119,203,594.64   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -47,094,880.45   | -98,200,331.35   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -4,449,015.87    | -500,606.27      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 115,583,577.09   | -164,018,071.92  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 430,205,374.60   | 577,328,191.99   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 545,788,951.69   | 413,310,120.07   |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

## 合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |               |                |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |               |                |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |               | 小计               |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |                |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额                  | 402,437,585.00 |        |     |    | 1,008,666,189.81 | 79,037,781.65 | 70,472,250.58  |      | 50,651,963.09 |        | 462,148,706.94 |    | 1,915,338,913.77 | -29,184.67    | 1,915,309,729.10 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                  |               |                |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                  |               |                |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                  |               |                |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额                  | 402,437,585.00 |        |     |    | 1,008,666,189.81 | 79,037,781.65 | 70,472,250.58  |      | 50,651,963.09 |        | 462,148,706.94 |    | 1,915,338,913.77 | -29,184.67    | 1,915,309,729.10 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 3,530,303.12     | -6,067,217.00 | 176,969,841.39 |      |               |        | 62,093,969.98  |    | 248,661,331.49   | 35,176,216.95 | 283,837,548.44   |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                  |               | 176,969,841.39 |      |               |        | 110,026,666.30 |    | 286,996,507.69   | -1,089,683.05 | 285,906,824.64   |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |        |     |    | 3,530,303.12     | -6,067,217.00 |                |      |               |        |                |    | 9,597,520.12     | 36,265,900.00 | 45,863,420.12    |

|                   |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |  |                | 36,265,900.00 | 36,265,900.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 2,510,278.38 | -6,067,217.00 |  |  |  |                |  | 8,577,495.38   |               | 8,577,495.38   |
| 4. 其他             |  |  |  |  | 1,020,024.74 |               |  |  |  |                |  | 1,020,024.74   |               | 1,020,024.74   |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |              |               |  |  |  | -47,932,696.32 |  | -47,932,696.32 |               | -47,932,696.32 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |              |               |  |  |  | -47,932,696.32 |  | -47,932,696.32 |               | -47,932,696.32 |
| 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           | 402,437,585.00 |  |  |  | 1,012,196,492.93 | 72,970,564.65 | 247,442,091.97 | 50,651,963.09 | 524,242,676.92 | 2,164,000,245.26 | 35,147,032.28 | 2,199,147,277.54 |  |

| 项目       | 2025 年半年度      |             |             |        |                  |               |                |                  |               |                            |                |        |                  |             |                  |
|----------|----------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|-------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                  |               |                |                  |               |                            |                |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合<br>计 |                  |
|          | 实收资本(或<br>股本)  | 其他权益工<br>具  |             |        | 资本公积             | 减： 库存股        | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 |                  |             | 小计               |
|          |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |               |                |                  |               |                            |                |        |                  |             |                  |
| 一、上年期末余额 | 402,437,585.00 |             |             |        | 1,000,096,609.24 | 36,054,740.43 |                |                  | 30,514,620.12 |                            | 387,189,824.31 |        | 1,784,183,898.24 |             | 1,784,183,898.24 |
| 加：会计政策变更 |                |             |             |        |                  |               |                |                  |               |                            |                |        |                  |             |                  |
| 前期差错更正   |                |             |             |        |                  |               |                |                  |               |                            |                |        |                  |             |                  |
| 其他       |                |             |             |        |                  |               |                |                  |               |                            |                |        |                  |             |                  |

陕西莱特光电材料股份有限公司2026年半年度报告

|                           |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额                  | 402,437,585.00 |  |  |  | 1,000,096,609.24 | 36,054,740.43 |  |  | 30,514,620.12 |  | 387,189,824.31 |  | 1,784,183,898.24 |  | 1,784,183,898.24 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |  |  |  | 4,857,303.47     | 23,271,740.99 |  |  |               |  | 74,303,458.63  |  | 55,889,021.11    |  | 55,889,021.11    |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  | 126,465,603.99 |  | 126,465,603.99   |  | 126,465,603.99   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |  |  |  | 4,857,303.47     | 23,271,740.99 |  |  |               |  |                |  | -18,414,437.52   |  | -18,414,437.52   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                  | 30,299,267.99 |  |  |               |  |                |  | -30,299,267.99   |  | -30,299,267.99   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |  |  |  | 3,854,040.18     | -7,027,527.00 |  |  |               |  |                |  | 10,881,567.18    |  | 10,881,567.18    |
| 4. 其他                     |                |  |  |  | 1,003,263.29     |               |  |  |               |  |                |  | 1,003,263.29     |  | 1,003,263.29     |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  | -52,162,145.36 |  | -52,162,145.36   |  | -52,162,145.36   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  | -52,162,145.36 |  | -52,162,145.36   |  | -52,162,145.36   |
| 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        | 402,437,585.00 |  |  |  | 1,004,953,912.71 | 59,326,481.42 |  |  | 30,514,620.12 |  | 461,493,282.94 |  | 1,840,072,919.35 | 1,840,072,919.35 |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |               |               |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |               |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 402,437,585.00 |        |     |    | 1,005,917,996.16 | 79,037,781.65 | 70,472,250.58 |      | 50,651,963.09 | 384,676,763.02 | 1,835,118,776.20 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |               |               |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |               |               |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                  |               |               |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 402,437,585.00 |        |     |    | 1,005,917,996.16 | 79,037,781.65 | 70,472,250.58 |      | 50,651,963.09 | 384,676,763.02 | 1,835,118,776.20 |

|                       |                |  |  |                  |               |                |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  | 3,530,303.12     | -6,067,217.00 | 176,969,841.39 |  |               | 59,144,898.85  | 245,712,260.36   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                  |               | 176,969,841.39 |  |               | 107,077,595.17 | 284,047,436.56   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 3,530,303.12     | -6,067,217.00 |                |  |               |                | 9,597,520.12     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                  |               |                |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                  |               |                |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  | 2,510,278.38     | -6,067,217.00 |                |  |               |                | 8,577,495.38     |
| 4. 其他                 |                |  |  | 1,020,024.74     |               |                |  |               |                | 1,020,024.74     |
| （三）利润分配               |                |  |  |                  |               |                |  |               | -47,932,696.32 | -47,932,696.32   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                  |               |                |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                  |               |                |  |               | -47,932,696.32 | -47,932,696.32   |
| 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              | 402,437,585.00 |  |  | 1,009,448,299.28 | 72,970,564.65 | 247,442,091.97 |  | 50,651,963.09 | 443,821,661.87 | 2,080,831,036.56 |

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 402,437,585.00 |        |     |    | 997,348,415.59 | 36,054,740.43 |        |      | 30,514,620.12 | 327,481,317.26 | 1,721,727,197.54 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 402,437,585.00 |        |     |    | 997,348,415.59 | 36,054,740.43 |        |      | 30,514,620.12 | 327,481,317.26 | 1,721,727,197.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 4,857,303.47   | 23,271,740.99 |        |      |               | 65,290,451.21  | 46,876,013.69    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 117,432,047.72 | 117,432,047.72   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 4,857,303.47   | 23,271,740.99 |        |      |               |                | -18,414,437.52   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                | 30,299,267.99 |        |      |               |                | -30,299,267.99   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 3,854,040.18   | -7,027,527.00 |        |      |               |                | 10,881,567.18    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 1,003,263.29   |               |        |      |               |                | 1,003,263.29     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -52,162,145.36 | -52,162,145.36   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -52,162,145.36 | -52,162,145.36   |
| 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              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               | 20,548.85      | 20,548.85        |
| 四、本期期末余额           | 402,437,585.00 |  |  |  | 1,002,205,719.06 | 59,326,481.42 |  |  | 30,514,620.12 | 392,771,768.47 | 1,768,603,211.23 |

公司负责人：王亚龙

主管会计工作负责人：刘霜

会计机构负责人：师婷

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

陕西莱特光电材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系陕西莱特光电科技有限公司(以下简称莱特光电有限), 莱特光电有限系由曾继芬和李洪宝共同出资组建的有限责任公司, 于 2010 年 2 月 21 日在西安市工商行政管理局登记注册, 取得 610100100272184 号企业法人营业执照, 现持有统一社会信用代码为 916101316986408773 的营业执照。2014 年 8 月 13 日, 有限公司整体变更为股份有限公司。公司注册地: 陕西省西安市高新区隆丰路 99 号 3 幢 3 号楼。法定代表人: 王亚龙。公司现有注册资本为人民币 40,243.7585 万元, 总股本为 40,243.7585 万股, 每股面值人民币 1 元。其中: 无限售条件的流通股份 A 股 40,243.7585 万股。公司股票于 2022 年 3 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构: 根据国家法律法规和公司章程的规定, 建立了由股东会、董事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构; 董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司下设总经理办公室、研发中心、制造中心、销售中心、采购管理部、资产运营部、财务管理部、内审部和人力资源部等主要职能部门。

本公司属电子专用材料制造业。主要经营活动为: 电子专用材料研发、生产、销售。主要产品为 OLED 有机材料。

本财务报表及财务报表附注已于 2026 年 8 月 28 日经公司第四届董事会第二十二次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础, 根据实际发生的交易和事项, 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(2023 年修订)》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对应收票据减值、应收账款减值、应收款项融资减值、其他应收款减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收

入确认原则等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告第八节之五、12“应收票据”、13“应收账款”、14“应收款项融资”、15“其他应收款”、21“固定资产”、26“无形资产”和 34“收入”等相关说明。

**1、 遵循企业会计准则的声明**

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

**2、 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。

**3、 营业周期**

√适用 ☐ 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 ☐ 不适用

| 项目               | 重要性标准                                                                             |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 应收账款——金额人民币500万元以上(含)且占应收账款账面余额10%以上的款项；其他应收款——金额人民币500万元以上(含)且占其他应收款账面余额10%以上的款项 |
| 重要的在建工程          | 人民币1,000万元以上                                                                      |

**6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 ☐ 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

**1. 同一控制下企业合并的会计处理**

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值

总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并, 合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和, 与合并中取得的净资产账面价值的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资, 在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动, 应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末, 因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值, 或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值, 合并当期期末, 公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的, 则视同在购买日发生, 进行追溯调整, 同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整; 自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整, 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: (1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; (2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; (3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; (4)一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并财务报表中, 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或留存收益; 购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益

除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第八节之五、19“长期股权投资”或本报告第八节之五、11“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第八节之五、19“长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

#### 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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的当月第一个工作日有效的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告第八节之五、34“收入”所述的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 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，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。  
②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，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，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本报告第八节之五、11“金融工具”中2“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告第八节之五、11“金融工具”中5“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告第八节之五、34“收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非

交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告第八节之五、42“其他-公允价值”。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告第八节之五、11“金融工具”中1(3)“金融负债的分类和后续计量”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告第八节之五、11“金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

| 组合名称       | 确定组合的依据              |
|------------|----------------------|
| 银行承兑汇票组合 1 | 承兑人为信用等级较高、信用风险较低的银行 |
| 银行承兑汇票组合 2 | 承兑人为信用等级较低、信用风险较高的银行 |
| 商业承兑汇票组合   | 承兑人为银行以外的企业          |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

### 13、应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告第八节之五、11“金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

| 组合名称  | 确定组合的依据               |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 以本公司控制为关联方组合确认依据      |

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

### 14、应收款项融资

√适用 □不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告第八节之五、11“金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按

信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合名称     | 确定组合的依据       |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用等级较高的银行 |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

**15、其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本报告第八节之五、11“金融工具”中“金融工具的减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合名称  | 确定组合的依据                |
|-------|------------------------|
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 关联方组合 | 以本公司控制为关联方组合确认依据       |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

## 16、存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1)存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2)企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3)企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5)存货的盘存制度为永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现

净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

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

√适用 □不适用

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 可变现净值的确定依据    |
|------|---------------------|---------------|
| 库龄组合 | 按库龄划分的具有类似流动风险特征的存货 | 基于库龄确定存货可变现净值 |

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

√适用 □不适用

| 库龄   | 可变现净值的计算方法                                                                                          |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1年以内 | 原材料、在产品：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、估计的销售费用以及相关税费后的金额；半成品、库存商品、发出商品：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 |
| 1年以上 | 对于无领用需求的原材料、在产品或近1年内无经常性销售的半成品、库存商品、发出商品等，公司认为其可变现净值为零；对于有领用需求或近1年内存在经常性销售的存货，按库龄1年以内的可变现净值的计算方法确认  |

**17、合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

**合同资产的减值**

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本报告第八节之五、11“金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合名称  | 确定组合的依据               |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产 |
| 关联方组合 | 以本公司控制为关联方组合确认依据      |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算合同资产账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

**18、持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19、长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

**1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司

债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应根据是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方为取得对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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权

投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购

入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而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者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

**20、投资性房地产**

不适用

**21、固定资产****(1) 确认条件**

√适用 □不适用

**固定资产确认条件**

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

**固定资产的初始计量**

固定资产按照成本进行初始计量。

**(2) 折旧方法**

√适用 □不适用

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

| 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 | 20-30   | 0-5.00% | 3.17%-5.00%   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10    | 5.00%   | 9.50%-31.67%  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4-10    | 5.00%   | 9.50%-23.75%  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5.00%   | 19.00%-31.67% |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

22、在建工程

√适用 □不适用

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

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

| 类别    | 转为固定资产的标准和时点                                                                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋建筑物 | 自达到预定可使用状态之日起                                                                   |
| 机器设备  | ①单独使用的设备，在安装调试后达到设计要求或合同规定的标准，以验收单为时点；②属于特定工程项目的设备，在项目整体验收时，以取得项目整体验收说明和设备清单为时点 |

4. 公司将在建工程达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。

23、借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为

使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24、生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、无形资产

### 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以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为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的

成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目        | 预计使用寿命依据     | 期限(年)  |
|-----------|--------------|--------|
| 软件        | 预计受益期限       | 3-10   |
| 专利权、非专利技术 | 预计受益期限       | 合同约定期限 |
| 土地使用权     | 土地使用权证登记使用年限 | 50     |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1.基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具

有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

公司将研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。

## 2.具体标准

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、合作开发费用、知识产权费用、其他费用等，计入当期损益。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的

确定方法详见本报告第八节之五、41“其他-公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 30、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪

酬”项目。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 31、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

最佳估计数分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个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。

## 32、股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值

能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2)以现金结算的股份支付

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

### (3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

## 33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

## 34、收入

### 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制

公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

##### (1)内销模式下收入确认方式

根据合同约定，公司将销售商品作为单项履约义务，公司在相应的单项履约义务履行后，即将货物运送至指定地点并获取经客户签收确认的货物签收单，作为单项履约义务完成确认收入时点。

##### (2)外销模式下收入确认方式

根据合同约定，公司将销售商品作为单项履约义务，外销主要采用 FOB 及 CIF 方式，公司在相应的单项履约义务履行后，即公司办理完成通关手续并取得报关单据作为单项履约义务完成确认收入时点。

#### (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 35、合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 36、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支

出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3)按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的

时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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),公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

2. 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,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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,且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、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38、租赁

√适用 □不适用

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,承租人和出租人将合同予以分拆,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。

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

(1)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，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

## (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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用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，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## (3)短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

**(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。

**(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报告第八节之五、11“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。

**39、其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**1. 租赁的分类**

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

## 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金

额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见本报告第八节之五、41“其他-公允价值”披露。

## 40、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

### (3) 2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

## 41、其他

☒适用 ☐不适用

### 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或

负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                                 |
|---------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 按 3%、5%、6%、9%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、退”税政策，退税率为 5%-13% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%、12%                                           |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%、5%等                                             |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                                                 |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%                                                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 注 1                                                |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

注 1：

| 纳税主体名称         | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 陕西莱特光电材料股份有限公司 | 15       |
| 蒲城莱特光电新材料有限公司  | 15       |
| 陕西莱特电子科技有限公司   | 25       |

|                  |    |
|------------------|----|
| 北京莱特众成光电材料科技有限公司 | 20 |
| 陕西莱特夸石材料有限公司     | 25 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据 2024 年 12 月 26 日《对陕西省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，公司高新技术企业复审通过，取得编号为 GR202461001602 的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》规定，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。执行期间为 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。子公司蒲城莱特光电新材料有限公司 2026 年 1-6 月适用此税收优惠政策。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司北京莱特众成光电材料科技有限公司 2026 年 1-6 月适用上述税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，陕西莱特光电材料股份有限公司 2026 年 1-4 月适用此税收优惠政策。

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 25,695.81      | 5,762.72       |
| 银行存款          | 590,739,700.59 | 435,431,574.93 |
| 其他货币资金        | 67,744,017.17  | 4,284,654.39   |
| 存放财务公司存款      |                |                |
| 合计            | 658,509,413.57 | 439,721,992.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本报告第八节之七、31 “所有权或使用权受限资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本报告第八节之七、81“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 100,411,594.44 | 471,355,750.00 | /       |
| 其中：                      |                |                |         |
| 银行理财产品                   | 100,411,594.44 | 471,355,750.00 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |         |
| 合计                       | 100,411,594.44 | 471,355,750.00 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 410,000.00 |      |
| 商业承兑票据 |            |      |
| 合计     | 410,000.00 |      |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑票据 |          | 410,000.00 |
| 商业承兑票据 |          |            |
| 合计     |          | 410,000.00 |

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额       |           |      |             |            | 期初余额 |           |      |             |          |
|------------|------------|-----------|------|-------------|------------|------|-----------|------|-------------|----------|
|            | 账面余额       |           | 坏账准备 |             | 账面<br>价值   | 账面余额 |           | 坏账准备 |             | 账面<br>价值 |
|            | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例(%) |            | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例(%) |          |
| 按单项计提坏账准备  |            |           |      |             |            |      |           |      |             |          |
| 按组合计提坏账准备  | 410,000.00 | 100.00    |      |             | 410,000.00 |      |           |      |             |          |
| 其中：        |            |           |      |             |            |      |           |      |             |          |
| 银行承兑汇票组合 1 | 410,000.00 | 100.00    |      |             | 410,000.00 |      |           |      |             |          |
| 合计         | 410,000.00 | 100.00    |      |             | 410,000.00 |      |           |      |             |          |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 205,295,662.94 | 151,584,840.94 |
| 1 至 2 年      | 2,427,460.00   |                |
| 2 至 3 年      |                | 839,919.91     |
| 3 至 4 年      | 817,925.85     |                |
| 合计           | 208,541,048.79 | 152,424,760.85 |

(1) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |           |               |                 |                | 期初余额           |           |              |                 |                |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账面价值           | 账面余额           |           | 坏账准备         |                 | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |           |               |                 |                |                |           |              |                 |                |
| 按组合计提坏账准备 | 208,541,048.79 | 100.00    | 10,916,492.10 | 5.23            | 197,624,556.69 | 152,424,760.85 | 100.00    | 7,831,218.01 | 5.14            | 144,593,542.84 |
| 其中：       |                |           |               |                 |                |                |           |              |                 |                |
| 账龄组合      | 208,541,048.79 | 100.00    | 10,916,492.10 | 5.23            | 197,624,556.69 | 152,424,760.85 | 100.00    | 7,831,218.01 | 5.14            | 144,593,542.84 |
| 合计        | 208,541,048.79 |           | 10,916,492.10 |                 | 197,624,556.69 | 152,424,760.85 |           | 7,831,218.01 |                 | 144,593,542.84 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额           |               |          |
|---------------|----------------|---------------|----------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 205,295,662.94 | 10,264,783.17 | 5.00     |
| 1-2 年         | 2,427,460.00   | 242,746.00    | 10.00    |
| 3-4 年         | 817,925.85     | 408,962.93    | 50.00    |
| 合计            | 208,541,048.79 | 10,916,492.10 | 5.23     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

## (2) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 |              |              |       |       |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 7,831,218.01 | 3,085,274.09 |       |       |      | 10,916,492.10 |
| 合计        | 7,831,218.01 | 3,085,274.09 |       |       |      | 10,916,492.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称   | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额      |
|--------|----------------|----------|----------------|-------------------------|---------------|
| 京东方[注] | 193,352,606.87 |          | 193,352,606.87 | 92.66                   | 9,667,630.35  |
| 第二名    | 4,764,833.18   |          | 4,764,833.18   | 2.28                    | 238,241.66    |
| 第三名    | 2,443,750.92   |          | 2,443,750.92   | 1.17                    | 122,187.55    |
| 第四名    | 1,432,536.60   |          | 1,432,536.60   | 0.69                    | 71,626.83     |
| 第五名    | 1,374,633.64   |          | 1,374,633.64   | 0.66                    | 398,665.47    |
| 合计     | 203,368,361.21 |          | 203,368,361.21 | 97.46                   | 10,498,351.86 |

其他说明

[注]京东方，包括：京东方科技集团股份有限公司、成都京东方光电科技有限公司、绵阳京东方光电科技有限公司、鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司、云南创视界光电科技有限公司、重庆京东方显示技术有限公司、北京京东方创元科技有限公司、成都京东方显示技术有限公司、合肥鑫晟光电科技有限公司和合肥京东方卓印科技有限公司。

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末外币应收账款情况详见本报告第八节之七、81 “外币货币性项目”之说明。

**6、合同资产**

**(1) 合同资产情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                     | 账面余额       | 坏账准备     | 账面价值       | 账面余额       | 坏账准备     | 账面价值       |
|---------------------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
| 未 到 期 的 验<br>收款、质保金 | 138,600.00 | 6,930.00 | 131,670.00 | 138,600.00 | 6,930.00 | 131,670.00 |
| 合 计                 | 138,600.00 | 6,930.00 | 131,670.00 | 138,600.00 | 6,930.00 | 131,670.00 |

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额       |        |          |         |            | 期初余额       |        |          |         |            |
|-----------|------------|--------|----------|---------|------------|------------|--------|----------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备     |         | 账面价值       | 账面余额       |        | 坏账准备     |         | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 计提比例(%) |            | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |          |         |            |            |        |          |         |            |
| 按组合计提坏账准备 | 138,600.00 | 100.00 | 6,930.00 | 5.00    | 131,670.00 | 138,600.00 | 100.00 | 6,930.00 | 5.00    | 131,670.00 |
| 其中：       |            |        |          |         |            |            |        |          |         |            |
| 账龄组合      | 138,600.00 | 100.00 | 6,930.00 | 5.00    | 131,670.00 | 138,600.00 | 100.00 | 6,930.00 | 5.00    | 131,670.00 |
| 合计        | 138,600.00 |        | 6,930.00 |         | 131,670.00 | 138,600.00 |        | 6,930.00 |         | 131,670.00 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额       |          |         |
|--------------|------------|----------|---------|
|              | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例（%） |
| 1 年以内(含 1 年) | 138,600.00 | 6,930.00 | 5.00    |
| 合计           | 138,600.00 | 6,930.00 | 5.00    |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额     | 本期变动金额 |         |         |      | 期末余额     | 原因 |
|-----------|----------|--------|---------|---------|------|----------|----|
|           |          | 本期计提   | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 |          |    |
| 按单项计提坏账准备 |          |        |         |         |      |          |    |
| 按组合计提坏账准备 | 6,930.00 |        |         |         |      | 6,930.00 |    |
| 合计        | 6,930.00 |        |         |         |      | 6,930.00 |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

截至期末，由于履行履约义务的时间早于合同约定的客户付款时间，形成相关的合同资产。

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额 | 期初余额      |
|---------------|------|-----------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票 |      | 14,850.00 |
| 合计            |      | 14,850.00 |

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期末余额 |       |      |         |      | 期初余额      |        |      |         |           |
|---------------|------|-------|------|---------|------|-----------|--------|------|---------|-----------|
|               | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 | 账面余额      |        | 坏账准备 |         | 账面价值      |
|               | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      | 金额        | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |           |
| 按单项计提坏账准备     |      |       |      |         |      |           |        |      |         |           |
| 按组合计提坏账准备     |      |       |      |         |      | 14,850.00 | 100.00 |      |         | 14,850.00 |
| 其中：           |      |       |      |         |      |           |        |      |         |           |
| 信用评级较高的银行承兑汇票 |      |       |      |         |      | 14,850.00 | 100.00 |      |         | 14,850.00 |
| 合计            |      |       |      |         |      | 14,850.00 | 100.00 |      |         | 14,850.00 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数       | 本期成本变动     | 本期公允价值变动 | 期末数 |
|--------|-----------|------------|----------|-----|
| 银行承兑汇票 | 14,850.00 | -14,850.00 |          |     |

续上表

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初成本      | 期末成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|-----------|------|----------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 14,850.00 |      |          |                   |

## (8) 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 5,296,763.68 | 83.82  | 3,862,140.19 | 80.26  |
| 1 至 2 年 | 411,360.09   | 6.51   | 445,142.02   | 9.25   |
| 2 至 3 年 | 380,000.00   | 6.01   | 460,281.94   | 9.57   |
| 3 年以上   | 231,116.58   | 3.66   | 44,094.39    | 0.92   |
| 合计      | 6,319,240.35 | 100.00 | 4,811,658.54 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 金额         | 其中：1 年以上金额 | 未及时结算原因 |
|------|------------|------------|---------|
| 第三名  | 842,022.19 | 497,022.19 | 预付代理费   |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 1,200,000.00 | 18.99              |
| 第二名  | 935,697.09   | 14.81              |
| 第三名  | 842,022.19   | 13.32              |
| 第四名  | 762,960.00   | 12.07              |
| 第五名  | 432,725.00   | 6.85               |
| 合计   | 4,173,404.28 | 66.04              |

其他说明:

无

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 应收利息  |            |           |
| 应收股利  |            |           |
| 其他应收款 | 185,300.00 | 19,050.00 |
| 合计    | 185,300.00 | 19,050.00 |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### **(5) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### **应收股利**

##### **(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

##### **(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

##### **(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

##### **(4) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|--------------|------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 176,000.00 | 19,000.00 |
| 1 至 2 年      | 19,000.00  |           |
| 2 至 3 年      |            |           |
| 3 至 4 年      |            |           |
| 4 至 5 年      | 5,000.00   | 5,000.00  |
| 5 年以上        | 7,350.00   | 7,350.00  |
| 合计           | 207,350.00 | 31,350.00 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|-------|------------|-----------|
| 押金保证金 | 187,350.00 | 31,350.00 |
| 备用金   | 20,000.00  |           |
| 合计    | 207,350.00 | 31,350.00 |

**(3) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2026年1月1日余额    | 950.00       |                      | 11,350.00            | 12,300.00 |
| 2026年1月1日余额在本期 | -950.00      | 950.00               |                      |           |
| --转入第二阶段       | -950.00      | 950.00               |                      |           |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |           |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |           |
| 本期计提           | 8,800.00     | 950.00               |                      | 9,750.00  |
| 本期转回           |              |                      |                      |           |
| 本期转销           |              |                      |                      |           |
| 本期核销           |              |                      |                      |           |
| 其他变动           |              |                      |                      |           |
| 2026年6月30日余额   | 8,800.00     | 1,900.00             | 11,350.00            | 22,050.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本报告第八节之五、11.5“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 5.00%，第二阶段坏账准备计提比例为 10%-30%，第三阶段坏账准备计提比例为 50%-100%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告第八节之十二、1（二）“信用风险”之说明。

**(4) 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|           |           | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
|-----------|-----------|----------|-------|-------|------|-----------|
| 按组合计提坏账准备 | 12,300.00 | 9,750.00 |       |       |      | 22,050.00 |
| 合计        | 12,300.00 | 9,750.00 |       |       |      | 22,050.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 期末余额       | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|------------|-----------------------------|-------|------|--------------|
| 西安高新市政建设有限公司      | 156,000.00 | 75.24                       | 押金保证金 | 1年以内 | 7,800.00     |
| 刘巧凤               | 20,000.00  | 9.65                        | 备用金   | 1年以内 | 1,000.00     |
| 西安彩虹盈世房地产经纪有限责任公司 | 19,000.00  | 9.16                        | 押金保证金 | 1-2年 | 1,900.00     |
| 蒲城鼎鸿物业管理有限公司      | 7,350.00   | 3.54                        | 押金保证金 | 5年以上 | 7,350.00     |
| 北京景大空间科技有限公司      | 5,000.00   | 2.41                        | 押金保证金 | 4-5年 | 4,000.00     |
| 合计                | 207,350.00 | 100.00                      | /     | /    | 22,050.00    |

#### (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 47,043,626.84  | 4,133,122.55      | 42,910,504.29  | 41,619,853.79  | 3,914,344.98      | 37,705,508.81  |
| 在产品  | 75,630,749.65  | 6,301,376.71      | 69,329,372.94  | 62,207,370.48  | 5,767,997.39      | 56,439,373.09  |
| 库存商品 | 73,391,537.69  | 12,048,358.94     | 61,343,178.75  | 62,071,147.04  | 12,061,106.33     | 50,010,040.71  |
| 发出商品 | 1,297,230.74   | 13,590.32         | 1,283,640.42   | 558,742.50     |                   | 558,742.50     |
| 合计   | 197,363,144.92 | 22,496,448.52     | 174,866,696.40 | 166,457,113.81 | 21,743,448.70     | 144,713,665.11 |

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 3,914,344.98  | 1,101,051.00 |    | 882,273.43   |    | 4,133,122.55  |
| 在产品  | 5,767,997.39  | 1,402,667.65 |    | 869,288.33   |    | 6,301,376.71  |
| 库存商品 | 12,061,106.33 | 1,843,020.99 |    | 1,855,768.38 |    | 12,048,358.94 |
| 发出商品 |               | 13,590.32    |    |              |    | 13,590.32     |
| 合计   | 21,743,448.70 | 4,360,329.96 |    | 3,607,330.14 |    | 22,496,448.52 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 类别  | 确定可变现净值的具体依据                                         | 本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因 |
|-----|------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 原材料 | 日常活动中，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 预计售价波动或销售处理                 |
| 在产品 | 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              | 预计售价波动或销售处理                 |

| 类别   | 确定可变现净值的具体依据                   | 本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因 |
|------|--------------------------------|-----------------------------|
|      | 税费后的金额确定其可变现净值                 |                             |
| 库存商品 | 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 | 预计售价波动或销售处理                 |

按组合计提存货跌价准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 期末             |               |              | 期初             |               |              |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 跌价准备计提比例 (%) | 账面余额           | 跌价准备          | 跌价准备计提比例 (%) |
| 库龄组合 | 197,363,144.92 | 22,496,448.52 | 11.40        | 166,457,113.81 | 21,743,448.70 | 13.06        |
| 合计   | 197,363,144.92 | 22,496,448.52 | 11.40        | 166,457,113.81 | 21,743,448.70 | 13.06        |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☒ 适用 ☐ 不适用

按组合计提存货跌价准备或合同履约成本减值准备的计提标准说明详见本报告第八节之五、16“存货”中“存货跌价准备”之说明。

#### (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 合同取得成本  |               |              |
| 应收退货成本  |               |              |
| 补偿性资产   |               |              |
| 待抵扣增值税  | 7,107,179.93  | 416,387.89   |
| 预缴企业所得税 | 634,465.61    | 722,478.10   |
| 待摊费用    | 3,133,083.93  | 2,689,516.89 |
| 合计      | 10,874,729.47 | 3,828,382.88 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### **(4) 本期实际的核销债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### **15、其他债权投资**

#### **(1)其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

#### **(2)期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

#### **(3)减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

#### **(4)本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### **16、长期应收款**

#### **(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初<br>余额       | 本期增减变动        |          |                       |                               |    | 期末<br>余额       | 本期<br>确认<br>的股<br>利收<br>入 | 累计计入其他<br>综合收益的利<br>得 | 累计计<br>入其他<br>综合收<br>益的损<br>失 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入其他综合<br>收益的原因 |
|------------|----------------|---------------|----------|-----------------------|-------------------------------|----|----------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
|            |                | 追加投资          | 减少<br>投资 | 本期计入其他<br>综合收益的利<br>得 | 本期计<br>入其他<br>综合收<br>益的损<br>失 | 其他 |                |                           |                       |                               |                                           |
| 西安奕材战略配售股票 | 129,988,341.00 |               |          | 208,199,813.40        |                               |    | 338,188,154.40 |                           | 291,108,343.50        |                               | 不以短期获利为目标                                 |
| 鑫跃微投资款     |                | 20,000,000.00 |          |                       |                               |    | 20,000,000.00  |                           |                       |                               | 不以短期获利为目标                                 |
| 合计         | 129,988,341.00 | 20,000,000.00 |          | 208,199,813.40        |                               |    | 358,188,154.40 |                           | 291,108,343.50        |                               | /                                         |

注：2025年10月，本公司参与西安奕斯伟材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的战略配售股份认购，本公司最终获配股数为5,461,695股，获配金额为47,079,810.90元，限售期12个月，本公司对西安奕材持股比例小于1%，对西安奕材的经营决策不具有重大影响，2026年1-6月本公司根据期末西安奕材股票的公允价值确认了其他综合收益208,199,813.40元。

2026年1月，本公司以人民币2,000.00万认购北京鑫跃微半导体技术有限公司344,224.98元的新增注册资本，对应本次交易完成后3.08%股权，对北京鑫跃微半导体技术有限公司的经营决策不具有重大影响，投资款已于2026年2月支付完毕。

## (2)本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 687,914,169.81 | 701,165,018.24 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 687,914,169.81 | 701,165,018.24 |

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子及其他设备       | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    | 611,758,075.54 | 272,489,259.88 | 6,698,218.86 | 15,174,934.09 | 906,120,488.37 |
| 2.本期增加金额  | 1,271,674.86   | 9,838,127.04   |              | 1,497,488.80  | 12,607,290.70  |
| （1）购置     |                | 26,197.02      |              | 643,108.03    | 669,305.05     |
| （2）在建工程转入 | 1,271,674.86   | 9,811,930.02   |              | 854,380.77    | 11,937,985.65  |
| （3）其他转入   |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                | 23,637.67    | 9,752.12      | 33,389.79      |
| （1）处置或报废  |                |                | 23,637.67    | 9,752.12      | 33,389.79      |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 其他减少  |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额    | 613,029,750.40 | 282,327,386.92 | 6,674,581.19 | 16,662,670.77 | 918,694,389.28 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    | 96,421,884.11  | 92,085,153.06  | 5,048,031.90 | 11,400,401.06 | 204,955,470.13 |
| 2.本期增加金额  | 12,042,226.97  | 12,721,767.48  | 250,756.92   | 839,054.00    | 25,853,805.37  |
| (1) 计提    | 12,042,226.97  | 12,721,767.48  | 250,756.92   | 839,054.00    | 25,853,805.37  |
| (2) 其他增加  |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                | 19,791.52    | 9,264.51      | 29,056.03      |
| (1) 处置或报废 |                |                | 19,791.52    | 9,264.51      | 29,056.03      |
| (2) 其他减少  |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额    | 108,464,111.08 | 104,806,920.54 | 5,278,997.30 | 12,230,190.55 | 230,780,219.47 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    |                |                |              |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额    |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 504,565,639.32 | 177,520,466.38 | 1,395,583.89 | 4,432,480.22  | 687,914,169.81 |
| 2.期初账面价值  | 515,336,191.43 | 180,404,106.82 | 1,650,186.96 | 3,774,533.03  | 701,165,018.24 |

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末账面价值        |
|--------------|---------------|
| 房屋及建筑（部分宿舍等） | 11,929,671.38 |
| 机器设备         | 586,285.19    |
| 合计           | 12,515,956.57 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因        |
|--------|----------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 172,997,287.66 | 蒲城项目整体完工后一起办理产权证书 |

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的固定资产详见本报告第八节之七、31“所有权或使用权受限资产”之说明。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 201,094,162.51 | 105,433,808.45 |
| 工程物资 | 218,761.06     | 9,588.50       |
| 合计   | 201,312,923.57 | 105,443,396.95 |

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 长安二期            | 126,725,151.56 |      | 126,725,151.56 | 95,052,842.73  |      | 95,052,842.73  |
| 长安一期            | 6,381,175.79   |      | 6,381,175.79   | 4,885,826.91   |      | 4,885,826.91   |
| 蒲城一期项目          | 16,070,842.67  |      | 16,070,842.67  | 4,447,837.24   |      | 4,447,837.24   |
| 蒲城 1#、3#、4#车间项目 | 7,900,664.48   |      | 7,900,664.48   | 1,014,041.39   |      | 1,014,041.39   |
| 钙钛矿项目           | 80,238.94      |      | 80,238.94      | 33,260.18      |      | 33,260.18      |
| 莱特夸石 C3989 项目   | 43,936,089.07  |      | 43,936,089.07  |                |      |                |
| 合计              | 201,094,162.51 |      | 201,094,162.51 | 105,433,808.45 |      | 105,433,808.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初<br>余额 | 本期增加金<br>额 | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末<br>余额 | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|------|-----|----------|------------|----------------|--------------|----------|------------------------------------|----------|---------------|--------------------------------------|-------------------------|----------|
|      |     |          |            |                |              |          |                                    |          |               |                                      |                         |          |

|                         |                  |                |                |               |            |                |       |         |              |   |   |                   |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|-------|---------|--------------|---|---|-------------------|
| 长安二期                    | 717,842,100.00   | 95,052,842.73  | 40,303,918.82  | 8,291,804.16  | 339,805.83 | 126,725,151.56 | 60.03 | 建设<br>中 | 486,786.82   |   |   | 募集资金及自<br>筹       |
| 长安一期                    | 249,994,650.61   | 4,885,826.91   | 1,950,183.66   | 170,156.95    | 284,677.83 | 6,381,175.79   | 95.77 |         |              |   |   | 自筹                |
| 蒲城一期<br>项目              | 510,000,000.00   | 4,447,837.24   | 12,511,256.37  | 825,235.21    | 63,015.73  | 16,070,842.67  | 82.10 | 建设<br>中 | 6,120,793.88 |   |   | 金融机<br>构贷款<br>及自筹 |
| 蒲城 1#、<br>3#、4#车<br>间项目 | 521,660,700.00   | 1,014,041.39   | 6,886,623.09   |               |            | 7,900,664.48   | 1.51  | 建设<br>中 |              |   |   | 自筹                |
| 钙钛矿项<br>目               | 33,758,300.00    | 33,260.18      | 957,305.32     | 910,326.56    |            | 80,238.94      | 2.93  | 建设<br>中 |              |   |   | 自筹                |
| 莱特夸石<br>C3989 项<br>目    | 1,000,000,000.00 |                | 45,676,551.84  | 1,740,462.77  |            | 43,936,089.07  | 4.57  | 建设<br>中 |              |   |   | 自筹                |
| 合计                      |                  | 105,433,808.45 | 108,285,839.10 | 11,937,985.65 | 687,499.39 | 201,094,162.51 | /     | /       | 6,607,580.70 | / | / | /                 |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4) 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的在建工程详见本报告第八节之七、31“所有权或使用权受限资产”之说明。

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额     |      |          |
|------|------------|------|------------|----------|------|----------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额     | 减值准备 | 账面价值     |
| 专用材料 |            |      |            | 9,588.50 |      | 9,588.50 |
| 专用设备 | 218,761.06 |      | 218,761.06 |          |      |          |
| 合计   | 218,761.06 |      | 218,761.06 | 9,588.50 |      | 9,588.50 |

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额    | 37,895,868.34 | 45,529,134.00 | 19,853,727.65 | 8,346,958.80 | 111,625,688.79 |
| 2.本期增加金额  | 49,301,682.47 |               |               | 339,805.83   | 49,641,488.30  |
| (1)购置     | 49,257,900.00 |               |               |              | 49,257,900.00  |
| (2)内部研发   |               |               |               |              |                |
| (3)企业合并增加 |               |               |               |              |                |
| (4)在建工程转入 | 43,782.47     |               |               | 339,805.83   | 383,588.30     |
| (5)其他增加   |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |              |                |
| (1)处置     |               |               |               |              |                |
| (2)其他减少   |               |               |               |              |                |
| 4.期末余额    | 87,197,550.81 | 45,529,134.00 | 19,853,727.65 | 8,686,764.63 | 161,267,177.09 |
| 二、累计摊销    |               |               |               |              |                |
| 1.期初余额    | 5,214,080.88  | 37,940,944.10 | 19,570,674.25 | 2,854,064.54 | 65,579,763.77  |
| 2.本期增加金额  | 625,716.46    | 2,276,456.64  | 283,053.40    | 766,178.18   | 3,951,404.68   |
| (1)计提     | 625,716.46    | 2,276,456.64  | 283,053.40    | 766,178.18   | 3,951,404.68   |
| (2)其他增加   |               |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |              |                |

| 项目       | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 合计            |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1)处置    |               |               |               |              |               |
| (2)其他减少  |               |               |               |              |               |
| 4.期末余额   | 5,839,797.34  | 40,217,400.74 | 19,853,727.65 | 3,620,242.72 | 69,531,168.45 |
| 三、减值准备   |               |               |               |              |               |
| 1.期初余额   |               |               |               |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |               |               |              |               |
| (1) 计提   |               |               |               |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |               |              |               |
| (1)处置    |               |               |               |              |               |
| 4.期末余额   |               |               |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |               |               |              |               |
| 1.期末账面价值 | 81,357,753.47 | 5,311,733.26  |               | 5,066,521.91 | 91,736,008.64 |
| 2.期初账面价值 | 32,681,787.46 | 7,588,189.90  | 283,053.40    | 5,492,894.26 | 46,045,925.02 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0

## (2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的无形资产详见本报告第八节之七、31 “所有权或使用权受限资产”之说明。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

### (2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金<br>额 | 本期摊销金<br>额   | 其他减少金<br>额 | 期末余额          |
|-------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 装修费   | 22,345,778.66 | 293,393.43 | 1,741,641.05 |            | 20,897,531.04 |
| 专家签约金 | 8,262,304.50  |            | 1,101,640.62 |            | 7,160,663.88  |
| 其他    | 960,167.16    | 10,517.66  | 150,992.05   |            | 819,692.77    |
| 合计    | 31,568,250.32 | 303,911.09 | 2,994,273.72 |            | 28,877,887.69 |

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 坏账准备      | 10,923,422.10 | 1,638,513.32  | 7,831,218.01  | 1,174,682.70 |
| 资产减值准备    | 22,496,448.49 | 3,374,467.28  | 21,750,378.70 | 3,262,556.80 |
| 内部交易未实现利润 | 22,406,502.44 | 3,360,975.37  | 19,725,502.57 | 2,958,825.39 |
| 可抵扣亏损     |               |               |               |              |
| 政府补助      | 12,162,667.19 | 1,824,400.08  | 12,688,505.87 | 1,903,275.88 |
| 预计负债      | 249,078.97    | 37,361.85     | 322.73        | 48.41        |
| 合计        | 68,238,119.19 | 10,235,717.90 | 61,995,927.88 | 9,299,389.18 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |                |               |                |               |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 291,108,343.50 | 43,666,251.53 | 82,908,530.10  | 12,436,279.52 |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 411,594.44     | 61,739.17     | 1,355,750.00   | 203,362.50    |
| 资产加速折旧摊销        | 88,165,688.04  | 13,224,853.20 | 94,746,351.96  | 14,211,952.80 |
| 合计              | 379,685,625.98 | 56,952,843.90 | 179,010,632.06 | 26,851,594.82 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 8,093,786.19   | 2,141,931.71    | 7,699,316.22   | 1,600,072.96    |
| 递延所得税负债 | 8,093,786.19   | 48,859,057.71   | 7,699,316.22   | 19,152,278.60   |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,250.00    | 12,300.00    |
| 可抵扣亏损    | 7,081,379.66 | 4,624,734.85 |
| 合计       | 7,095,629.66 | 4,637,034.85 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2026 | 1,106,436.31 | 4,399,675.32 |    |
| 2027 | 47,895.34    | 47,895.34    |    |
| 2028 | 27,273.14    | 27,273.14    |    |
| 2029 | 10,423.70    | 10,423.70    |    |
| 2030 | 139,467.35   | 139,467.35   |    |
| 2031 | 5,749,883.82 |              |    |
| 合计   | 7,081,379.66 | 4,624,734.85 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合同取得成本 |               |      |               |               |      |               |
| 合同履约成本 |               |      |               |               |      |               |
| 应收退货成本 |               |      |               |               |      |               |
| 合同资产   |               |      |               |               |      |               |
| 补偿性资产  |               |      |               |               |      |               |
| 预付设备款  | 62,014,556.48 |      | 62,014,556.48 | 21,384,830.20 |      | 21,384,830.20 |
| 预付工程款  | 991,530.18    |      | 991,530.18    | 970,818.58    |      | 970,818.58    |
| 合计     | 63,006,086.66 |      | 63,006,086.66 | 22,355,648.78 |      | 22,355,648.78 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

预付设备款主要系公司新业务采购设备，设备预计于 2027 年 1 月前陆续到货安装。

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末             |                |      |                  | 期初             |                |      |           |
|------|----------------|----------------|------|------------------|----------------|----------------|------|-----------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况             | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况      |
| 货币资金 | 67,743,008.42  | 67,743,008.42  | 冻结   | 银行承兑汇票保证金/信用证保证金 | 4,283,675.54   | 4,283,675.54   | 冻结   | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 375,392,811.80 | 313,362,277.21 | 抵押   | 贷款抵押             | 374,855,830.79 | 321,350,385.00 | 抵押   | 贷款抵押      |
| 无形资产 | 14,709,020.00  | 12,738,128.41  | 抵押   | 贷款抵押             | 14,709,020.00  | 12,885,106.87  | 抵押   | 贷款抵押      |
| 在建工程 | 16,070,842.67  | 16,070,842.67  | 抵押   | 贷款抵押             | 4,447,837.24   | 4,447,837.24   | 抵押   | 贷款抵押      |
| 合计   | 473,915,682.89 | 409,914,256.71 | /    | /                | 398,296,363.57 | 342,967,004.65 | /    | /         |

其他说明：

无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 23,385,407.32 | 21,418,377.70 |
| 合计     | 23,385,407.32 | 21,418,377.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 73,889,802.02 | 39,002,999.79 |
| 1-2 年 | 1,364,747.74  | 10,018,645.56 |
| 2-3 年 | 11,960,006.79 | 9,597,797.68  |
| 3-4 年 | 4,293,223.40  | 3,844,185.29  |
| 4-5 年 | 185,494.76    | 295,143.26    |
| 5 年以上 | 181,051.50    | 104,232.99    |
| 合计    | 91,874,326.21 | 62,863,004.57 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 陕西建工第一建设集团有限公司 | 10,717,610.23 | 工程款尚未结算完毕 |
| 陕西建工第四建设集团有限公司 | 2,503,758.86  | 工程款尚未结算完毕 |
| 合计             | 13,221,369.09 | /         |

[注]其中账龄超过 1 年以上的金额为 11,948,848.02 元。

其他说明：

√适用 □不适用

外币应付账款情况详见本报告第八节之七、81 “外币货币性项目”之说明。

**37、预收款项****(1)预收款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 195,364.23 | 277,426.39 |
| 合计    | 195,364.23 | 277,426.39 |

**(2)账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**38、合同负债****(1)合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2)账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1)应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 11,823,907.82 | 44,131,256.31 | 47,412,952.25 | 8,542,211.88 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,935,100.87  | 4,935,100.87  |              |
| 三、辞退福利         |               | 56,189.00     | 56,189.00     |              |

|              |               |               |               |              |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |               |               |               |              |
| 合计           | 11,823,907.82 | 49,122,546.18 | 52,404,242.12 | 8,542,211.88 |

**(2)短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,312,278.18 | 36,505,930.10 | 40,069,950.61 | 6,748,257.67 |
| 二、职工福利费       |               | 3,549,329.76  | 3,549,329.76  |              |
| 三、社会保险费       |               | 2,295,206.55  | 2,295,206.55  |              |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,089,934.12  | 2,089,934.12  |              |
| 工伤保险费         |               | 205,272.43    | 205,272.43    |              |
| 生育保险费         |               |               |               |              |
| 四、住房公积金       |               | 669,839.00    | 669,839.00    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,511,629.64  | 1,110,950.90  | 828,626.33    | 1,793,954.21 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 11,823,907.82 | 44,131,256.31 | 47,412,952.25 | 8,542,211.88 |

**(3)设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,728,172.32 | 4,728,172.32 |      |
| 2、失业保险费  |      | 206,928.55   | 206,928.55   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 4,935,100.87 | 4,935,100.87 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额       |
|-----|--------------|------------|
| 增值税 | 4,597,060.02 | 889,811.22 |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 315,339.53    | 42,262.49    |
| 企业所得税   | 3,203,132.14  | 2,475,570.01 |
| 房产税     | 1,339,256.98  | 1,296,679.63 |
| 印花税     | 233,911.85    | 92,401.09    |
| 城镇土地使用税 | 176,995.46    | 109,783.36   |
| 教育费附加   | 135,145.51    | 18,112.50    |
| 地方教育附加  | 90,097.01     | 12,075.00    |
| 水利建设基金  | 140,859.83    | 21,222.10    |
| 个人所得税   | 391,388.60    | 436,725.06   |
| 环境保护税   | 3,176.35      | 3,309.75     |
| 合计      | 10,626,363.28 | 5,397,952.21 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 12,340,628.91 | 17,732,082.78 |
| 合计    | 12,340,628.91 | 17,732,082.78 |

##### (2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3) 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 7,686,796.00 | 13,754,013.00 |
| 押金保证金     | 290,500.00   | 210,500.00    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 应付费 | 4,354,135.15  | 3,682,481.89  |
| 其他  | 9,197.76      | 85,087.89     |
| 合计  | 12,340,628.91 | 17,732,082.78 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

#### 42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 18,422,790.85 | 17,355,316.60 |
| 一年内到期的应付债券  |               |               |
| 一年内到期的长期应付款 |               |               |
| 一年内到期的租赁负债  |               |               |
| 合计          | 18,422,790.85 | 17,355,316.60 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额       | 期初余额 |
|----------------------|------------|------|
| 短期应付债券               |            |      |
| 应付退货款                |            |      |
| 不满足终止确认条件的已背书未到期承兑汇票 | 410,000.00 |      |
| 合计                   | 410,000.00 |      |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款         |                |                |
| 抵押借款         |                |                |
| 保证借款         |                |                |
| 信用借款         | 35,018,958.32  | 35,020,854.17  |
| 保证、抵押借款      | 113,429,021.84 | 121,512,772.74 |
| 减:一年内到期的长期借款 | 18,422,790.85  | 17,355,316.60  |
| 合计           | 130,025,189.31 | 139,178,310.31 |

长期借款分类的说明:

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

#### 47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额   | 形成原因 |
|----------|------------|--------|------|
| 待执行的亏损合同 | 249,078.97 | 322.73 |      |
| 合计       | 249,078.97 | 322.73 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因             |
|------|---------------|------|------------|---------------|------------------|
| 政府补助 | 12,688,505.87 |      | 525,838.68 | 12,162,667.19 | 科技重大专项补助、进口设备贴息等 |
| 合计   | 12,688,505.87 |      | 525,838.68 | 12,162,667.19 | /                |

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助情况详见本报告第八节之十一、“政府补助”之说明。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 合同负债                             |               |               |
| 合作项目                             | 8,490,000.00  | 7,490,000.00  |
| 高世代 AMOLED 蒸镀用 RGB 磷光材料的研发及产业化资金 | 17,780,000.00 | 16,670,000.00 |
| 合计                               | 26,270,000.00 | 24,160,000.00 |

其他说明：

无

### 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 402,437,585.00 |             |    |       |    |    | 402,437,585.00 |

其他说明：

具体变动情况详见本报告第六节之一、“股本变动情况”之说明。

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 991,794,553.69   | 5,551,332.74 |              | 997,345,886.43   |
| 其他资本公积     | 16,871,636.12    | 2,510,278.38 | 4,531,308.00 | 14,850,606.50    |
| 合计         | 1,008,666,189.81 | 8,061,611.12 | 4,531,308.00 | 1,012,196,492.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加 5,551,332.74 元，其中 4,531,308.00 元系 2023 年员工持股计划锁定期届满且第二批次业绩考核达成，故将其他资本公积转入股本溢价；其中 1,020,024.74 元系清算已退还公司的员工股份导致。

本期其他资本公积减少 4,531,308.00 元，系 2023 年员工持股计划锁定期届满且第二批次业绩考核达成，将其他资本公积 4,531,308.00 元转入股本溢价；本期其他资本公积增加 2,510,278.38 元，详见本报告第八节之十五、“股份支付”之说明。

### 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 股份回购      | 65,283,768.65 |      |              | 65,283,768.65 |
| 限制性股票回购义务 | 13,754,013.00 |      | 6,067,217.00 | 7,686,796.00  |
| 合计        | 79,037,781.65 |      | 6,067,217.00 | 72,970,564.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年员工持股计划第二批次对应的股票达到可解锁条件，冲减前期确认的回购义务，导致库存股减少 6,067,217.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额      | 本期发生金额         |                                    |                                      |               |                |                           | 期末<br>余额       |
|--------------------|---------------|----------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|----------------|
|                    |               | 本期所得税前<br>发生额  | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得税费用       | 税后归属于母<br>公司   | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 70,472,250.58 | 208,199,813.40 |                                    |                                      | 31,229,972.01 | 176,969,841.39 |                           | 247,442,091.97 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 70,472,250.58 | 208,199,813.40 |                                    |                                      | 31,229,972.01 | 176,969,841.39 |                           | 247,442,091.97 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 现金流量套期储备           |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 外币财务报表折算差额         |               |                |                                    |                                      |               |                |                           |                |
| 其他综合收益合计           | 70,472,250.58 | 208,199,813.40 |                                    |                                      | 31,229,972.01 | 176,969,841.39 |                           | 247,442,091.97 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 50,651,963.09 |      |      | 50,651,963.09 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 50,651,963.09 |      |      | 50,651,963.09 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 462,148,706.94 | 387,189,824.31 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 462,148,706.94 | 387,189,824.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 110,026,666.30 | 219,157,415.44 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 20,137,342.97  |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 47,932,696.32  | 124,061,189.84 |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 524,242,676.92 | 462,148,706.94 |

调整期初未分配利润明细：

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

利润分配情况说明：

2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年年度股东会审议通过了《关于公司 2025 年年度利润分配方案的议案》，会议决议公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.20 元（含税），不进行资本公积

金转增股本、不送红股。截至 2026 年 6 月 3 日公司《陕西莱特光电材料股份有限公司 2025 年年度权益分派实施公告》披露日，公司总股本 402,437,585 股，扣除回购专用证券账户中股份数 2,998,449 股后，实际参与利润分配的股份数量为 399,439,136 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 47,932,696.32 元（含税）。

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 293,857,751.02 | 76,813,630.99 | 276,351,458.91 | 61,665,808.87 |
| 其他业务 | 12,779,792.69  | 11,376,262.22 | 15,426,331.26  | 12,094,463.58 |
| 合计   | 306,637,543.71 | 88,189,893.21 | 291,777,790.17 | 73,760,272.45 |

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类      | 合计             |               |
|-----------|----------------|---------------|
|           | 营业收入           | 营业成本          |
| 商品类型      |                |               |
| OLED 有机材料 | 290,668,192.46 | 74,913,776.36 |
| 其他中间体     | 3,166,246.12   | 1,883,948.69  |
| 面板用清洗液    | 11,614,726.67  | 10,464,045.97 |
| 钙钛矿材料     | 23,312.44      | 15,905.94     |
| 其他        | 1,165,066.02   | 912,216.25    |
| 合计        | 306,637,543.71 | 88,189,893.21 |
| 按经营地区分类   |                |               |
| 国内        | 288,864,358.06 | 77,703,190.46 |
| 国外        | 17,773,185.65  | 10,486,702.75 |
| 合计        | 306,637,543.71 | 88,189,893.21 |

其他说明

√适用 □不适用

其他中间体为医药中间体，产品涵盖化学药中间体、农药中间体和化妆品原料。

### (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,398,680.86 | 1,551,594.66 |
| 教育费附加   | 599,631.96   | 664,969.13   |
| 地方教育附加  | 399,754.65   | 443,312.75   |
| 印花税     | 370,807.99   | 394,677.53   |
| 房产税     | 2,713,807.21 | 2,538,557.93 |
| 城镇土地使用税 | 286,778.82   | 219,566.72   |
| 水利建设基金  | 140,859.83   | 133,697.21   |
| 车船税     | 4,080.00     | 4,080.00     |
| 环境保护税   | 5,753.65     | 54,404.68    |
| 合计      | 5,920,154.97 | 6,004,860.61 |

其他说明：

计缴标准详见本报告第八节之六、“税项”之说明。

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 业务招待费  | 2,533,119.63 | 2,999,299.60 |
| 职工薪酬   | 2,097,560.94 | 1,933,346.51 |
| 交通差旅费  | 632,024.32   | 466,003.17   |
| 样品费    | 215,307.13   | 127,648.59   |
| 办公费    | 165,784.22   | 229,239.95   |
| 股份支付   | 153,622.68   | 344,319.42   |
| 广告宣传费用 | 148,009.62   | 167,523.62   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,945,428.54 | 6,267,380.86 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 16,326,518.95 | 11,231,690.48 |
| 折旧与摊销 | 7,366,394.54  | 7,600,817.31  |
| 业务招待费 | 4,213,644.96  | 4,216,281.55  |
| 中介服务费 | 3,721,035.44  | 2,519,739.18  |
| 股份支付  | 1,963,488.06  | 2,579,995.05  |
| 物业费   | 1,812,042.72  | 1,467,824.11  |
| 交通差旅费 | 732,201.47    | 427,366.31    |
| 办公费   | 533,854.73    | 630,639.06    |
| 其他    | 386,087.87    | 283,604.65    |
| 合计    | 37,055,268.74 | 30,957,957.70 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 直接人工      | 16,531,544.78 | 12,922,562.93 |
| 直接材料      | 8,717,406.89  | 7,674,598.66  |
| 折旧与摊销     | 7,532,645.26  | 6,713,186.33  |
| 其他费用      | 3,023,484.20  | 2,066,343.81  |
| 水电气       | 1,243,616.95  | 1,230,574.50  |
| 知识产权费用[注] | 980,132.91    | 747,575.62    |
| 股份支付      | 295,050.96    | 712,070.24    |
| 合作开发费用    | 116,504.85    |               |
| 合计        | 38,440,386.80 | 32,066,912.09 |

其他说明：

[注]知识产权费用，包含专利申请费用、专利检索费用和专利检测费用等支出。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 利息费用    | 2,184,559.00 | 2,761,580.19 |
| 减：利息资本化 |              |              |
| 减：利息收入  | 2,630,965.94 | 2,957,033.56 |
| 汇兑损益    | 7,020,551.16 | 495,544.34   |
| 手续费支出   | 148,075.66   | 84,029.25    |
| 合计      | 6,722,219.88 | 384,120.22   |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 1,273,880.00 | 44,827.69    |
| 与资产相关的政府补助 | 525,838.68   | 570,817.82   |
| 个税手续费返还    | 153,538.09   | 241,541.12   |
| 进项税加计抵减    | -51,395.37   | 458,697.16   |
| 减免税款       | 10,400.00    | 12,350.00    |
| 合计         | 1,912,261.40 | 1,328,233.79 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助情况详见本报告第八节之十一、“政府补助”之说明。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |       |       |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益     |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |              |              |
| 债务重组收益            |              |              |
| 银行理财产品投资收益        | 2,471,154.55 | 2,587,004.06 |
| 合计                | 2,471,154.55 | 2,587,004.06 |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产              | 1,167,422.21 | 3,693,166.68 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |              |              |
| 交易性金融负债              |              |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |              |              |
| 合计                   | 1,167,422.21 | 3,693,166.68 |

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额 | 上期发生额    |
|------------------------|-------|----------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 |       | 3,095.13 |
| 其中：固定资产                |       | 3,095.13 |
| 合计                     |       | 3,095.13 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 72、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------|---------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 |               |             |
| 应收账款坏账损失 | -3,085,274.09 | -716,739.72 |

|            |               |             |
|------------|---------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失  | -9,750.00     | 47,971.60   |
| 债权投资减值损失   |               |             |
| 其他债权投资减值损失 |               |             |
| 长期应收款坏账损失  |               |             |
| 财务担保相关减值损失 |               |             |
| 合计         | -3,095,024.09 | -668,768.12 |

其他说明：

无

### 73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          |               |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,291,680.05 | -4,373,533.87 |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |               |
| 五、固定资产减值损失          |               |               |
| 六、工程物资减值损失          |               |               |
| 七、在建工程减值损失          |               |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |               |
| 九、油气资产减值损失          |               |               |
| 十、无形资产减值损失          |               |               |
| 十一、商誉减值损失           |               |               |
| 十二、其他               |               |               |
| 合计                  | -4,291,680.05 | -4,373,533.87 |

其他说明：

无

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |
| 无形资产处置利得    |       |       |               |

|            |           |        |           |
|------------|-----------|--------|-----------|
| 债务重组利得     |           |        |           |
| 非货币性资产交换利得 |           |        |           |
| 接受捐赠       |           |        |           |
| 政府补助       |           |        |           |
| 罚没及违约金收入   | 20,000.00 |        | 20,000.00 |
| 其他         | 287.79    | 100.14 | 287.79    |
| 合计         | 20,287.79 | 100.14 | 20,287.79 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**75、营业外支出**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            |            |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            |            |               |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        |            | 500,000.00 |               |
| 资产报废、毁损损失   | 4,333.76   | 2,646.08   | 4,333.76      |
| 罚款支出、税收滞纳金  | 196,704.42 | 214,729.11 | 196,704.42    |
| 其他          |            |            |               |
| 合计          | 201,038.18 | 717,375.19 | 201,038.18    |

其他说明：

无

**76、所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,475,643.60 | 19,489,667.53 |
| 递延所得税费用 | -2,065,051.65 | -1,767,062.66 |
| 合计      | 13,410,591.95 | 17,722,604.87 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |
|------|----------------|
| 利润总额 | 122,347,575.20 |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 18,352,136.28 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 338,841.06    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 567,157.43    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -820,809.80   |
| 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 | 1,437,090.20  |
| 研发加计扣除                         | -6,451,417.62 |
| 残疾人工资加计扣除                      | -12,405.60    |
| 所得税费用                          | 13,410,591.95 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见本报告第八节之七、57“合并财务报表项目注释——其他综合收益”之说明。

#### 78、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 利息收入       | 2,630,965.94 | 2,957,033.56 |
| 政府补助及个税手续费 | 1,436,662.59 | 300,861.28   |
| 收到保证金及其他   | 2,508,811.42 | 1,836,840.43 |
| 合计         | 6,576,439.95 | 5,094,735.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 付现费用  | 21,508,855.84 | 14,470,148.56 |
| 支付保证金 | 456,000.00    | 30,000.00     |
| 合计    | 21,964,855.84 | 14,500,148.56 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 员工持股计划认购款 | 1,020,024.74 | 1,003,263.29 |
| 合计        | 1,020,024.74 | 1,003,263.29 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------|-------|---------------|
| 回购库存股 |       | 30,299,267.99 |
| 合计    |       | 30,299,267.99 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 |       | 本期减少 |       | 期末余额 |
|----|------|------|-------|------|-------|------|
|    |      | 现金   | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 |      |

|             |                |    |               |               |              |                |
|-------------|----------------|----|---------------|---------------|--------------|----------------|
|             |                | 变动 |               |               |              |                |
| 其他应付款-应付股利  |                |    | 47,932,696.32 | 47,932,696.32 |              |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,355,316.60  |    | 11,337,680.00 | 10,270,205.75 |              | 18,422,790.85  |
| 长期借款        | 139,178,310.31 |    |               |               | 9,153,121.00 | 130,025,189.31 |
| 合计          | 156,533,626.91 |    | 59,270,376.32 | 58,202,902.07 | 9,153,121.00 | 148,447,980.16 |

## (4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 108,936,983.25 | 126,465,603.99 |
| 加：资产减值准备                         | 4,291,680.05   | 4,373,533.87   |
| 信用减值损失                           | 3,095,024.09   | 668,768.12     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,853,805.37  | 24,189,702.20  |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 3,951,404.68   | 4,688,090.88   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,994,273.72   | 2,725,877.07   |
| 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） |                | -3,095.13      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,333.76       | 2,646.08       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,167,422.21  | -3,693,166.68  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 6,722,938.52   | 3,320,160.07   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,471,154.55  | -2,587,004.06  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -541,858.75    | -1,131,123.16  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,523,192.90  | -635,939.50    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -34,444,711.34 | -48,280,980.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -65,241,366.34 | -39,224,781.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 24,129,802.09  | 29,275,264.63  |

|                              |                |                 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 其他                           | 2,510,278.38   | 3,854,040.18    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 77,100,817.82  | 104,007,596.51  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                 |
| 债务转为资本                       |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                 |
| 融资租入固定资产                     |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                 |
| 现金的期末余额                      | 590,766,405.15 | 417,462,097.96  |
| 减: 现金的期初余额                   | 435,438,316.50 | 581,739,493.56  |
| 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                 | 155,328,088.65 | -164,277,395.60 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 590,766,405.15 | 435,438,316.50 |
| 其中: 库存现金                     | 25,695.81      | 5,762.72       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 590,739,700.59 | 435,431,574.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 1,008.75       | 978.85         |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                |                |
| 存放同业款项                       |                |                |
| 拆放同业款项                       |                |                |
| 二、现金等价物                      |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 590,766,405.15 | 435,438,316.50 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         | 理由      |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 银行承兑保证金 | 4,677,082.07  | 4,283,675.54 | 冻结而使用受限 |
| 信用证保证金  | 63,065,926.35 |              | 冻结而使用受限 |
| 合计      | 67,743,008.42 | 4,283,675.54 | /       |

其他说明：

√适用 □不适用

2026 年 1-6 月公司使用银行承兑汇票支付采购款未在现金流量表中反映，金额为 20,615,745.25 元。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 150,143,365.22 |
| 其中：美元 | 22,044,570.50 | 6.8109 | 150,143,365.22 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应收账款  |               |        | 6,376,626.80   |
| 其中：美元 | 936,238.50    | 6.8109 | 6,376,626.80   |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        | 10,534,552.25  |
| 其中：美元 | 1,546,719.56  | 6.8109 | 10,534,552.25  |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1)作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期数        |
|--------|------------|
| 短期租赁费用 | 149,001.09 |

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额262,222.02(单位：元 币种：人民币)

| 项目                          | 本期数        |
|-----------------------------|------------|
| 支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额 | 262,222.02 |

(2)作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 租赁收入       | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------|------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 322,548.13 |                          |
| 设备    | 25,139.57  |                          |
| 合计    | 347,687.70 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

**(3)作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

☐适用 ☒不适用

其他说明

经营租出固定资产的期末账面价值等详见本报告第八节之七、21“固定资产”中“经营租赁租出的固定资产”之说明。

**83、数据资源**

☐适用 ☒不适用

**84、其他**

☐适用 ☒不适用

**八、研发支出**

**1、按费用性质列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 直接人工       | 16,531,544.78 | 12,922,562.93 |
| 直接材料       | 8,717,406.89  | 7,674,598.66  |
| 折旧与摊销      | 7,532,645.26  | 6,713,186.33  |
| 其他费用       | 3,023,484.20  | 2,066,343.81  |
| 水电气        | 1,243,616.95  | 1,230,574.50  |
| 知识产权费用[注]  | 980,132.91    | 747,575.62    |
| 股份支付       | 295,050.96    | 712,070.24    |
| 合作开发费用     | 116,504.85    |               |
| 合计         | 38,440,386.80 | 32,066,912.09 |
| 其中：费用化研发支出 | 38,440,386.80 | 32,066,912.09 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

[注]知识产权费用，包含专利申请费用、专利检索费用和专利检测费用等支出。

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 3、反向购买

☐适用 ☒不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1)企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|------------------|-------|-----------|------|------|---------|-------|------|
|                  |       |           |      |      | 直接      | 间接    |      |
| 陕西莱特电子科技有限公司     | 陕西西安  | 6,000.00  | 陕西西安 | 制造业  | 100.00  |       | 直接设立 |
| 蒲城莱特光电新材料有限公司    | 陕西渭南  | 8,700.00  | 陕西渭南 | 制造业  | 100.00  |       | 直接设立 |
| 北京莱特众成光电材料科技有限公司 | 北京    | 100.00    | 北京   | 服务业  | 100.00  |       | 直接设立 |
| 西安夸石投资合伙企业(有限合伙) | 陕西西安  | 4,600.00  | 陕西西安 | 服务业  | 77.73   |       | 直接设立 |
| 陕西莱特夸石材料有限公司     | 陕西西安  | 20,000.00 | 陕西西安 | 制造业  | 60.00   | 17.88 | 直接设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2)重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|

|         |               |              |  |            |  |               |       |
|---------|---------------|--------------|--|------------|--|---------------|-------|
| 递延收益    | 12,688,505.87 |              |  | 525,838.68 |  | 12,162,667.19 | 与资产相关 |
| 其他非流动负债 | 7,490,000.00  | 1,000,000.00 |  |            |  | 8,490,000.00  | 与收益相关 |
| 其他非流动负债 | 16,670,000.00 | 1,110,000.00 |  |            |  | 17,780,000.00 | 与资产相关 |
| 合计      | 36,848,505.87 | 2,110,000.00 |  | 525,838.68 |  | 38,432,667.19 | /     |

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 与资产相关 | 525,838.68   | 570,817.82 |
| 与收益相关 | 1,273,880.00 | 44,827.69  |
| 合计    | 1,799,718.68 | 615,645.51 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第八节之七“合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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总经理按照董事会批准的政策开展。总经理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。

#### （一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告第八节之七、81“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告第八节之七、81“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元(外币)升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化  | 对净利润的影响(万元) |         |
|-------|-------------|---------|
|       | 本期数         | 上年数     |
| 上升 5% | -620.44     | -575.07 |
| 下降 5% | 620.44      | 575.07  |

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2.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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化      | 对净利润的影响(万元) |        |
|-----------|-------------|--------|
|           | 本期数         | 上年数    |
| 上升 50 个基点 | -48.17      | -51.59 |
| 下降 50 个基点 | 48.17       | 51.59  |

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 3.其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1.信用风险显著增加的判断依据

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4.信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

#### (三) 流动风险

流动风险，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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

(单位：人民币万元)：

| 项目          | 期末数       |          |          |          |           |
|-------------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年     | 两至三年     | 三年以上     | 合计        |
| 应付票据        | 2,338.54  |          |          |          | 2,338.54  |
| 应付账款        | 9,187.43  |          |          |          | 9,187.43  |
| 其他应付款       | 1,004.53  |          |          |          | 1,004.53  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,247.66  |          |          |          | 2,247.66  |
| 长期借款        |           | 5,666.74 | 2,056.30 | 6,189.32 | 13,912.36 |
| 金融负债和或有负债合计 | 14,778.16 | 5,666.74 | 2,056.30 | 6,189.32 | 28,690.53 |

续上表：

| 项目   | 期初数      |      |      |      |          |
|------|----------|------|------|------|----------|
|      | 一年以内     | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计       |
| 应付票据 | 2,141.84 |      |      |      | 2,141.84 |

|             |           |          |          |          |           |
|-------------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| 应付账款        | 6,286.30  |          |          |          | 6,286.30  |
| 其他应付款       | 397.81    |          |          |          | 397.81    |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,162.75  |          |          |          | 2,162.75  |
| 长期借款        |           | 2,201.33 | 5,599.58 | 7,206.56 | 15,007.47 |
| 金融负债和或有负债合计 | 10,988.70 | 2,201.33 | 5,599.58 | 7,206.56 | 25,996.17 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 14.84%。（2025 年 12 月 31 日：14.78%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值                |                       |            |                       |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
|                            | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量            | 第三层次公允价值计量 | 合计                    |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |                       |                       |            |                       |
| （一）交易性金融资产                 |                       | 100,411,594.44        |            | 100,411,594.44        |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |                       | 100,411,594.44        |            | 100,411,594.44        |
| （1）债务工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| （2）权益工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| （3）衍生金融资产                  |                       |                       |            |                       |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                       |            |                       |
| （1）债务工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| （2）权益工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| （二）其他债权投资                  |                       |                       |            |                       |
| （三）其他权益工具投资                | 358,188,154.40        |                       |            | 358,188,154.40        |
| （四）投资性房地产                  |                       |                       |            |                       |
| 1.出租用的土地使用权                |                       |                       |            |                       |
| 2.出租的建筑物                   |                       |                       |            |                       |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |                       |                       |            |                       |
| （五）生物资产                    |                       |                       |            |                       |
| 1.消耗性生物资产                  |                       |                       |            |                       |
| 2.生产性生物资产                  |                       |                       |            |                       |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | <b>358,188,154.40</b> | <b>100,411,594.44</b> |            | <b>458,599,748.84</b> |
| （六）交易性金融负债                 |                       |                       |            |                       |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                       |                       |            |                       |
| 其中：发行的交易性债券                |                       |                       |            |                       |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| 衍生金融负债                     |  |  |  |  |
| 其他                         |  |  |  |  |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量               |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产                  |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |  |  |  |  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

对于存在活跃市场价格的其他权益工具投资，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| -     | -   | -    | -    | -               | -                |

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是王亚龙

其他说明：

本公司的实际控制人为王亚龙。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本报告第八节之十、1 “在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 陕西特莱晶科技有限责任公司 | 其他          |
| 蒲城特莱晶科技有限责任公司 | 其他          |
| 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 其他          |

其他说明

上述关联方为实际控制人王亚龙及其配偶李红燕控制的企业。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|---------------|--------|-----------|--------------|---------------|-------|
| 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 原材料    | 37,964.60 |              | 否             |       |

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|---------------|--------|-----------|-------|
| 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 动力费    | 12,927.63 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|---------------|--------|------------|------------|
| 蒲城特莱晶科技有限责任公司 | 房屋建筑物  | 149,036.84 | 151,930.74 |
| 陕西特莱晶科技有限责任公司 | 房屋建筑物  | 110,229.36 | 73,816.50  |
| 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 房屋建筑物  | 63,281.93  | 48,363.06  |
| 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 设备     | 25,139.57  |            |

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方     | 担保金额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------|------------|------------|------------|
| 王亚龙、李红燕 | 7,912.20 | 2023-05-16 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 691.56   | 2023-08-29 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 187.66   | 2023-09-21 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 231.90   | 2023-10-27 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 351.48   | 2023-11-14 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 270.35   | 2023-11-28 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 219.92   | 2023-12-27 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 393.31   | 2024-01-30 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 633.14   | 2024-02-05 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 67.87    | 2024-03-01 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 94.23    | 2024-04-01 | 2034-05-15 | 否          |
| 王亚龙、李红燕 | 279.52   | 2024-04-26 | 2034-05-15 | 否          |

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

以上担保到期日为 2034 年 5 月 15 日的借款系实际控制人王亚龙及其配偶李红燕为蒲城莱特光电新材料有限公司固定资产贷款提供的担保，借款合同总额度 35,000.00 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，已使用借款额度 11,333.14 万元。

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 683.50 | 665.84 |

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1)应收项目

☐适用 ☒不适用

(2)应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额    | 期初账面余额     |
|------|---------------|-----------|------------|
| 预收款项 | 陕西特莱晶科技有限公司   | 55,114.68 | 60,075.00  |
| 预收款项 | 蒲城特莱晶科技有限责任公司 | 85,956.60 | 163,240.59 |
| 预收款项 | 蒲城鲲鹏半导体材料有限公司 | 54,292.95 | 54,110.80  |

(3)其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1)明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权       |               | 本期解锁       |               | 本期失效      |            |
|--------|------|----|------------|---------------|------------|---------------|-----------|------------|
|        | 数量   | 金额 | 数量         | 金额            | 数量         | 金额            | 数量        | 金额         |
| 管理人员   |      |    | 253,500.00 | 13,739,700.00 | 253,500.00 | 13,739,700.00 | 4,200.00  | 45,318.00  |
| 研发人员   |      |    | 180,900.00 | 9,804,780.00  | 180,900.00 | 9,804,780.00  | 13,300.00 | 143,507.00 |
| 销售人员   |      |    | 56,700.00  | 3,073,140.00  | 56,700.00  | 3,073,140.00  | 6,000.00  | 64,740.00  |
| 生产人员   |      |    | 47,700.00  | 2,585,340.00  | 47,700.00  | 2,585,340.00  |           |            |
| 合计     |      |    | 538,800.00 | 29,202,960.00 | 538,800.00 | 29,202,960.00 | 23,500.00 | 253,565.00 |

## (2)期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------------|
| 以权益结算的股份支付对象          | 董事(不含独立董事)、高级管理人员、核心技术人员、核心骨干人员 |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 最近一次增资前外部投资者的入股价格/授予日收盘价减行权价格   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 入股价格/授予日收盘价                     |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 实际行权股数/股权激励股份预计可行权数量            |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                               |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 40,425,063.50                   |

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 1,490,786.37 |              |
| 研发人员   | 767,752.65   |              |
| 销售人员   | 153,622.68   |              |
| 生产人员   | 98,116.68    |              |

|    |              |  |
|----|--------------|--|
| 合计 | 2,510,278.38 |  |
|----|--------------|--|

其他说明

无

#### 5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

#### 6、 其他

☒适用 ☐不适用

本期以股份支付换取服务情况

|                |              |
|----------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 2,510,278.38 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 |              |

### 十六、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1). 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 购建长期资产承诺 | 755,479,260.14 | 361,677,936.47 |

#### (2). 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]4122 号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销中信证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，于 2022 年 3 月 18 日以公开发行股票的方式发行了普通股(A 股)股票 40,243,759 股，发行价格为人民币 22.05 元/股，截至 2022 年 6 月 30 日本公司共募集资金总额为人民币 887,374,885.95 元，扣除发行费用 82,442,472.86 元，募集资金净额为 804,932,413.09 元。根据上海证券交易所《关于免收 2022 年度相关费用的通知》(上证发[2022]40 号)文件，免收沪市存量及增量上市公司 2022 年上市初费和上市年费。公司原扣减发行上市手续费人民币 195,489.43 元无需支付，调整后，公司募集资金净额为 805,127,902.53 元。募集资金投向使用情况如下(单位：元)：

| 承诺投资项目            | 承诺投资金额         | 实际投资金额         |
|-------------------|----------------|----------------|
| OLED 终端材料研发及产业化项目 | 563,648,202.53 | 421,549,861.16 |
| 补充流动资金            | 241,479,700.00 | 241,479,700.00 |
| 合计                | 805,127,902.53 | 663,029,561.16 |

(3). 其他重大财务承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位          | 抵押权人                | 抵押标的物                   | 抵押物<br>账面原值 | 抵押物<br>账面价值 | 担保借款<br>余额 | 借款到期日     |
|---------------|---------------------|-------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 蒲城莱特光电新材料有限公司 | 兴业银行<br>西安分行<br>营业部 | 蒲城莱特光电<br>新材料生产研<br>发基地 | 40,617.27   | 34,217.12   | 11,333.14  | 2034/5/15 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票（单位：元）：

| 出票人   | 金额           | 到期日        |
|-------|--------------|------------|
| 出票人 A | 457,650.00   | 2026-07-19 |
| 出票人 B | 706,500.00   | 2026-07-23 |
| 出票人 C | 410,000.00   | 2026-09-4  |
| 出票人 A | 61,020.00    | 2026-11-25 |
| 合计    | 1,635,170.00 |            |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 内容                                                                                                                             | 对财务状况和经<br>营成果的影响数 | 无法估计影响数的<br>原因                                                   |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------|
| 股票和<br>债券的<br>发行 | 公司拟向不特定对象发行可转换公司债券。上海证券交易所上市审核委员会于2026 年 7 月 29 日对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审议，根据会议审议结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。 |                    | 本次发行尚需经中国证监会同意注册后方可实施，能否取得相关主管部门的注册批复，以及最终取得相关主管部门注册批复的时间存在不确定性。 |

## 2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 231,245,273.72 | 175,656,583.74 |
| 1 至 2 年      | 2,427,460.00   |                |
| 2 至 3 年      |                | 839,919.91     |
| 3 至 4 年      | 817,925.85     |                |
| 合计           | 234,490,659.57 | 176,496,503.65 |

(1) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 类别            | 期末余额           |        |               |             |                | 期初余额           |        |              |             |                |
|---------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|----------------|--------|--------------|-------------|----------------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       | 账面余额           |        | 坏账准备         |             | 账面<br>价值       |
|               | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比<br>例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |                |
| 按单项计提<br>坏账准备 |                |        |               |             |                |                |        |              |             |                |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 234,490,659.57 | 100.00 | 10,916,492.10 | 4.66        | 223,574,167.47 | 176,496,503.65 | 100.00 | 7,831,218.01 | 4.44        | 168,665,285.64 |
| 其中：           |                |        |               |             |                |                |        |              |             |                |
| 关联方组合         | 25,949,610.78  | 11.07  |               |             | 25,949,610.78  | 24,071,742.80  | 13.64  |              |             | 24,071,742.80  |
| 账龄组合          | 208,541,048.79 | 88.93  | 10,916,492.10 | 5.23        | 197,624,556.69 | 152,424,760.85 | 86.36  | 7,831,218.01 | 5.14        | 144,593,542.84 |
| 合计            | 234,490,659.57 |        | 10,916,492.10 |             | 223,574,167.47 | 176,496,503.65 |        | 7,831,218.01 |             | 168,665,285.64 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额           |               |          |
|---------------|----------------|---------------|----------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 205,295,662.94 | 10,264,783.17 | 5.00     |
| 1-2 年         | 2,427,460.00   | 242,746.00    | 10.00    |
| 3-4 年         | 817,925.85     | 408,962.93    | 50.00    |
| 合计            | 208,541,048.79 | 10,916,492.10 | 5.23     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

## (2) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 |              |              |       |       |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 7,831,218.01 | 3,085,274.09 |       |       |      | 10,916,492.10 |
| 合计        | 7,831,218.01 | 3,085,274.09 |       |       |      | 10,916,492.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|---------------|
| 第一名  | 193,352,606.87 |          | 193,352,606.87 | 82.41                   | 9,667,630.35  |
| 第二名  | 25,949,284.44  |          | 25,949,284.44  | 11.06                   |               |
| 第三名  | 4,764,833.18   |          | 4,764,833.18   | 2.03                    | 238,241.66    |
| 第四名  | 2,443,750.92   |          | 2,443,750.92   | 1.04                    | 122,187.55    |
| 第五名  | 1,432,536.60   |          | 1,432,536.60   | 0.61                    | 71,626.83     |
| 合计   | 227,943,012.01 |          | 227,943,012.01 | 97.15                   | 10,099,686.39 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  | 774,363.34    |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 63,356,902.72 | 1,500,750.61 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 64,131,266.06 | 1,500,750.61 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

### (1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 关联方拆借 | 774,363.34 |      |
| 合计    | 774,363.34 |      |

### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

### (1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 63,339,802.72 | 1,038,855.54 |
| 1 至 2 年      | 19,000.00     | 290.99       |
| 2 至 3 年      |               | 462,554.08   |
| 合计           | 63,358,802.72 | 1,501,700.61 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 往来款   | 63,339,802.72 | 1,482,700.61 |
| 押金保证金 | 19,000.00     | 19,000.00    |
| 合计    | 63,358,802.72 | 1,501,700.61 |

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计     |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |        |
| 2026年1月1日余额    | 950.00       |                      |                      | 950.00 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |        |
| --转入第二阶段       | -950.00      | 950.00               |                      |        |

|              |  |          |  |          |
|--------------|--|----------|--|----------|
| —转入第三阶段      |  |          |  |          |
| —转回第二阶段      |  |          |  |          |
| —转回第一阶段      |  |          |  |          |
| 本期计提         |  | 950.00   |  | 950.00   |
| 本期转回         |  |          |  |          |
| 本期转销         |  |          |  |          |
| 本期核销         |  |          |  |          |
| 其他变动         |  |          |  |          |
| 2026年6月30日余额 |  | 1,900.00 |  | 1,900.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本报告第八节之五、11.5“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 5.00%，第二阶段坏账准备计提比例为 10%-30%，第三阶段坏账准备计提比例为 50%-100%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☒适用 ☐不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告第八节之十二、1（二）“信用风险”之说明。

#### (4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额   | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额     |
|-----------|--------|--------|-------|-------|------|----------|
|           |        | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |          |
| 按组合计提坏账准备 | 950.00 | 950.00 |       |       |      | 1,900.00 |
| 合计        | 950.00 | 950.00 |       |       |      | 1,900.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(5) 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------------|-------|-------|----------|
| 陕西莱特夸石材料有限公司      | 63,020,000.00 | 99.46               | 往来款   | 1 年以内 |          |
| 蒲城莱特光电新材料有限公司     | 269,802.72    | 0.43                | 往来款   | 1 年以内 |          |
| 北京莱特众成光电材料科技有限公司  | 50,000.00     | 0.08                | 往来款   | 1 年以内 |          |
| 西安彩虹盈世房地产经纪有限责任公司 | 19,000.00     | 0.03                | 押金保证金 | 1-2 年 | 1,900.00 |
| 合计                | 63,358,802.72 | 100.00              | /     | /     | 1,900.00 |

**(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 350,034,456.68 |      | 350,034,456.68 | 213,359,327.32 |      | 213,359,327.32 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 350,034,456.68 |      | 350,034,456.68 | 213,359,327.32 |      | 213,359,327.32 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）     | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |      |        |           | 期末余额（账面价值）     | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------|--------|-----------|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他        |                |              |
| 陕西莱特电子科技有限公司     | 77,279,010.64  |              |                |      |        | 29,154.66 | 77,308,165.30  |              |
| 蒲城莱特光电新材料有限公司    | 135,960,316.68 |              |                |      |        | 45,974.70 | 136,006,291.38 |              |
| 北京莱特众成光电材料科技有限公司 | 120,000.00     |              |                |      |        |           | 120,000.00     |              |
| 陕西莱特夸石材料有限公司     |                |              | 120,000,000.00 |      |        |           | 120,000,000.00 |              |
| 西安夸石投资合伙企业（有限合伙） |                |              | 16,600,000.00  |      |        |           | 16,600,000.00  |              |
| 合计               | 213,359,327.32 |              | 136,600,000.00 |      |        | 75,129.36 | 350,034,456.68 |              |

注：本期其他变动系企业集团内涉及不同主体的股份支付。

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(3) 长期股权投资的减值测试情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**4、 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 305,545,312.72 | 100,796,371.28 | 291,217,334.84 | 92,273,939.28 |
| 其他业务 | 1,697,732.04   | 1,478,065.14   | 2,486,899.52   | 2,237,923.71  |
| 合计   | 307,243,044.76 | 102,274,436.42 | 293,704,234.36 | 94,511,862.99 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |       |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益     |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |              |              |
| 债务重组收益            |              |              |
| 银行理财产品投资收益        | 2,471,154.55 | 2,587,004.06 |
| 合计                | 2,471,154.55 | 2,587,004.06 |

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -4,333.76    |    |
| 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     | 1,799,718.68 |    |
| 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 | 3,638,576.76 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公                                         |              |    |

| 项目                               | 金额           | 说明   |
|----------------------------------|--------------|------|
| 允价值变动产生的损益                       |              |      |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |              |      |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |              |      |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |              |      |
| 受托经营取得的托管费收入                     |              |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | -176,416.63  |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 10,400.00    | 税款减免 |
| 减：所得税影响额                         | 819,722.21   |      |
| 少数股东权益影响额（税后）                    |              |      |
| 合计                               | 4,448,222.84 |      |

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**2、 净资产收益率及每股收益**

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.54          | 0.27   | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.32          | 0.26   | 0.26   |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他**

☐适用 ☒不适用

法定代表人：王亚龙

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用