

公司代码：688721

公司简称：龙图光罩



深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 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。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了在经营过程中可能存在的各类风险因素及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”相关内容。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人叶小龙、主管会计工作负责人邓少华及会计机构负责人（会计主管人员）邓少华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、 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

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 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

十二、 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	37
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	74
第七节 债券相关情况	80
第八节 财务报告	81

备查文件目录	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的半年报全文。
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司半年度财务会计报告。
	报告期内在上海证券交易所网站上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		
龙图光罩、深圳龙图、公司、本公司、深圳工厂	指	深圳市龙图光罩股份有限公司
实际控制人	指	柯汉奇、叶小龙、张道谷
珠海龙图、珠海工厂、子公司	指	珠海市龙图光罩科技有限公司，公司全资子公司
惠友豪嘉	指	厦门市惠友豪嘉股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
南海成长	指	深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
华虹虹芯	指	上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙），公司股东
士兰控股	指	士兰控股（浙江）有限公司，公司股东
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International 的简称，即国际半导体产业协会，SEMI 定期收集和发布全球半导体行业数据及预测，是全球半导体行业数据的权威机构
WSTS	指	World Semiconductor Trade Statistics 的简称，即世界半导体贸易统计组织，是全球半导体行业较权威核心的市场数据与预测机构
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构	指	国泰海通证券股份有限公司
掩模版	指	掩模版又称光掩模、光罩，英文为 Photomask、Mask 或 Reticle，是光刻工艺所使用的图形母版，掩模版作为图形信息的载体，通过曝光过程，将图形转移到基体材料上从而实现图形的转移
集成电路/IC	指	Integrated Circuit，简称 IC，是采用特定的工艺流程，将一个电路设计中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元器件通过多层金属线相连，在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上制作出来，然后封装在一个管壳内，使其成为具有所设计的电路功能的微型结构
晶圆、Wafer	指	晶圆、Wafer 是指硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，所以称为晶圆
基板	指	又称空白掩模版 Blank，为掩模版生产的原材料，是在石英或苏打玻璃基板上沉积遮光膜、相位移层并涂布光刻胶的掩模基材
版图	指	在集成电路设计中，将前端设计产生的电路图通过 EDA 工具进行布局布线和物理验证，最终产生供掩模版制造用的包含芯片设计信息的 GDSII 或者 OASIS 格式的图形数据
功率半导体	指	功率半导体是电子装置中电能转换与电路控制的核心，主要用于改变电子装置中电压和频率、直流交流转换等，功率半导体可以分为功率 IC 和功率器件两大类

第三代半导体	指	以碳化硅（SiC）、氮化镓（GaN）为主的宽禁带半导体材料，具有高击穿电场、高饱和电子速度、高热导率、高迁移率、可承受大功率等特点
封装	指	将生产加工后的晶圆进行切割、焊线塑封，使电路与外部器件实现连接，并为集成电路提供机械保护，使其免受物理、化学等环境因素损伤的工艺
MEMS 传感器	指	指使用半导体工艺和材料，以半导体为制造技术基础的集成了微传感器、微执行器、微机械结构、微电源、信号处理和电路等高性能电子集成器件于一体的新型传感器
模拟 IC	指	即模拟芯片，处理连续性模拟信号的集成电路芯片，电学上的模拟信号是指用电参数，如电流和电压，来模拟其他自然物理量而形成的连续性的电信号
MCU	指	Microcontroller Unit 的简称，即微控制器，又称单片微型计算机，是把中央处理器的频率与规格做适当缩减，并将内存等周边接口，甚至 LCD 驱动电路都整合在单一芯片上，形成芯片级的计算机
CAM	指	Computer Aided Manufacturing 的简称，即计算机辅助制造，指利用计算机辅助完成从生产准备到产品制造整个活动的过程，CAM 是公司版图数据处理的主要过程
光刻工艺	指	半导体器件制造工艺中的一个重要步骤，该步骤利用曝光光刻胶层上刻画几何图形结构，然后通过显影、刻蚀将图形转移到所在基体材料上
曝光	指	集成电路制造中光刻工艺的重要工序之一，是利用激光、电子束、离子束等光源照射或辐射将掩模版上的图形经过光学系统投影到光刻胶上，实现图形转移
显影	指	通过显影介质的作用，将被曝光过的光刻胶溶（正性光刻胶）解掉，留下曝光图形的工序
刻蚀	指	指在集成电路制造中，在暴露的硅衬底或晶圆表面未保护的薄膜上去除材料的工艺
OPC	指	Optical Proximity Correction 的简称，即光学邻近效应修正技术，是一种光刻分辨率增强技术，OPC 通过修正光刻图形和设计图形之间由于曝光产生的变形和偏差，使得投影到光刻胶上的图形更符合设计要求
MPC	指	Mask Process Correction 的简称，即掩模工艺校正，向光罩自身制造环节，用于抵消曝光与制程工序带来的图形尺寸偏差，提升高端光罩线宽控制精度
PSM	指	Phase Shift Mask 的简称，即相移掩模版，是利用相移（Phase Shift）原理实现光的相位反转，改善图形解析度，增强图形曝光分辨率的一种材料技术
AOI	指	Automated Optical Inspection 的简称，即自动光学检测，是基于光学原理来对生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备
AMC	指	Airborne Molecular Contaminants 的简称，即气态分子污染物，指对产品或设备及其工艺流程有不良影响的非粒子状的悬浮化学污染物
先进封装	指	处于前沿的封装形式和技术，目前，带有倒装芯片(FC)结构的封装、晶圆级封装(WLP)、系统级封装(SiP)、2.5D 封装、3D 封装等
台积电	指	台湾积体电路制造股份有限公司

英特尔	指	英特尔公司（IntelCorporation），美国 IDM 半导体企业
三星	指	三星电子（Samsung Electronics），韩国 IDM 半导体企业
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
长江存储	指	长江存储控股股份有限公司
长鑫科技	指	长鑫科技集团股份有限公司
意法半导体	指	安意法半导体有限公司
粤芯半导体	指	粤芯半导体技术股份有限公司
积塔半导体	指	上海积塔半导体有限公司
三安光电	指	厦门三安光电有限公司
华虹宏力	指	华虹宏力半导体有限公司
芯联集成	指	芯联集成电路制造股份有限公司
燕东微	指	北京燕东微电子股份有限公司
华润微	指	华润微电子股份有限公司
士兰微	指	杭州士兰微电子股份有限公司
比亚迪半导体	指	比亚迪半导体股份有限公司
扬杰科技	指	扬州扬杰电子科技股份有限公司
捷捷微电	指	江苏捷捷微电子股份有限公司
华天科技	指	天水华天科技股份有限公司
日月光	指	日月光投资控股股份有限公司
通富微电	指	通富微电子股份有限公司
光库科技	指	珠海光库科技股份有限公司
重庆联合微	指	联合微电子中心有限责任公司
铌奥光电子	指	广州铌奥光电子有限公司
水晶光电	指	浙江水晶光电科技股份有限公司
英诺赛科	指	英诺赛科（苏州）科技股份有限公司
长飞先进	指	安徽长飞先进半导体股份有限公司
株洲中车	指	株洲中车时代电气股份有限公司
人工智能、AI	指	Artificial Intelligence 的简称，是利用数字计算机或者数字计算机控制的机器模拟、延伸和扩展人的智能，感知环境、获取知识并使用知识获得最佳结果的技术体系
高性能计算、HPC	指	High Performance Computing，是利用超级计算机和计算集群，通过并行处理和高速互联网络，实现单台计算机无法完成的大规模复杂计算和数据分析的技术科学
高带宽内存、HBM	指	High Bandwidth Memory，是一种通过 3D 堆叠技术实现高速数据传输的内存类型，主要用于高性能计算和图形处理领域
高带宽存储、HBS	指	High-Bandwidth Storage，是采用 VFO 垂直导线扇出封装，在同一封装内垂直堆叠移动 DRAM 与 NAND 闪存的一体化存储方案，同时集成高速易失内存与非易失持久存储，是面向智能手机、平板电脑等移动终端的新一代存储技术，旨在为端侧 AI 应用提供更强算力支持
5G-A	指	5G-A（5G-Advanced，亦称 5.5G）是 5G 的全面增强版，也是 5G 向 6G 过渡的关键阶段，核心是在“万兆速率、亚毫秒时延、千亿连接”基础上，新增通感一体、无源物联、内生智能三大能力，从“连接人”升级为“连接万物+感知世界”

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	深圳市龙图光罩股份有限公司
公司的中文简称	龙图光罩
公司的外文名称	ShenZhen Longtu Photomask Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	STARMASK
公司的法定代表人	叶小龙
公司注册地址	深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101
公司办公地址的邮政编码	518125
公司网址	www.starmask.cn
电子信箱	ir@starmask.net
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	邓少华	李建东
联系地址	深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101	深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101
电话	0755-23207580	0755-23207580
传真	0755-29480739	0755-29480739
电子信箱	ir@starmask.net	ir@starmask.net

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	《上海证券报》（ https://www.cnstock.com/ ） 《证券时报》（ http://www.stcn.com/ ） 《中国证券报》（ https://www.cs.com.cn/ ） 《证券日报》（ http://www.zgrb.cn/ ） 《经济参考报》（ http://www.jjckb.cn/ ）
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	龙图光罩	688721	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 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	136,417,016.63	115,916,751.15	17.69
利润总额	15,880,457.82	38,347,524.96	-58.59
归属于上市公司股东的净利润	16,948,253.02	35,064,429.20	-51.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	16,604,173.95	34,077,741.30	-51.28
经营活动产生的现金流量净额	9,351,837.82	30,206,382.23	-69.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,233,377,271.97	1,211,911,159.17	1.77
总资产	1,561,729,706.45	1,546,833,581.68	0.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.13	0.26	-50.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.13	0.26	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.12	0.26	-53.85
加权平均净资产收益率（%）	1.39	2.91	减少1.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	1.36	2.83	减少1.47个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	9.19	10.17	减少0.98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

利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别同比下滑 58.59%、51.67%、51.28%，主要原因系：（1）半导体掩模版行业竞争显现，130nm 及以上制程产品竞争加剧，公司针对部分客户进行了策略性降价，导致深圳工厂相应产品收入及毛利率下降；（2）珠海工厂处于产能爬坡关键期，固定资产折旧成本较高，规模效应尚未完全释放，产品毛利率为负；（3）珠海工厂采购的原材料中，部分存货可变现净值低于成本，公司基于审慎性原则计提了相应的资产减值损失。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 69.04%，主要原因系：（1）受合同纠纷所涉司法保全措施影响，公司部分银行存款约 1,785.78 万元处于受限状态，导致相关资金未能计入期末现金及现金等价物，并在现金流量表中体现为其他与经营活动有关的现金流出；（2）随着生产经营规模扩大，公司购买商品支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金相应增加。

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益报告期分别同比下滑 50.00%、50.00%、53.85%，主要原因系：报告期内归属于上市公司股东的净利润下降所致。

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	-168.10	
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	311,000.00	
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	127,213.29	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,635.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	99,601.47	
少数股东权益影响额（税后）		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
合计	344,079.07	

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 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	20,929,266.45	37,341,242.25	-43.95

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）所属行业发展情况

伴随 AI 基础设施建设巨大需求持续释放，算力与存储产能紧缺带动供应端长期偏紧，AI 算力已成为驱动半导体行业发展的核心主线。与此同时，受全球经济格局深度调整、地缘政治博弈持续交织影响，全球半导体行业在产业格局重构中保持强劲上行态势，行业发展呈现分化与机遇并存的多元特征。半导体行业作为现代高科技产业与战略性新兴产业的核心基石，是数字经济、高端制造、信息技术、通信产业等领域发展的核心支撑，产业战略地位持续凸显。近年来，人工智能（AI）、高性能计算（HPC）、智能网联汽车、新能源、工业物联网、5G-A 通信等新兴赛道进入爆发增长期，驱动半导体芯片需求结构持续升级，推动全球晶圆制造产能稳步扩张，进而带动半导体材料市场规模的持续扩容。

从国内市场来看，在全球产业链加速重构、贸易保护主义持续抬头的背景下，叠加产业政策的持续支持，国内半导体产业自主可控进程全面深化，在特色工艺、成熟制程、先进封装等关键领域实现多项技术与产品突破，国内晶圆制造产能稳步释放，带动半导体材料等上游产业链的国产替代进程加速向纵深推进，为国内具备核心技术与产能优势的半导体掩模版企业持续提供良好的发展环境。

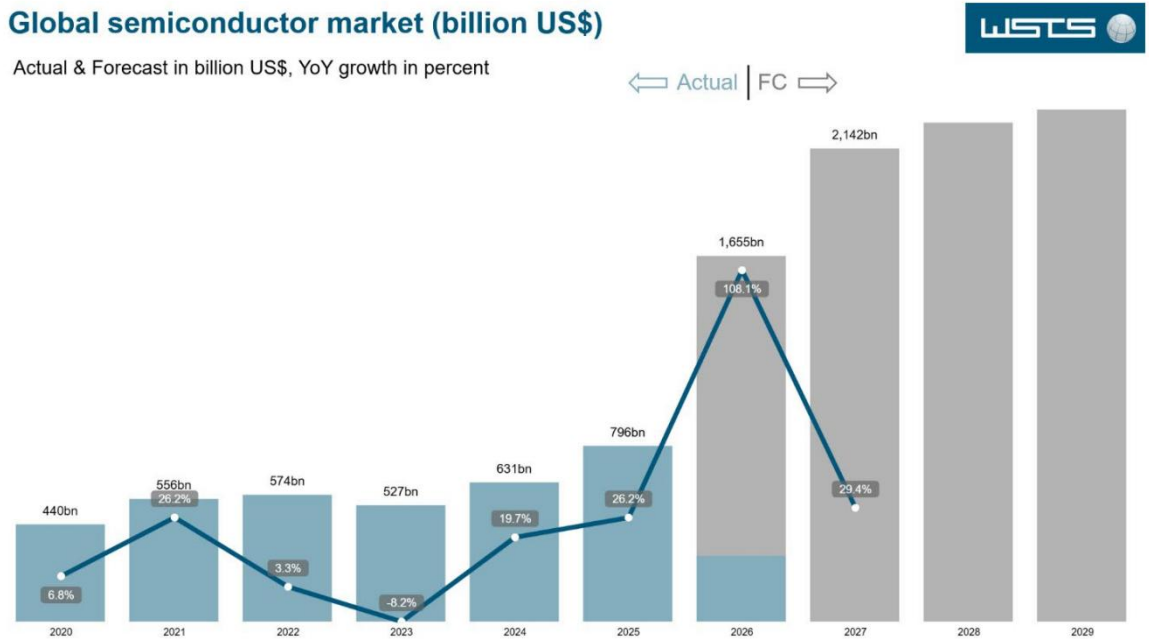
半导体掩模版生产厂商可以分为晶圆厂自建配套工厂（In-house）和独立第三方掩模厂商（Maskshop）两大类。由于 28nm 以下的先进制程晶圆制造工艺复杂，其配套掩模版涉及晶圆制造厂的重要工艺机密，因此先进制程晶圆厂所用的掩模版大部分由自己的内部工厂生产，如台积电、英特尔、三星、中芯国际等。对于 28nm 及以上等较为成熟的制程所用的掩模版，芯片制造厂商为了降低成本，在满足技术要求下，更倾向于向独立第三方掩模版厂商进行采购。

半导体掩模版在晶圆制造的光刻工艺中需要绘制的图形特征尺寸小、精度高，配套的掩模版层数多，且随着半导体工艺的不断提升，掩模版的要求也越来越苛刻，因此半导体掩模版对最小线宽、位置精度、CD 精度、缺陷管控等均提出了很高的要求，工艺难度大，技术壁垒高。半导体掩模版在晶圆制造中的关键作用及制作难度决定了半导体掩模版供应商必须具备较大的资本投入、较强的工艺水平、稳定的精度控制能力以及完善的技术研发体系，才能满足不断升级的半导体制造的苛刻要求。

1、全球半导体行业整体高景气，行业增长预期大幅上调

2026 年开年以来，全球半导体终端需求持续超市场预期，AI 基础设施建设、高带宽内存（HBM）迭代、加速计算平台及车规电子需求全面爆发，带动全球半导体产业进入高增长周期。2026 年 8 月，世界半导体贸易统计组织（WSTS）大幅上调行业增长预期，2026 年上半年全球半导体市场

整体销售额为 7,020 亿美元,同比大幅增长 102%,其明确 2026 年全球半导体市场规模预计达 1.655 万亿美元,同比大幅增长 108%,行业迎来历史级高景气周期。本轮行业高增长主要由存储芯片赛道驱动,受益于 AI 算力产业扩容,2026 年全球存储芯片市场规模预计超 9,000 亿美元,同比增速高达 302%;同时逻辑芯片需求稳步抬升,全年预计同比增长 42%,成为行业第二大增长支柱。整体来看,全球半导体行业景气度持续上行,下游终端芯片需求保持旺盛,为中游制造及上游材料产业链带来强劲的基本面支撑。



数据来源: WSTS

2、下游需求持续传导，全球及国内晶圆制造产能加速扩张

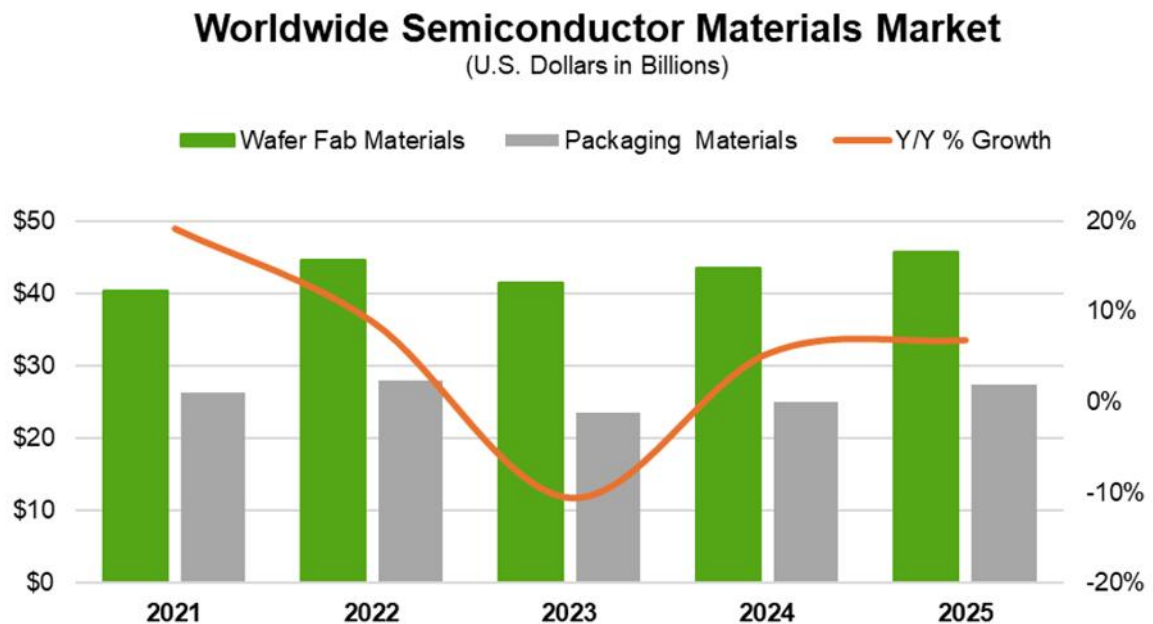
从全球核心晶圆产能维度来看,根据 SEMI 的报告统计和预测,全球半导体晶圆厂正加速扩充产能。预计 2028 年全球 12 英寸半导体晶圆月产能将达到 1,110 万片规模,对应 2024-2028 年期间 CAGR 约为 7%。中国大陆晶圆产能扩张势头尤为突出,领跑全球增量市场,SEMI 预计 2026 年中国大陆 12 英寸晶圆厂量产数量将超过 70 座,相应产能增长至 321 万片/月,约占届时全球 12 英寸晶圆厂产能的 1/3,其中以中芯国际、华虹集团、长江存储、长鑫科技为代表的内资 12 英寸晶圆厂产能将增至约 250 万片/月。从产能增量结构来看,2026 年国内新增产线节点以 65nm-28nm 成熟制程为主,聚焦车规芯片、显示驱动芯片、功率及模拟芯片等主流产品领域。现阶段,国内新建晶圆厂持续爬坡量产,晶圆产能稳步释放,产线整体稼动率维持高位,强劲且持续的下游制造产能需求,为上游掩模版等半导体核心材料产业的持续发展,筑牢了坚实的市场基础。

3、上游材料需求持续扩容，半导体掩模版行业迎来高景气与国产替代双红利

下游晶圆制造产能持续扩张与先进制程工艺迭代升级，直接拉动全球半导体材料市场稳步增长，光刻类核心材料需求同步攀升。根据 SEMI 于 2026 年 5 月发布的数据，2025 年全球半导体材料市场销售额同比增长 6.8%，创下 732 亿美元历史新高，晶圆制造材料与封装材料两大板块同步实现增长，核心驱动力来自半导体工艺复杂度提升、先进制程渗透加快，以及高性能计算、高带宽存储领域的持续产业投资。

细分领域来看，掩模版作为光刻工艺实现图形转移的核心载体，是晶圆制造环节不可或缺的战略材料，SEMI 数据显示其占全球晶圆制造材料市场规模比重达 12.5%，位列半导体材料第三大细分品类。2025 年全球晶圆制造材料销售额同比增长 5.4%，达 458 亿美元；其中包含掩模版在内的光刻材料实现两位数强劲增长。随着光刻工艺要求日趋严苛、工艺强度持续提升，掩模版的单位消耗量稳步增加，行业需求刚性进一步凸显。

国内市场方面，随着成熟制程、特色工艺晶圆产能持续投放，叠加多重曝光工艺、先进封装技术普及带来单芯片掩模用量提升，国内掩模版市场需求持续扩容。同时，行业整体呈现清晰的分层国产替代格局：130nm 及以上成熟制程国产替代进入后期，90nm-28nm 中高端成熟制程替代空间广阔；叠加海外厂商交付周期拉长、供应链自主可控需求持续提升，国内第三方掩模版企业充分受益于下游扩产刚需与国产化替代双重红利，长期发展态势向好。



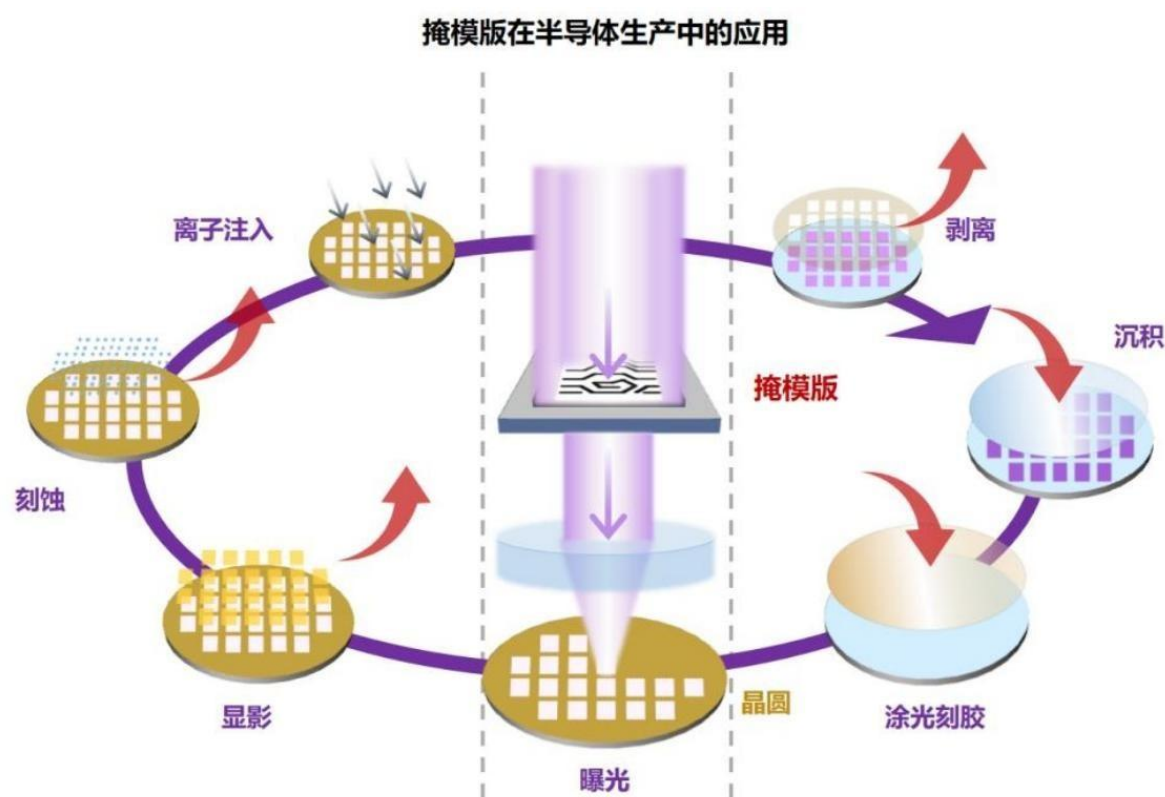
Source: SEMI Materials Market Data Subscription (MMDS), May 2026

数据来源：SEMI

（二）主要业务、主要产品或服务情况

公司主营业务为半导体掩模版的研发、生产和销售，是国内稀缺的独立第三方半导体掩模版厂商。公司紧跟国内半导体发展路线，不断进行技术攻关和产品迭代，量产产品对应下游晶圆制造的工艺节点已提升至 90nm，更高节点产品已在送样验证和规划建设中。公司掩模版产品广泛应用于信号链及电源管理 IC 等成熟制程，以及功率器件、MEMS 传感器、先进封装等特色制程。

掩模版也称光罩，是集成电路制造过程中的图形转移工具或者母版，承载着图形信息和工艺技术信息，广泛应用于半导体、平板显示、电路板、触控屏等领域。掩模版的作用是将承载的电路图形通过曝光的方式转移到硅晶圆等基体材料上，从而实现集成电路的批量化生产。



公司生产的掩模版产品根据基板材质的不同主要可分为石英掩模版、苏打掩模版两类，具体图示和介绍如下：

产品名称	产品图例	产品简介	应用场景
石英掩模版		以高纯石英玻璃为基材，具有高透过率、高平坦度、低膨胀系数等优点，成本较高，通常应用于高精度掩模版产品。	主要用于对精度要求高的功率半导体、模拟芯片、逻辑芯片等领域。
苏打掩模版		使用苏打玻璃作为基板材料，热膨胀率相对高于石英玻璃，平整度和耐磨性相对弱于石英玻璃，成本相对较低，主要用于中低精度掩模版。	主要用于对精度要求较低的中低端半导体制造、半导体封装、光学器件、触控屏和电路板制造等领域。

（三）主要经营模式

1、盈利模式

公司主营业务为掩模版的研发、生产和销售，根据下游客户定制化的需要，设计和生产掩模版。公司产品主要应用于半导体领域，凭借良好的客户需求转换能力、制程能力、品质保证能力、技术服务能力等不断开拓行业内大客户、持续获取订单，实现产品销售并获得盈利。

2、研发模式

公司始终坚持自主研发和技术创新，建立了涵盖新产品开发、工艺研发、CAM 软件开发、设备研发的研发体系。公司建立了《研发与知识产权内部控制制度》，规范了从项目立项、项目实施与验收的全流程。公司始终致力于探索、改进掩模版的工艺制造流程，提升产品良率，提高生产制造效率，同时对于掩模版生产所需的部分设备进行了研发、改进，从工艺到设备多角度提升掩模版产品性能。

3、采购模式

公司采购物料主要分为主料与辅料，其中主料包括制作掩模版所需要的石英基板、苏打基板，以及光学膜，辅料主要为在显影刻蚀环节用到的显影刻蚀材料，以及 ABS 包装盒等。公司主要采取“以销定采”的方式，针对通用性较强的原材料，如石英基板、苏打基板、光学膜等，公司结合销售预测、现有库存水平以及上游原材料市场供给情况适度提前备货，兼顾交付效率与库存管控。

4、销售模式

公司的主要产品具有显著定制化特征，主要采用直销模式，同时存在少量代理商销售收入，代理商协助公司开拓东南亚及中国台湾地区客户。公司依据客户对产品的规格工艺要求，通过产品成本加合理毛利并结合市场竞争情况等确定销售价格。

5、生产模式

由于掩模版为定制化产品，产品需要根据客户的个性化需求进行定制化设计与生产，因此，公司采取“以销定产”的生产模式，即根据销售订单安排生产。公司拥有包含 CAM 版图处理、光刻、显影、刻蚀、清洗与检测等掩模版全环节自主生产能力，凭借丰富的行业经验和领先的技术水平能够快捷高效为客户提供高质量产品与服务。

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

报告期内，公司持续优化深圳工厂的产品结构，快速推进珠海募投项目的产能爬坡，上半年度实现营业收入为 13,641.70 万元，同比增长 17.69%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1,694.83 万元，同比下降 51.67%。其中，珠海龙图报告期内实现营业收入 3,209.96 万元，净利润为-1,342.33 万元，尚处于亏损状态。

2026 年上半年，公司营业收入实现同比增长，但归母净利润出现阶段性下滑，主要系深圳工厂产品平均价格下降、珠海新厂产能爬坡及资产减值计提多重因素叠加影响所致，主要原因如下：

（1）130nm 及以上特色工艺制程掩模版国产替代进入中后期，行业价格竞争显现，公司采取策略性降价以稳定市场份额，深圳工厂对应产品毛利率同比下降；（2）珠海工厂尚处产能爬坡关键期，厂房及高端设备形成大额固定资产折旧，规模效应尚未充分释放，当期产品毛利率为负，影响公司综合盈利水平；（3）基于审慎原则，公司对珠海工厂部分存货开展减值评估，针对可变现净值低于账面成本的原材料计提存货跌价准备，对当期净利润产生一定影响。

（一）加速产能释放，推进高端制程量产

特色工艺制程方面，深圳工厂持续巩固 130nm 及以上制程技术和产能优势，公司通过版图处理自动化升级、全流程工艺优化，进一步释放产能潜力、降低制程报废率、提升零缺陷产品占比，在产销量稳定增长的同时，产品竞争力与交付稳定性持续增强。

高端制程方面，公司 90nm 产品已实现稳定量产，65/55nm 产品送样验证正常推进中。公司 40~28nm 高阶制程产线项目规划与建设同步推进，目前正在推进厂房竣工验收、净化装修和设备选型等工作，为切入高端光罩市场、拓展增量空间奠定基础。

（二）聚焦技术攻关，持续优化管理体系

公司围绕版图数据处理、OPC/MPC 光学补偿、电子束光刻、干法刻蚀等核心技术环节深化研发，报告期内新增实用新型专利 3 项，不断完善“CAM-光刻-检测-修补”全流程技术体系。同时，公司积极推进核心材料国产替代，有效降低进口依赖，提升供应链自主可控水平。

管理体系方面，公司通过 MES 系统升级优化，深化数字化转型与生产运营精益化管理，为高端产品技术突破提供坚实支撑；同时，公司顺利上线在线培训系统，营造持续学习、鼓励创新的企业文化。

（三）深化精益运营，推动两厂协同发力

报告期内，面对特色工艺制程竞争加剧的市场环境，公司秉持“两厂协同发力，加速产能释放”的核心目标，统筹推进深圳工厂降本增效与珠海工厂产能爬坡，整体生产运营保持稳定，两厂协调效应逐步显现。

深圳工厂作为公司经营根基，聚焦 130nm 及以上特色工艺制程产品，通过全流程工艺优化、供应链成本管控与客户服务升级，减少价格竞争带来的盈利压力，保持生产经营稳定运行。公司持续完善两厂统一管理机制，在原材料采购与统筹调配、产能调度、客户服务协同响应等方面持续优化，整体运营效率与资源利用效率有所提升。

珠海工厂作为公司高端制程增长点，聚焦 130nm-65nm 节点半导体掩模版，以电子束光刻、PSM（相移掩模）技术为核心，精准匹配国产替代升级阶段的市场需求。报告期内，珠海工厂加速客户送样验证与产能释放，为承接高端订单、推动收入增长奠定坚实基础。

（四）深耕客户服务，客户结构持续升级

报告期内，公司实施差异化市场策略：深圳工厂以深耕存量客户、稳定市场份额为核心，珠海工厂以拓展高端客户、加速认证突破为重点，双轮驱动市场拓展取得积极成效。

深圳工厂推行精细化运营，深化与核心客户的业务合作，围绕存量客户需求持续优化产品体系与服务流程，凭借稳定的产品质量与定制化技术服务增强客户粘性，丰富收入来源，夯实经营基本盘。

珠海工厂以增量市场及核心客户开拓为核心抓手，全力推进高端制程认证与突破。报告期内，珠海工厂持续完善生产与品质管理体系，顺利通过华虹宏力、意法半导体、积塔半导体、粤芯半导体、三安光电、株洲中车等多家客户审核认证，部分客户已实现小批量订单交付。随着客户认证持续落地与订单量稳步增长，珠海工厂客户群体与产品结构持续向高端制程升级，长期增长潜能逐步释放。

（五）完善人才体系，推动长期发展

报告期内，公司持续引进行业高端技术人才，充实研发、工艺与客户技术支持团队；公司顺利实施首次限制性股票股权激励计划，覆盖核心管理团队与核心技术骨干，充分调动核心人员积极性，强化人才队伍稳定性与凝聚力，彰显管理层及核心员工对公司长期发展的充足信心，为高端制程技术攻坚、产能扩张储备人才动力。

为支撑 40-28nm 高端制程掩模版产线项目建设与前沿工艺研发投入，公司稳步推进向特定对象发行股票相关工作，审议程序、信息披露、监管问询回复及等各项工作均按计划有序开展。若本次定增顺利落地，将为公司高端技术迭代、高端产线建设提供充足资金保障，助力公司把握半导体国产替代机遇，持续巩固行业核心竞争地位。

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、研发与创新优势

半导体掩模版高度依赖专有技术，有鲜明的“Know-How”特点。半导体掩模版的技术研发需要技术人员懂工艺、懂技术、懂设备、懂软件，对技术人员的复合能力及从业经验提出了较高的要求。公司的研发团队在半导体掩模版领域耕耘多年，具有深厚的技术积累以及良好的技术转化能力。同时，公司不断吸收和引进人才，积极与高校、科研院所开展产学研合作，提升公司研发实力，强大的人才队伍为公司技术研发与积累提供了坚实的基础，是公司研发实力的有力保证。

报告期内，公司 PSM 和电子束光刻相关技术已开始成熟应用，90nm 产品已实现稳定量产，65/55nm 产品送样验证正常推进中。在版图设计处理方面，公司持续发力自主研发，通过 AMSD、AMSC 等自动化设计和检查工具，有效提升了版图处理效率和准确度，缩短了产品研发与交付周期。

凭借强大的研发实力、持续的自主创新能力以及深厚的行业经验，公司获得了国家工信部专精特新“小巨人”企业认定、广东省功率半导体芯片掩模版工程技术研究中心认定、广东省专精特新中小企业认定、国家高新技术企业认定。截至报告期末，公司已取得 70 项国家专利和 41 项软件著作权，具有较强的研发优势。

2、领先的技术实力

公司在高精度半导体掩模版领域不断进行设备引进与技术攻关，针对半导体掩模版的工艺特点，形成了多项自主研发的核心技术，包括图形补偿技术（OPC/MPC）、精准对位标记技术、光刻制程管控技术、曝光精细化控制技术、缺陷修补与异物去除技术等，涵盖 CAM、光刻、检测三大环节。同时，公司还积极开展技术布局与储备，自主研发掌握了电子束光刻及套刻技术及 PSM 相移掩模版相关技术，可满足模拟 IC 芯片等高端产品对掩模版高可靠性、高精度的要求，契合当前功率半导体、汽车电子等领域的发展需求。

公司目前已实现 90nm 工艺节点半导体掩模版的量产，技术水平与产能规模处于国内独立第三方半导体掩模版厂商第一梯队；未来随着客户送样验证通过，公司量产的制程节点将进一步提升至 65/55nm，更好的适配客户需求，覆盖射频芯片、MCU 芯片、DSP 芯片等更多应用场景，持续缩小与国际先进同行的技术代差，巩固国内技术领先地位；与此同时，公司稳步开展高端掩模产线建设及产能扩张。伴随产能释放与良率提升，单位固定生产成本将逐步摊薄；公司持续深耕工艺研发，持续优化产品性能，夯实长期盈利基础。

3、优质且稳定的客户资源

经过多年发展，公司凭借扎实的技术实力、优质的服务与可靠的产品质量，赢得下游客户的广泛认可，已与众多知名客户建立了长期稳定的合作，并形成了优质的客户结构，客户不仅涵盖芯片制造厂商、MEMS 传感器厂商、先进封装厂商，还包括进行基础技术研究的知名高校及科研院所，终端应用覆盖新能源、光伏发电、汽车电子、工业控制、无线通信、物联网、人工智能等多个高景气领域。

同时，下游客户对半导体掩模版厂商要求高、认证周期长，因此，一旦与下游客户建立起合作关系，客户不会轻易更换供应商，双方合作稳定性较高，形成较强的客户黏性。一方面，公司紧跟行业趋势，持续深化客户合作。公司产品已通过多个国内知名晶圆制造厂商的认证，核心客户包括华虹宏力、芯联集成、积塔半导体、燕东微、粤芯半导体等晶圆代工厂，华润微、士兰微、比亚迪半导体、扬杰科技、捷捷微电等 IDM 厂商；此外公司也持续开拓先进封装、硅光及光通信、第三代半导体相关客户，并持续深化合作，相关客户包括华天科技、日月光、通富微电等先进封装企业，光库科技、重庆联合微、锐奥光电子、水晶光电等硅光及光通信企业，英诺赛科、长飞先进、三安光电、株洲中车等第三代半导体企业等。以上述厂商为代表的客户构成了公司优质且稳定的客户资源优势，为公司业务持续增长提供了坚实保障。

4、全面的客户服务能力

掩模版生产除了需要对晶圆工厂的制版等级要求（品质规格和标准）严格执行外，还需要深刻理解客户光刻工艺及其定制化特殊要求。公司深耕晶圆厂配套服务多年，通过不断与客户磨合，积累了丰富的服务经验，在掌握并建立了市场上大部分光刻机的制版要求信息库的同时，还能精

准识别并理解不同客户之间不同设备的特殊要求，可快速匹配技术方案，缩短与下游客户的磨合期，具备深度全面的客户服务能力，提升了与客户的合作黏性。并且公司支持小批量、多批次柔性接单，能够精准匹配国内芯片设计企业多样化流片需求，进一步拓宽客户覆盖边界。

同时，公司高度重视售后服务，建立了完善的产品全生命周期追溯体系，保存了所有掩模版的出厂信息、生产信息及品质信息，在实际掩模版使用过程中出现异常的情况时，可快速及时识别异常原因并提供解决方案，保障下游客户生产连续性。

(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

公司主要依靠自主研发，在生产实践中不断完善和提高工艺技术水平。报告期末，公司核心技术情况如下：

序号	核心技术类别	核心技术名称	技术内容	技术来源
1	CAM版图处理核心技术	非标数据识别与转换技术	公司自研了一整套数据处理程序，可以针对非标准化图形数据，快速准确将客户的非标芯片设计版图以程序的形式自动转换为可以被掩模版光刻机识别的标准化设计图，并进行逻辑运算，极大提升了数据处理的效率和准确性。	自主研发
2		图形补偿（OPC）技术	自研了一套 OPC 程序，在计算机算法优化的基础上，结合丰富的版图处理经验，针对不同的设计图形、曝光方式、工艺流程等特点加入了补偿修正。	自主研发
3		精准对位标记技术	建立了涵盖国内晶圆厂绝大多数光刻机（制程 130nm 及以上）的对位数据库，开发了一套掩模版多层套刻对位标自动生成软件，实现了多层掩模版精准套刻对位标的生成和确认。	自主研发
4		相移掩模版版图处理技术	针对相移掩模版一张版“两层图形”的特性，公司通过自研程序实现 PSM 掩模数据自动分层、相移层数据的 MRC 自动检查、不同层数据对应的光刻工艺匹配转换等，有效地提升了 PSM 掩模版超大数据量处理速度与工艺匹配准确性。	自主研发
5	光刻相关核心技术（曝光、显影、刻蚀、清洗）	电子束光刻及套刻技术	结合电子束邻近效应修正，通过研究不同光刻胶条件下的光刻工艺，建立不同胶型、厚度、烘烤条件下的曝光-显影工艺库，实现分辨率等性能的跨越式提升；自研了一套利用电子束与激光光刻相结合的套刻制程工艺，包含数据 bias 与工艺 bias 匹配、套刻标记、曝光能量微控等控制细节，能够高效、精准地满足二次光刻套刻精度需求。	自主研发
6		光刻制程管控技术	公司自研了一套高精密制程管控系统，可以对光刻环节的温度、湿度、气流扰动、微振动等制程参数进行实时监控与调节，提高了产品的位置精度、套刻精度，降低了产品的缺陷水平。	自主研发

序号	核心技术类别	核心技术名称	技术内容	技术来源
7		位置精度匹配技术	根据不同的位置精度的数据对光刻机工作平台进行正交性补偿，根据不同的光刻机台定制相应的标准校准版，实现掩模版产品与不同光刻机台的位置精度匹配，极大地提升了掩模版的位置精度、套刻精度。	自主研发
8		曝光精细化控制技术	针对不同的基板材料、光刻机参数、后制程工艺特点，通过对光刻光源输出功率、曝光时间、聚焦深度、束斑形状等参数进行精细化控制，从而增强曝光分辨率、优化曝光图案质量、提高生产效率。	自主研发
9		精准工艺匹配技术	根据晶圆厂工艺基线（Baseline）CD 精度和位置精度的要求，并结合客户对掩模版物理结构或性能参数的特殊要求，定制开发光刻及后制程工艺、特殊管控流程，实现与晶圆厂工艺的精准匹配。	自主研发
10		显影刻蚀控制技术	公司在显影刻蚀环节自研了一套精准控制技术，能够实现蚀刻速率、刻蚀选择比、均匀性等参数的精确控制，同时能够最大程度降低温度、液流扰动、AMC 等制程因素对显影刻蚀环节的影响，建立了不同场景下的刻蚀 CDU 调控工艺库，可实现 CDU 与刻蚀偏差的大幅度优化，遮光层性能改善，较大地提升了刻蚀工艺的精度水平。	自主研发
11		相移掩模无损清洗和精准贴膜技术	利用自研的后处理离子残留控制装置，有效的实现了清洗效果与效率的双提升、相移层清洗损伤与离子残留的双下降，提升了 PSM 掩模使用可靠性；开发了一套光学膜贴附工艺以及自研的一系列硬件设施，有效的提高了相移掩模版光学膜的贴附良品率与效率。	自主研发
12	检测核心技术	高精度测量技术	自研了一系列掩模版精度测量及缺陷检测技术，包括 AOI 初检、高精度 CD 测量、Overlay 测量、居中测量、贴膜后检查、终检等工序，能够有效地测量出掩模产品的关键参数及瑕疵（Defect）、微粒（Particle）、图形 CD 精度偏差过大、位置精度偏差过大等缺陷情况。	自主研发
13		缺陷修补与异物去除技术	针对检测出的各项缺陷，公司自研了一套缺陷修补与异物去除技术，能够有效地对瑕疵（Defect）、微粒（Particle）等缺陷进行修补或去除，实现了准确率高、速度快的缺陷修补与异物去除。	自主研发
14		PSM 掩模版缺陷修补技术	开发了一套相移掩模版缺陷修补工艺，利用自研修补设施针对相移掩模版的白缺陷进行修补，满足缺陷点修复所需达到的光学性能和清洗可靠性。	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
深圳市龙图光罩股份有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2025 年	半导体功率芯片掩模版

2、 报告期内获得的研发成果

公司始终致力于通过持续的研发投入与产品创新，全力追赶国际先进技术水平。报告期内，公司的研发重点涵盖产品创新、技术升级以及工艺优化等多个领域，旨在全面提升技术节点、提高生产效率，并进一步提升产品质量，以更好地满足客户需求。公司研发项目主要分为新品研发项目、工艺开发项目、软件开发项目和设备研发项目。

报告期内，公司研发投入达 1,253.39 万元，同比增长 6.28%，占营业收入比例 9.19%：公司申请国家发明专利 3 件，新获授权实用新型专利 3 件。

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	3	0	34	29
实用新型专利	0	3	48	41
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	41	41
其他	0	0	0	0
合计	3	3	123	111

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	12,533,945.22	11,793,620.46	6.28
资本化研发投入			
研发投入合计	12,533,945.22	11,793,620.46	6.28
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.19	10.17	减少 0.98 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：万元

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	多尺寸规格掩模版 overlay 精度提升项目	190.00	0.18	191.76	研发完成	研究不同外形基板在光刻设备上的位置精度优化技术，开发一套针对不同规格基板的 overlay 自动补偿工艺流程，可提升多种尺寸掩模版间的 overlay 精度，减小基板尺寸差异影响的位置精度偏差。	国内领先	应用于生产
2	三维掩模版侧壁角检测优化系统开发项目	165.00	0.09	169.48	研发完成	研究三维坐标测量设备对产品侧壁进行扫描，实现侧壁角的实时稳定测量。通过测量数据处理，利用编程软件实现侧壁解的实时自动化精确计算与合规性对比。	国内领先	应用于生产
3	光芯片用掩模版 blank 国产化替代研发项目	202.00	33.68	183.45	研发完成	通过对国内外 blank 的性能评估对比、适配性验证及工艺稳定性监测，突破国产 blank 在表面质量、缺陷密度及光学性能等方面的应用瓶颈，实现光芯片用掩模版 blank 的国产化替代，降低原材料对外依赖。	国内领先	应用于生产
4	半导体用掩模版 remount 清洗工艺研发项目	204.00	32.98	200.09	研发完成	通过研究不同清洗工艺对掩模版表面洁净度、缺陷、及透过率等相关性能的影响，减轻掩模片清洗损伤，提升 remount 工序效率。	国内领先	应用于生产
5	应用于 CGH 的掩模版工艺优化项目	210.00	65.40	204.53	研发完成	研究 CGH 用掩模版的图形设计与制备关键工艺，优化全息图形的编码与刻写精度控制，形成稳定的 CGH 用掩模版制作工艺流程，实现该类产品图形精度与衍射性能满足客户应用要求。	国内领先	应用于生产
6	湿法工艺下掩模版 LER 改善优化项目	205.80	76.49	200.65	研发完成	通过研究湿法工艺过程参数，减小掩模版图形边缘的粗糙度波动，提升 CD 的精度和制程能力。	国内领先	应用于生产
7	生物芯片用掩模版制作工艺研发项目	280.00	85.10	150.89	工艺开发阶段	研究生物芯片用掩模版的高精度微阵列图形制备与缺陷控制关键工艺，形成适用于生物芯片高密度微阵列结构的掩模版制作技术方案，实现该类产品关键尺寸精度与缺陷水平满足生物芯片制程要求。	国内领先	应用于生产
8	高精度掩模版检测设备多尺寸扩展项目	240.00	78.15	161.86	工艺开发阶段	完成高精度掩模版检测设备的多规格尺寸适配性开发，实现不同检测机台之间的配置互通与相互备份，提升设备综合利用率与生产覆盖范围。	国内领先	应用于生产

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
9	灰度掩模版及其量产工艺研发项目	300.00	90.15	95.40	工艺开发阶段	通过对亚分辨率像元图形尺寸与排布密度的研究、设计与测试，实现掩模版光强灰度值的可调制化。开发像元图形区域分布自动适配生成软件及光强验证模块，满足下游微透镜等 2.5D 产品的产品的需求。	国内领先	应用于生产
10	基于 Jb 格式自动校验模块开发项目	180.00	68.50	74.58	工艺开发阶段	开发基于 Jb 格式的数据自动校验软件模块，实现 JB 格式文件的数据解析、规则校验、异常预警等自动处理操作，替代人工核对环节，消除人为疏漏失误，提升数据校验时效性与准确性。	国内领先	应用于生产
11	掩模版检测设备自主改良项目	300.00	22.18	22.18	工艺开发阶段	通过对高精度掩模版检测设备的扫描光路、运动控制、微环境等系统深入研究，实现检测设备的自主性改良与功能升级，提升设备检测稳定性与综合利用率，降低设备运维成本。	国内领先	应用于生产
12	PSM 掩模版的工艺制程良率提升研究项目	485.00	102.92	390.29	工艺开发阶段	针对基于电子束直写的 130-90nm 高端 PSM 掩模版，优化各制程缺陷控制关键点，提升 PSM 掩模版全制程良率，实现该类产品稳定达到出货标准。	国内领先	应用于生产
13	基于高精度半导体掩模版的检测算法研究	480.00	51.26	176.29	工艺开发阶段	基于自动光学检测技术，针对高节点、复杂图案掩模版的缺陷特征，研究高效检测与无漏检算法，建立检测数据工艺库，提升高精度半导体掩模版缺陷检测的检出能力与检测效率。	国内领先	应用于生产
14	90nm-ArF-PSM 高阶光罩研发项目	400.00	19.48	227.07	研发完成	开发 90nm 节点 ArF-PSM 高阶光罩关键层制作制程工艺，优化各生产制程缺陷控制关键点，实现关键尺寸、套刻精度、缺陷密度及相位角等核心指标满足 90nm 制程能力要求。	国内领先	应用于生产
15	65nm 节点先进相移光罩工艺研发项目	430.00	101.30	121.47	工艺开发阶段	全面攻克 65nmArFPSM 光罩的制造工艺难关，开发出一套稳定、可靠、可量产的制程方案，确保所有关键性能指标均达到或超越国际行业标准，满足国内核心客户在高端芯片制造上的需求。	国内领先	应用于生产
16	基于 2nd_repair_flow 项目的搭建及开发	465.00	63.52	70.56	工艺开发阶段	针对掩模版存在大片 Cr 残留缺陷的情况，搭建第二代修补流程（2nd repair flow），提升大片 Cr 残留缺陷的修补成功率，避免该类缺陷导致的产品报废。	国内领先	应用于生产
17	基于先进节点掩模版的缺陷检测与判定算法研究	490.00	74.44	76.85	工艺开发阶段	基于自动光学检测技术与 Tritone 算法，针对先进节点、复杂图案 PSM 掩模版，研究高效检测无漏检算法及缺陷智能判定技术；结合 PSM 掩模版工艺、不同 Blank 基材及 Pellicle 膜类型，建立多 Template 检测数据工艺库，提升先进节点掩模版缺陷检测的检出率与判定准确性。	国内领先	应用于生产

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
18	基于先进节点 PSM 版的修补工艺优化研究	400.00	70.43	72.33	工艺开发阶段	建立针对先进节点 PSM 掩模版硬缺陷的标准化修补工艺，形成分类明确、参数可复用的修补方案库；研究玻璃损伤的相位补偿修复技术，实现基于光学模型的精准填补与相位复原，减少因缺陷导致的掩模版报废，支撑 65nm 节点产品良率提升。	国内领先	应用于生产
19	先进节点曝光工艺与维护优化研究项目	380.00	105.71	105.89	工艺开发阶段	研究先进节点曝光工艺参数优化与设备维护策略，建立曝光工艺参数标准化管控体系，形成稳定、可靠的高节点量产曝光工艺方案，并探索更高阶光罩的曝光工艺，提升工艺管控能力，降低研发与维护成本。	国内领先	应用于生产
20	基于 110-65nm 制程的高节点光罩良率提升项目	452.00	111.43	111.61	工艺开发阶段	分挖掘现有刻蚀设备潜能，优化刻蚀关键参数使其满足 65nm 节点制程要求，提升高节点光罩产品良率与一次通过率。	国内领先	应用于生产
合计	/	6,458.80	1,253.39	3,007.23	/	/	/	/

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）	41	43
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.57	16.48
研发人员薪酬合计	445.69	529.75
研发人员平均薪酬	9.35	9.30

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
博士研究生	1	2.44
硕士研究生	6	14.63
本科	31	75.61
专科	2	4.88
高中及以下	1	2.44
合计	41	100

年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30 岁以下（不含 30 岁）	34	82.93
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	4	9.75
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	3	7.32
合计	41	100

6、 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 风险因素

☒适用 ☐不适用

（一）技术风险

1、产品迭代风险

半导体掩模版是芯片制造的核心工艺耗材，直接影响晶圆光刻制程品质。公司第三代半导体 PSM 掩模版目前正处于批量供货前期，若公司不能继续保持充足的研发投入以满足技术研发的需求，在关键技术上未能持续创新，或新产品开发未能满足更多下游客户需求，可能导致公司相关产品被赶超或替代，前期大额研发与产线投入难以实现收益回笼，进而对公司经营业绩产生不利冲击。

2、关键技术人才流失风险

掩模版行业作为技术密集型产业，在产品研发和生产经营等环节中均高度依赖专业研发技术人才。我国半导体掩模版起步较晚，行业关键技术人才稀缺。如果公司对研发技术人员的激励安排与同行业竞争对手相比丧失优势，或因其他因素引发关键技术人员流失，将削弱公司技术研发与产品迭代能力，进而可能对公司的市场竞争能力和持续盈利能力造成不利影响。

（二）经营风险

1、主要原材料和设备依赖进口且供应商较为集中的风险

公司的主要原材料为石英基板和光学膜等。石英基板和光学膜技术门槛高，全球供应高度集中于日本、中国台湾等地区的少数厂商，公司存在显著的进口依赖；报告期内，公司向向前五大供应商采购原材料的金额占原材料总采购金额的比例为 64.22%，供应商集中度较高。公司主要生产设备如光刻机等，亦主要向境外供应商采购。

当前，中美、中日地缘政治关系复杂多变，全球半导体行业贸易保护壁垒持续抬高，全球半导体供应链加速重构。现阶段海外管制政策虽主要聚焦先进制程相关设备与材料，但不排除相关国家后续扩大管制覆盖范围，将公司现有产线所用设备、关键原材料纳入出口管控，进而推高原材料与设备采购成本、拉长供货周期，极端情形下或将出现核心物料断供风险，冲击公司生产经营的连续性与稳定性。伴随公司高端 KrF、ArF 相移掩模产线持续建设投入，后续扩产、研发环节存在采购受限管制品类设备、材料的可能性，进一步放大供应链管控风险。此外，若地缘政治冲突加剧导致供应链受阻，或核心供应商自身经营状况、交付能力发生重大不利变化，亦将直接影响公司的生产组织与订单交付，进一步凸显供应链安全面临的挑战。

2、产品质量控制的风险

公司主要产品掩模版是下游电子元器件行业生产制造过程中的核心材料，是下游产品精度和质量的决定因素之一。公司根据与客户签订的销售合同/订单，向客户提供符合其品质指标要求的产品，如果未来公司出现重大产品质量事故，将可能面临客户根据销售合同约定要求公司给予相应赔偿或中断与公司业务合作的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

3、原材料价格波动风险

报告期内，公司产品的生产成本中直接材料占比为 40.12%，且主要由基板和光学膜构成，上材料的价格波动对公司产品成本的影响较大，如果受贸易政策或全球市场供应紧张等因素影响，原材料价格出现大幅波动，公司又不能及时将价格压力传导至下游客户，将会对公司的毛利率和盈利能力产生不利影响。

4、知识产权保护与技术泄密的风险

在掩模版行业的发展与竞争中，相应的知识产权保护体系至关重要，也是获取竞争优势与长期发展的关键要素。公司结合多年的上下游匹配与服务经验，形成了大量的专有技术，具有鲜明的“Know-How”特点。由于专有技术保护措施的限制及其他不可控因素，公司存在核心技术泄密的风险。未来如果公司核心技术相关内控制度不能得到有效执行，或者出现重大疏忽等行为而导致核心技术泄露，可能在一定程度上削弱公司的技术优势并产生不利影响。

（三）财务风险

1、毛利率水平下滑的风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 31.37%，但若未来竞争对手加大市场开拓力度或采取低价竞争手段，或下游半导体行业的整体需求大幅下降或产品创新周期拉长，或主要原材料受贸易政策限制、全球市场供应紧张等因素影响价格上涨，以及珠海募投项目投产后固定资产折旧分摊大幅提升，抑或人工成本大幅上升，且公司不能适时调整适应市场竞争策略或产品成本控制不力，均将可能导致公司面临毛利率下降的风险。

2、经营业绩下滑风险

报告期内，公司营业收入为 13,641.70 万元，归属于上市公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润分别为 1,694.83 万元与 1,660.42 万元，报告期内公司净利润存在一定程度的下滑，主要系一方面 130nm 及以上制程半导体掩模版市场进入国产替代中后期，市场竞争有所加剧导致平均销售单价有所下滑；另一方面，珠海新厂处于产能爬坡期，固定成本分摊较高，导致产品毛利率为负且计提了较多原材料跌价损失所致。公司经营业绩受到宏观经济波动、产业政策调整、市场需求改变、市场竞争加剧等诸多外部因素影响，若未来 130nm 及以上制程半导体掩模版产品销售单价进一步下降，公司珠海工厂产能释放及下游客户产品认证不及预期，外部因素发生重大不利变化或未得到有效改善，存在公司业务利润不及预期，甚至持续下滑的风险。

3、应收账款回收风险

随着公司经营规模不断扩大，公司应收款项也相应增长。报告期末应收账款账面价值为 8,572.17 万元，占期末流动资产的比例为 20.26%，占当期营业收入的比例为 62.84%。报告期内，公司主要对应收账款计提了坏账准备，如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化或个别客户经营状况发生困难，公司存在因应收账款难以收回而发生坏账的风险；如若客户信用风险集中发生，将会对公司财务状况产生不利影响。

4、汇率波动风险

报告期内公司通过外币结算的采购金额占原材料采购金额的比例为 29.25%，公司新增光刻机等重要设备亦为境外采购，公司境外采购的主要结算货币为美元、日元和欧元。随着公司销售规模及工艺节点提升，新增境外采购设备及进口原材料亦将持续增长，如果未来汇率发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

5、募投项目新增折旧摊销影响公司业绩表现的风险

IPO 募投项目及公司上半年推进的募投项目中公司投入较高金额用于高端机器设备的购置，本次募投项目如果成功达产，预计每年固定资产折旧费用将明显增加，将对公司的业绩存在一定影响。虽然公司已根据行业发展趋势和公司现有技术能力，对本次新增募投项目的经济效益经过了合理测算，预计可抵消上述固定资产折旧对经营业绩的影响，但公司客观上仍存在诸多可能导致募投项目无法按照预期实现经济效益的风险。受限于先进制程极高的技术壁垒，公司项目研发与落地可能存在延期风险。同时，由于下游客户长期依赖海外供应商，工艺标准固化，可能导致我司产品验证与磨合周期变长，甚至面临无法通过核心客户验证的风险。此外，即便顺利量产，受制于客户缓慢的订单爬坡节奏，加之同业激烈的价格竞争，产能消化仍有可能不及预期。上述风险叠加，有可能导致新增产能无法有效转化为实际收益，进而拖累公司整体业绩表现。

（四）行业风险

1、市场竞争加剧的风险

当前全球半导体掩模版市场呈现高度集中的寡头垄断格局，美国 Photronics、日本 Tekscend、日本 DNP 主导市场，三家企业占据独立第三方掩模版市场 80%以上的市场份额，技术节点已突破至 7nm 以下，并在设备、工艺和客户黏性上形成深厚壁垒，占据着显著的市场竞争优势。近年来，在产业政策推动及国产替代需求下，半导体掩模版行业发展态势向好，吸引了多家新兴光罩企业进入和布局，伴随行业新增产能的逐步释放，国内光罩市场竞争日趋激烈。

公司经过多年的发展与积累，通过工艺迭代与大量新产品的开发、生产实践，积累了丰富的产品开发和生产经验，但相较于全球龙头企业，公司在技术先进性、市场竞争力上仍存在一定差距，同时面对国内新入局光罩厂的快速布局与竞争，也面临着新的市场挑战。未来，若国际主要竞争对手为稳固中国大陆市场份额加大投入，国内新兴光罩厂加速产能与技术突破并为争夺市场采取价格竞争等手段，将进一步加剧行业竞争程度，对公司的经营业绩产生不利影响。

2、技术替代风险

目前全球范围内半导体、平板显示等下游行业主要采用掩模版为基准图案进行曝光量产。截至目前，由于芯片直写光刻技术对于大批量晶圆制造而言光刻速度过慢而未被证明是一项商业化可行的替代技术，但如果未来无需使用掩模版的芯片直写光刻技术，或其他替代性图形转移技术

获得技术突破并取得下游市场的广泛应用，而公司由于资源、技术或其他限制，不能够很好地应对或跟进这些技术变化，公司的运营及业绩将受到不利影响。

（五）宏观环境风险

1、宏观经济波动带来的风险

当前全球贸易保护主义态势持续升温，中美、中日双边关系变化下半导体领域的贸易与技术管制政策不确定性显著加剧，给行业发展带来多重外部挑战。若未来中美、中日之间的贸易限制与技术管制进一步升级，将直接对公司的技术升级研发、高端生产设备引进、核心原辅材料进口造成显著制约，同时也会影响公司海外市场开发与全球化业务布局推进节奏，给公司供应链稳定性、技术迭代效率及市场拓展带来多重不确定性风险，进而对公司生产经营与持续发展造成不利影响。

2、产业政策变化风险

半导体产业是国家战略性产业。近年来，国家出台了一系列鼓励政策以推动我国半导体产业发展，增强了中国半导体产业的创新能力，带动了整个产业的发展。但若未来国家相关产业政策支持力度减弱，可能导致下游市场需求下滑、税收优惠减少、专项产业补贴缩减等，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

五、报告期内主要经营情况

参考“第三节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况的讨论与分析”的相关表述。

（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	136,417,016.63	115,916,751.15	17.69
营业成本	93,595,579.56	56,674,339.23	65.15
销售费用	4,056,734.51	4,149,715.67	-2.24
管理费用	8,770,687.73	5,835,030.91	50.31
财务费用	-526,208.46	488,343.72	-207.75
研发费用	12,533,945.22	11,793,620.46	6.28
经营活动产生的现金流量净额	9,351,837.82	30,206,382.23	-69.04
投资活动产生的现金流量净额	-28,205,761.38	13,976,045.85	-301.82
筹资活动产生的现金流量净额	-10,704,864.03	16,193,342.26	-166.11

营业收入变动原因说明：报告期内，营业收入同比增加 2,050.03 万元，主要系报告期内深圳工厂出货量有所提升及产品结构持续优化，叠加珠海工厂产能逐步爬坡，两厂协同带动业务规模增长。营业成本变动原因说明：报告期内，营业成本同比增加 3,692.12 万元，主要原因系：（1）公司产品销量增加，相应材料和人工成本上升；（2）珠海子公司新增固定资产导致折旧增加；（3）员工股权激励等待期确认的成本费用增加。

销售费用变动原因说明：报告期内，销售费用同比减少 9.30 万元，主要原因系：公司业务招待费

用、广告宣传费用同比减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内，管理费用同比增加 293.56 万元，主要原因系：珠海子公司房屋建筑物折旧同比增加，以及职工薪酬、股权激励的费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内，财务费用同比减少 101.46 万元，主要原因系：公司采购进口设备、原材料业务带来汇兑收益同比增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内，研发费用同比增加 74.03 万元，主要原因系：珠海子公司研发活动投入、设备折旧增加以及新授予股权激励的费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 2,085.45 万元，主要原因系：（1）珠海子公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行保函所存入的保证金存款使用受限，在现金流量表中为其他经营活动的现金流出；（2）随着生产经营规模扩大，公司购买商品支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 4,218.18 万元，主要原因系：上期的理财产品赎回较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 2,689.82 万元，主要原因系：报告期内取得的长期借款同比减少所致。

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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	-	-	60,144,958.34	3.89	-100.00	注 1
应收款项融资	1,365,269.29	0.09	2,773,846.22	0.18	-50.78	注 2
预付款项	928,381.87	0.06	313,753.33	0.02	195.90	注 3
在建工程	338,499,671.45	21.67	252,248,353.36	16.31	34.19	注 4
递延所得税资产	21,896,119.79	1.40	14,994,706.61	0.97	46.03	注 5
其他非流动资产	33,239,657.08	2.13	131,698,846.59	8.51	-74.76	注 6
短期借款	310.33	0.00	21,734,952.71	1.41	-100.00	注 7
应付账款	21,841,634.71	1.40	16,626,971.20	1.07	31.36	注 8
应付职工薪酬	3,780,035.08	0.24	8,076,152.35	0.52	-53.20	注 9
一年内到期的非流动负债	25,734,326.75	1.65	19,304,939.34	1.25	33.30	注 10
租赁负债	923,143.05	0.06	1,723,830.95	0.11	-46.45	注 11

其他说明

- 注 1：报告期末，交易性金融资产 0.00 万元，同比下降 100.00%，主要系报告期内公司的委托理财产品赎回所致。
- 注 2：报告期末，应收款项融资 136.53 万元，同比下降 50.78%，主要系公司前期应收款项融资到期后收回及开展票据贴现业务所致。
- 注 3：报告期末，预付款项 92.84 万元，同比增长 195.90%，主要系报告期内公司预付中介机构款项及珠海子公司财产保险款项导致。
- 注 4：报告期末，在建工程 33,849.97 万元，同比增长 34.19%，主要系报告期内珠海子公司新增待安装调试生产设备导致。
- 注 5：报告期末，递延所得税资产 2,189.61 万元，同比增加 46.03%，主要系报告期内珠海子公司可抵扣亏损确认递延所得税增加所致。
- 注 6：报告期末，其他非流动资产 3,323.97 万元，同比减少 74.76%，主要系报告期内珠海子公司采购设备类资产预付资产款减少所致。
- 注 7：报告期末，短期借款 0.031 万元，同比减少 100.00%，主要是报告期内归还短期借款所致。
- 注 8：报告期末，应付账款 2,184.16 万元，同比增长 31.36%，主要是报告期内公司购买原材料增加所致。
- 注 9：报告期末，应付职工薪酬 378.00 万元，同比减少 53.20%，主要是报告期期初计提的员工年终奖于报告期支付所致。
- 注 10：报告期末，一年内到期的非流动负债 2,573.43 万元，同比增加 33.30%，主要是报告期内公司取得的一年内到期的长期借款重分类所致。
- 注 11：报告期末，租赁负债 92.31 万元，同比减少 46.45%，主要是报告期内支付租赁期内的租金所致。

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

截至报告期末，公司因广东宏建建设工程有限公司就施工合同竣工结算款项纠纷一案，银行账户受限的保函保证金为 1,785.78 万元。上述受限资金不属于现金及现金等价物，案件审理进展及对公司的影响详见“第五节 重要事项”之“七、重大诉讼、仲裁事项”。

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：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	100,000,000.00	-100%

(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

(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	62,918,804.56	87,833.34				60,232,791.68	-1,408,576.93	1,365,269.29
其中：交易性 金融资产	60,144,958.34	87,833.34				60,232,791.68		-
应收款项融资	2,773,846.22						-1,408,576.93	1,365,269.29
合计	62,918,804.56	87,833.34				60,232,791.68	-1,408,576.93	1,365,269.29

证券投资情况

□适用 √不适用

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
珠海市龙图光罩科技有限公司	子公司	半导体掩模版的研发、生产和销售	600,000,000.00	1,201,257,122.66	566,871,460.97	32,099,631.99	-19,678,597.83	-13,423,297.38

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）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
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

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 3 月 30 日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。	具体内容详见公司于 2026 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》、《深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》等公告。
公司于 2026 年 4 月 20 日召开 2025 年年度股东会审议通过了《关于<深圳市龙图光罩股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》。
公司于 2026 年 4 月 23 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于向 2026 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2026 年 4 月 23 日为首次授予日，以 24.12 元/股的授予价格向 56 名激励对象授予 93.60 万股。	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司关于向 2026 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》等公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	深圳市龙图光罩股份有限公司	广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list

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	实际控制人、董事、核心技术人员柯汉奇	详见附注 1	2023-05-18	是	上 市 之 日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
		实际控制人、高级管理人员叶小龙	详见附注 2	2023-05-18	是	上 市 之 日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
		实际控制人、董事张道谷	详见附注 3	2023-05-18	是	上 市 之 日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
		员工持股平台奇龙谷合伙	详见附注 4	2023-05-18	是	上 市 之 日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
		员工持股平台众芯赢合伙	详见附注 5	2023-09-12	是	上 市 之 日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
其他承诺	其他	公司	详见附注 6	2023-05-18	是	自上市之日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/
		实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 7	2023-05-18	是	自上市之日 2024 年 8 月 6 日起 36 个月	是	/	/

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
		公司全体董事（独立董事除外）及高级管理人员	详见附注 8	2023-05-18	是	自上市之日起 36 个月	是	/	/
	其他	公司	详见附注 9	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 10	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	其他	实际控制人柯汉奇、叶小龙和张道谷	详见附注 11	2023-05-18	是	股票锁定期满后两年内	是	/	/
		股东奇龙谷合伙	详见附注 12	2023-05-18	是	股票锁定期满后两年内	是	/	/
	其他	公司	详见附注 13	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 14	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		全体董事和高级管理人员	详见附注 15	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	其他	公司	详见附注 16	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	其他	公司	详见附注 17	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 18	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		全体董事、监事、高级管理人员	详见附注 19	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	解决同业竞争	公司实际控制人柯汉奇、叶小龙和张道谷	详见附注 20	2023-05-22	是	任职期间	是	/	/
	解决关联交易	公司实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 21	2023-05-18	是	长期	是	/	/

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
		公司全体董事、监事和高级管理人员	详见附注 22	2023-05-18	是	长期	是	/	/
		实际控制人控制的股东奇龙谷合伙	详见附注 23	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	其他	公司实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 24	2023-05-18	是	长期	是	/	/
	其他	公司实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷	详见附注 25	2024-06-21	是	自上市之日起三年	是	/	/
		员工持股平台奇龙谷合伙	详见附注 26	2024-06-21	是	自上市之日起三年	是	/	/
	其他	公司及其股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	详见附注 27	2023-05-18	是	长期	是	/	/

附注 1：实际控制人、董事、核心技术人员柯汉奇关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

1.自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。

2.上述锁定期届满后 24 个月内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。

锁定期届满超过 24 个月后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。

3.本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。本人在担任董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让所持公司股份。本人在任期届满前离职的，承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内遵守前述规定。

本人在担任公司核心技术人员期间，本人所持首发前股份自限售期满之日起四年内，每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。在本人离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。

4.本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

5.若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。

本人承诺发生《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规规定的不得减持的情形时，不减持公司股份。

6.本人将严格遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限，规范诚信履行股东义务；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

7.本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

若本人未履行上述承诺，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的5日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 2：实际控制人、高级管理人员叶小龙关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

1.自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。

2.上述锁定期届满后24个月内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。

锁定期届满超过24个月后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。

3.本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。本人在担任董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，离职后半年内不转让所持公司股份。本人在任期届满前离职的，承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内遵守前述规定。

4.本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

5.若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。

本人承诺发生《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规规定的不得减持的情形时，不减持公司股份。

6.本人将严格遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限，规范诚信履行股东义务；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

7.本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

若本人未履行上述承诺，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的5日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注3：实际控制人、董事张道谷关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

1.自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。

2.上述锁定期届满后24个月内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。

锁定期届满超过 24 个月后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。

3.本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。本人在担任董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让所持公司股份。本人在任期届满前离职的，承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内遵守前述规定。

4.本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

5.若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。

本人承诺发生《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规规定的不得减持的情形时，不减持公司股份。

6.本人将严格遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限，规范诚信履行股东义务；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

7.本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

若本人未履行上述承诺，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 4：实际控制人控制的员工持股平台奇龙谷合伙关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

1.自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。

公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业所持公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。

2.上述锁定期届满后 24 个月内，本企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。

锁定期届满超过 24 个月后，本企业拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本企业已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。

3.公司上市后的锁定期后，合伙人所持相关权益拟转让退出的，按照合伙协议、股权激励方案及其他有关协议的约定处理。

4.本承诺函出具后，若适用于本企业的相关法律、法规、规章、规范性文件对本企业所持公司股份减持有其他规定的，本企业承诺按照该等规定执行。

5.本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限，规范诚信履行股东义务；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本企业承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

若本企业未履行上述承诺，本企业将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 5：员工持股平台众芯赢合伙关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

1.自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本企业持有的公司股份，若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。

公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业所持公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

2.上述锁定期届满后 24 个月内，本企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。

锁定期届满超过 24 个月后，本企业拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本企业已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。

3.公司上市后的锁定期后，合伙人所持相关权益拟转让退出的，按照合伙协议、股权激励方案及其他有关协议的约定处理。

4.本承诺函出具后，若适用于本企业的相关法律、法规、规章、规范性文件对本企业所持公司股份减持有其他规定的，本企业承诺按照该等规定执行。

5.本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，同时根据孰高孰长原则确定持股锁定期限，规范诚信履行股东义务；上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本企业承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。

若本企业未履行上述承诺，本企业将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 6：公司关于稳定股价的措施和承诺

1、启动股价稳定措施的具体条件

公司上市后 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），将启动公司股价稳定措施。

2、股价稳定措施的方式及顺序

（1）股价稳定措施的方式

①公司回购股票；②公司实际控制人增持公司股票；③公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；④法律、行政法规、规范性文件规定以及证券监管部门认可的其他方式。

选用前述方式时的前提：不能导致公司不满足法定上市条件；不能迫使实际控制人履行要约收购义务。

（2）股价稳定措施的实施顺序

第一选择为公司回购股票，但如果公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为实际控制人增持公司股票；

第二选择实际控制人增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且实际控制人增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务；②公司实施股票回购方案实施完成后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，且实际控制人增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务；

第三选择为董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在实际控制人增持公司股票方案实施完成后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持不会致使公司将不满足法定条件或触发实际控制人的要约收购义务。

3、实施股价稳定措施的程序

①公司回购股票的程序

公司为稳定股价之目的回购股票，应符合《上市公司股份回购规则》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

A、在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内提出稳定股价预案并公告，并及时披露稳定股价措施的审议和实施情况。公司股东大会对实施回购股票作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

B、公司将根据《上市公司股份回购规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，公司回购股份的价格依据市场价格确定；回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。同时，公司回购股份的资金为自有资金，用于股份回购的资金总额单次不低于公司上一年度归属于本公司股东净利润的 5%，不高于公司上一年度归属于本公司股东净利润的 10%；如果在 12 个月内公司多次采取上述股份回购措施，则累计用于股份回购的资金总额合计不高于公司上一年度归属于本公司股东净利润的 20%；

C、在实施上述回购计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一年经审计的每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。公司中止实施股份回购计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则公司应继续实施上述股份回购计划；

单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 个交易日内注销，并及时办理公司减资程序。

D、如公司未履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

②实际控制人增持公司股票的程序

A、通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。触发实际控制人增持公司股票的条件时，公司实际控制人将在达到触发启动股价稳定措施条件起 10 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

B、实际控制人每次用于增持股份的资金额不低于其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 20%，12 个月内累计不超过其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 50%。

C、在稳定股价方案实施过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一年经审计的每股净资产的，实际控制人可停止实施该方案。

（3）董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的程序

①触发董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的条件时，董事（不含独立董事）和高级管理人员将在达到触发启动股价稳定措施条件起 10 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

②董事（不含独立董事）和高级管理人员每次用于增持股票的资金不低于其上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过其上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。

③在稳定股价方案实施过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一年经审计的每股净资产的，董事（不含独立董事）和高级管理人员可停止实施该方案。

公司承诺：公司上市后 36 个月内，若公司新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员的，将确保该等人员遵守上述预案的规定，履行公司上市时董事（不含独立董事）和高级管理人员已作出的相应承诺。

本公司承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

附注 7：实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于稳定股价的措施和承诺

公司股票挂牌上市之日起 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），且存在下列情形之一时：（1）公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且本人增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务；（2）公司实施股票回购方案实施完成后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，且本人增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务，本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：

（1）本人将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。触发实际控制人增持公司股票的条件时，本人将在达到触发启动股价稳定措施条件起 10 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

（2）本人每次用于增持股票的资金不低于本人上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。

（3）在稳定股价方案实施过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一年经审计的每股净资产的，本人可停止实施该方案。

本人承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，将自前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬（津贴）及股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

附注 8：公司全体董事（独立董事除外）及高级管理人员关于稳定股价的措施和承诺

公司股票挂牌上市之日起 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），且公司及控股股东实施完毕股价稳定措施（以公司公告的实施完毕日为准）后，公司股票连续 10

个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，并且本人增持不会致使公司将不满足法定上市条件或促使控股股东或实际控制人的要约收购义务，本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：

（1）本人将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。触发高级管理人员增持公司股票的条件时，本人将在达到触发启动股价稳定措施条件起 10 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

（2）本人每次用于增持股票的资金不低于本人上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。

（3）在稳定股价方案实施过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一年经审计的每股净资产的，本人可停止实施该方案。

本人承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬（津贴）及股东分红（如有），直至本人按上述预案内容规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。

附注 9：公司对欺诈发行上市的股份购回承诺

（1）本公司保证本次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

附注 10：实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷对欺诈发行上市的股份购回承诺

（1）本人保证公司本次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将督促公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

(3) 如公司存在欺诈发行行为，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的金额以经人民法院认定或各方协商确定的金额为准。

附注 11：实际控制人柯汉奇、叶小龙和张道谷关于持股意向及减持意向的承诺

1.对于本人及受本人控制的其他企业在本次发行上市前持有的公司股份，本人及受本人控制的其他企业将严格遵守已作出的关于股份限售安排和自愿锁定股份承诺函，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2.在锁定期满后两年内，如本人及受本人控制的其他企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。上述锁定期届满后 24 个月内，如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

3.如本人及受本人控制的其他企业拟减持股份的，将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份。

4.如拟减持所持公司股份，本人及受本人控制的其他企业将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况；在承诺的持股锁定期届满后 24 个月内，本人及受本人控制的其他企业每年合计减持的股份数量不超过本人及受本人控制的其他企业在本次发行前合计持有的公司股份总数的 30%。

5.本人及受本人控制的其他企业承诺，在承诺的持股锁定期届满后 24 个月内实施减持时，如通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。

6.如违反上述承诺事项的，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

7.如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述股份减持安排进行修订并予以执行。

附注 12：实际控制人控制的股东奇龙谷合伙关于持股意向及减持意向的承诺

1.对于本企业在本次发行上市前持有的公司股份，本企业将严格遵守已作出的关于股份限售安排和自愿锁定股份承诺函，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2.在锁定期满后两年内，如本企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的相关规定。上述锁定期届满后 24 个月内，如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

3.如本企业拟减持股份的，将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份。

4.如拟减持所持公司股份，本企业将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况；在承诺的持股锁定期届满后 24 个月内，本企业每年合计减持的股份数量不超过本企业在本次发行前合计持有的公司股份总数的 30%。

5.本企业承诺，在承诺的持股锁定期届满后 24 个月内实施减持时，如通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。

6.如违反上述承诺事项的，本企业将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

7.如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述股份减持安排进行修订并予以执行。

附注 13：公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本次公开发行股票完成后，公司总资产和净资产规模随着募集资金的到位将大幅增加。尽管募集资金投资项目是建立在慎重的可行性分析研究基础上，并结合公司实际生产经营状况而确定，但募集资金投资项目建设需要一定周期，产生效益需要一定时间，在此期间内，公司每股收益和净资产收益率等指标将出现一定幅度下降的风险，投资者即期回报可能被摊薄。

为了降低本次公开发行对摊薄即期回报的影响，公司拟通过坚持技术创新、推动产品升级，以填补被摊薄即期回报。公司拟将采取以下具体措施：

1.不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照相关法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

2.加快募投项目建设，保证募集资金合理运用

本次募投项目的前期准备工作已经得到积极开展，本次募集资金到位后，公司将进一步加快募投项目的建设运营进度，尽快实现募投项目预期收益，填补本次发行对即期回报的摊薄。

公司已经根据相关法律法规制定了《募集资金管理制度》，募集资金将存放于公司董事会决定的募集资金专项账户集中管理。公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目，配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

3.加强日常运营效率，推动技术进步和降本增效

公司将从资金使用效率、人员配置效率、生产安排效率等多方面促进公司日常运行效率，合理使用资金，降低运营成本，节省各项开支，全面有效地控制公司经营和管控风险，填补本次发行对即期回报的摊薄。

4.完善利润分配制度，优化投资者回报机制

公司将进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

同时，为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，增强现金分红的透明度和可操作性，公司还将制定分红回报规划，建立健全有效的股东回报机制。公司重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。

综上，本次发行完成后，公司将从多方面采取措施，提高公司对投资者的回报能力，填补本次发行对即期回报的摊薄，积极保证投资者利益。

上述各项措施为公司为本次发行募集资金有效使用的保障措施及防范本次发行摊薄即期回报风险的措施，不代表公司对未来利润做出的保证。

若公司未能完全履行前述承诺事项中的义务或责任，将采取以下各项措施予以约束：

1.公司将及时披露未履行相关承诺的情况和原因；

2.在公司完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；

3.导致投资者遭受经济损失的，公司将以自有资金，依法予以赔偿。

附注 14：实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1.任何情形下，本人不会滥用实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

2.督促公司切实履行填补回报措施。

3.本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。

4.切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

附注 15：全体董事和高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1.不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益。

2.对自身的职务消费行为进行约束。

3.不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。

4.将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

5.若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

6.本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。

7.切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

附注 16：公司关于利润分配政策的承诺

在本次发行上市后，本公司将严格按照《上市公司监管指引第3——上市公司现金分红》的监管指引、本次发行上市后适用的公司章程的规定以及本次发行上市之招股说明书所披露的利润分配政策执行公司的利润分配政策，以充分维护股东的合法权益。

上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应法律责任。

附注 17：公司关于依法承担赔偿责任的承诺函

1.本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会就此对公司作出行政处罚决定生效之日起三十日内，公司召开股东大会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并在股东大会审议通过之日起五日内启动回购方案，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2.若因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

附注 18：实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于依法承担赔偿责任的承诺函

1.公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，购回首次公开发行股票时本人公开发售的股票（如有），同时，本人将依法购回已转让的原限售股份（如有）。回购价格以公司首次公开发行价格和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2.若因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场

场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

附注 19：全体董事、监事、高级管理人员关于依法承担赔偿责任的承诺函

1.公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，购回首次公开发行股票时本人公开发售的股票（如有），回购价格以公司首次公开发行价格和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

2.若因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

附注 20：实际控制人柯汉奇、叶小龙和张道谷关于避免同业竞争的承诺函

1.截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业均未直接或间接开展对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，也未参与投资任何对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争的其他企业。

2.自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业均不会直接或间接开展对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，也不会参与投资任何对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争的其他企业。

3.如因公司及其下属子公司拓展或变更经营范围引致本人控制的其他企业对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，则本人将促成本人控制的其他企业以停止经营相竞争业务的方式，或将相竞争业务纳入公司或其下属子公司的方式，或将该等相竞争业务/股权/权益转让予无关联第三方的方式，消除潜在同业竞争。

4.如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会给予公司，以确保公司及其他股东利益不受损害。

5.本人保证上述承诺事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司承担相应的经济赔偿责任。

6.本承诺函自本人签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为公司实际控制人期间及自本人不再为公司实际控制人之日起两年内持续有效且不可变更或撤销。

附注21：实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于减少和规范关联交易的承诺

1.尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

2.遵守公司之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益；

3.必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。

如因本人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，本人将承担全额赔偿责任。

附注22：公司全体董事、监事和高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺

1.尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

2.遵守公司之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益；

3.必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。

如因本人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，本人将承担全额赔偿责任。

附注23：实际控制人控制的股东奇龙谷合伙关于减少和规范关联交易的承诺

1.尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；本企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

2.遵守公司之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益；

3.必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。

如因本企业违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担全额赔偿责任。

附注24：公司实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于避免资金占用的承诺

本人承诺并促使本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等关系密切的家庭成员，下同）以及本人/本人近亲属所控制或担任董事、高级管理人员除公司（包括其控股子公司，下同）以外的其他企业（以下简称“关联企业”）承诺严格遵守法律、法规及公司规范性文件，不以借款、代偿债务、代垫款项、无偿拆借、委托投资、开具没有真实商业交易背景的承兑汇票或者其他任何直接或间接的方式占用公司的资金，不与公司发生非经营性资金往来。本人将严格履行承诺事项，并督促本人及本人近亲属、关联企业严格履行本承诺事项。如相关方违反上述承诺给公司造成损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失赔偿一切损失。

附注25：公司实际控制人柯汉奇、叶小龙、张道谷关于业绩下滑情形承诺

- 1.公司上市当年较上市前一年净利润下滑50%以上的，延长本人届时所持股份锁定期限12个月；
- 2.公司上市第二年较上市前一年净利润下滑50%以上的，在前项基础上延长本人届时所持股份锁定期限12个月（如前项未触发，不累计计算）；
- 3.公司上市第三年较上市前一年净利润下滑50%以上的，在前两项基础上延长本人届时所持股份锁定期限12个月（如前项未触发，不累计计算）。
- 4.上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

说明：

- 1.“净利润”以扣除非经常性损益后归母净利润为准。
- 2.“届时所持股份”是指承诺人上市前取得，上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。

附注26：员工持股平台奇龙谷合伙承诺

- 1.公司上市当年较上市前一年净利润下滑50%以上的，延长本企业届时所持股份锁定期限12个月；
- 2.公司上市第二年较上市前一年净利润下滑50%以上的，在前项基础上延长本企业届时所持股份锁定期限12个月（如前项未触发，不累计计算）；

3.公司上市第三年较上市前一年净利润下滑50%以上的，在前两项基础上延长本企业届时所持股份锁定期限12个月（如前项未触发，不累计计算）。

4.上述承诺为本企业真实意思表示，本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本企业将依法承担相应责任。

说明：

1.“净利润”以扣除非经常性损益后归母净利润为准。

2.“届时所持股份”是指承诺人上市前取得，上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。

附注27：公司及其股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员等相关责任主体关于未能履行承诺的约束措施

1.若对于任一承诺，公司未能完全履行承诺事项中的义务或责任，将采取以下各项措施予以约束：公司将及时披露未履行相关承诺的情况和原因；在公司完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；导致投资者遭受经济损失的，公司将以自有资金，依法予以赔偿。

2.若对于任一承诺，公司实际控制人未能完全履行承诺事项中的义务或责任，将采取以下各项措施予以约束：将提请公司及时披露未履行相关承诺的情况和原因；完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，不得减持所持公司股份；如该违反的承诺属于可以继续履行的，将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，将向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；导致公司及其投资者遭受经济损失的，将依法予以赔偿；若实际控制人因未依照承诺履行其中的义务或责任而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。

3.若对于任一承诺，如涉及公司股东为承诺义务人的，则非因不可抗力原因导致公司股东未能完全且有效的履行承诺事项中的义务或责任，公司股东将采取以下各项措施予以约束：将提请公司及时披露未履行相关承诺的情况和原因；如该违反的承诺属于可以继续履行的，将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，将向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；导致公司及其投资者遭受经济损失的，将依法予以赔偿；若公司股东因未依照承诺履行其中的义务或责任而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。

4.若对于任一承诺，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员未能完全履行承诺事项中的义务或责任，将采取以下各项措施予以约束：公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员将提请公司及时披露未履行相关承诺的情况和原因；在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员完全履行该等承诺事项中的义务或责任前，不得减持所持公司股份（如有）；如该违反的承诺属于可以继续履行的，将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，将向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；若被监管机关认定存在赔偿责任，则公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员应依法承担赔偿责任。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
珠海龙图与广东宏建建设工程有限公司就施工合同竣工结算款项产生纠纷,广东宏建建设工程有限公司于2026年3月11日向法院申请了财产保全措施。根据民事裁定书(2026)粤0402财保164号,被申请人冻结金额17,857,784.84元。公司于2026年7月28日收到广东省珠海市香洲区人民法院送达的《应诉通知书》(案号:(2026)预鉴19号)及《民事起诉状》,截至本报告批准报出日,该案件尚未开庭审理,对公司本期财务状况和经营成果的影响尚无法准确判断。	具体情况详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)于2026年7月29日披露的《关于公司及全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号:2026-034)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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,不存在失信情况,不存在未履行法院生效判决、不存在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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
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(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				
深圳龙图	公司本部	珠海龙图	全资子公司	100,000,000.00	2025-08-22	2025-08-22	2028-08-22	连带责任担保	否	否	0	否				
深圳龙图	公司本部	珠海龙图	全资子公司	350,000,000.00	2023-11-09	2024-01-19	2029-01-18	连带责任担保	否	否	0	否				
深圳龙图	公司本部	珠海龙图	全资子公司	100,000,000.00	2025-05-19	2025-05-19	2035-05-19	连带责任担保	否	否	0	否				
深圳龙图	公司本部	珠海龙图	全资子公司	100,000,000.00	2025-05-23	2025-05-23	2027-04-30	连带责任担保	否	否	0	否				
报告期内对子公司担保发生额合计													83,608,252.48			
报告期末对子公司担保余额合计（B）													276,470,561.57			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）								276,470,561.57								

担保总额占公司净资产的比例(%)	22.42
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	上述担保是公司全资子公司提供的担保，除此之外公司不存在其他担保情况。 具体情况明细如下： 1、公司为全资子公司珠海龙图在招商银行股份有限公司珠海分行的授信业务提供最高余额为人民币35,000万元的担保，截至2026年6月30日该担保项下的借款余额为9,099.51万元。 2、公司为全资子公司珠海龙图在中信银行股份有限公司深圳分行的授信业务提供最高余额为人民币20,000万元的担保，截至2026年6月30日该担保项下的借款余额为12,747.54万元。 3、公司为全资子公司珠海龙图在中国民生银行股份有限公司珠海分行的授信业务提供最高余额为人民币10,000万元的担保，截至2026年6月30日该担保项下的借款余额为5,800.00万元。

注：公司担保发生额以报告期内子公司实际借款金额及开立信用证金额为准；担保余额系以截至报告期末长期借款剩余待偿还金额及未结清信用证项下待支付金额为准。

(三)其他重大合同

√适用 □不适用

合同签署方名称	签订日期	定价原则	合同规模	截至报告期末合同的执行情况	披露索引
珠海龙图与欧洲某设备公司	2025 年 3 月	不适用	总金额为 1,400-1,800 万欧元	履行中	详见公司于 2025 年 3 月 21 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《深圳市龙图光罩股份有限公司关于全资子公司签订重大采购合同的公告》（公告编号：2025-008）

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3） =（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6） =（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7） =（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9） =（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2024/8/1	61,743.75	55,346.25	66,320.00	不适用	55,172.37	0	99.69	/	139.18	0.25	0
合计	/	61,743.75	55,346.25	66,320.00		55,172.37	0	99.69	/	139.18	0.25	0

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	高端半导体芯片掩模版制造基地项目	生产建设	是	否	53,346.25	8.00	53,175.93	99.68	2025 年第四季度	是	是	不适用	不适用	不适用	否	251.05
首次公开发行股票	高端半导体芯片掩模版研发中心项目	研发	是	否	2,000.00	131.18	1,996.44	99.82	2025 年第四季度	是	是	不适用	不适用	不适用	否	6.59
合计	/	/	/	/	55,346.25	139.18	55,172.37	/	/	/	/	/	/	/	/	257.64

注 1：本年实现的效益不适用。公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中未承诺“高端半导体芯片掩模版制造基地项目”预计效益、内部收益率等相关项目评价指标或其他财务指标。

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

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

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

4、 其他

☒适用 ☐不适用

公司于2026年6月19日披露《深圳市龙图光罩股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销相关募集资金专户的公告》（公告编号：2026-028），公司2024年度首次公开发行股票募集资金投资项目“高端半导体芯片掩模版制造基地项目”、“高端半导体芯片掩模版研发中心项目”已完成建设并达到预定可使用状态，公司决定将其结项，并将募投项目于2026年6月11日节余募集资金(包括利息及理财收益)257.64万元及其之后产生的利息(实际划转金额为257.82万元)用于永久补充流动资金。该项目募集资金专户（珠海市龙图光罩科技有限公司，账号：656901320810006，开户行：招商银行股份有限公司珠海高新支行；深圳市龙图光罩股份有限公司，账号：4000032529202168443，开户行：中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行；深圳市龙图光罩股份有限公司，账号：755918158910888，开户行：招商银行股份有限公司深圳沙井支行；深圳市龙图光罩股份有限公司，账号：8110301080100999999，开户行：中信银行股份有限公司深圳市民中心支行）已注销，公司与保荐机构、募集资金专户开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

(五) 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

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、 其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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)	10,374
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 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
柯汉奇		26,366,670	19.75	26,366,670	26,366,670	无		境内自 然人
叶小龙		26,366,670	19.75	26,366,670	26,366,670	无		境内自 然人

张道谷		19,586,700	14.67	19,586,700	19,586,700	无		境内自然人
深圳同创锦绣资产管理有限公司—深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-990,000	3,892,500	2.92			无		境内非国有法人
深圳市奇龙谷投资合伙企业（有限合伙）		3,766,680	2.82	3,766,680	3,766,680	无		境内非国有法人
上海国方私募基金管理有限公司—上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙）	-1,874,787	2,461,560	1.84			无		境内非国有法人
深圳市众芯赢投资合伙企业（有限合伙）		2,259,990	1.69	2,259,990	2,259,990	无		境内非国有法人
海通创新证券投资有限公司		1,668,750	1.25	1,668,750	1,668,750	无		境内非国有法人
长江证券股份有限公司—华夏上证科创板半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	977,837	1,359,346	1.02			无		其他
厦门市惠友豪嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	-1,785,272	1,264,366	0.95			无		境内非国有法人

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
深圳同创锦绣资产管理有限公司—深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,892,500	人民币普通股	3,892,500
上海国方私募基金管理有限公司—上海华虹虹芯私募基金合伙企业（有限合伙）	2,461,560	人民币普通股	2,461,560
长江证券股份有限公司—华夏上证科创板半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	1,359,346	人民币普通股	1,359,346

厦门市惠友豪嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	1,264,366	人民币普通股	1,264,366
广发证券股份有限公司－国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	1,194,605	人民币普通股	1,194,605
士兰控股（浙江）有限公司	1,125,000	人民币普通股	1,125,000
王日升	1,093,000	人民币普通股	1,093,000
中国银行股份有限公司－易方达中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	489,272	人民币普通股	489,272
费占军	350,000	人民币普通股	350,000
招商银行股份有限公司－广发中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	333,180	人民币普通股	333,180
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)柯汉奇、叶小龙、张道谷之间签署《一致行动人协议》存在一致行动关系，柯汉奇为奇龙谷合伙执行事务合伙人。 (2)除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	柯汉奇	26,366,670	2027-8-6	0	自上市之日起 36 个月
2	叶小龙	26,366,670	2027-8-6	0	自上市之日起 36 个月
3	张道谷	19,586,700	2027-8-6	0	自上市之日起 36 个月
4	深圳市奇龙谷投资合伙企业（有限合伙）	3,766,680	2027-8-6	0	自上市之日起 36 个月

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
5	深圳市众芯赢投资合伙企业（有限合伙）	2,259,990	2027-8-6	0	自上市之日起36个月
6	海通创新证券投资有限公司	1,668,750	2026-8-6	0	自上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1)柯汉奇、叶小龙、张道谷之间签署《一致行动人协议》存在一致行动关系，柯汉奇为奇龙谷合伙执行事务合伙人。 (2)除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。			

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

(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

单位：股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
黄执祥	核心技术人员	0	10,000	0	0	10,000
肖宝铎	核心技术人员	0	10,000	0	0	10,000
何祥	核心技术人员	0	7,000	0	0	7,000
白永智	核心技术人员	0	7,000	0	0	7,000
合计	/	0	34,000	0	0	34,000

(三) 其他说明☒适用 ☐不适用

1、公司于2026年3月30日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<深圳市龙图光罩股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2026年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》、《深圳市龙图光罩股份有限公司2026年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《深圳市龙图光罩股份有限公司2026年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》等公告。

2、公司于2026年4月20日召开2025年年度股东会审议通过了《关于<深圳市龙图光罩股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2026年4月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司2025年年度股东会决议公告》。

3、公司于2026年4月23日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于向2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2026年4月23日为首次授予日，以24.12元/股的授予价格向56名激励对象授予93.60万股。具体内容详见公司于2026年4月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳市龙图光罩股份有限公司关于向2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》等公告。

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： 深圳市龙图光罩股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		167,257,942.08	178,105,257.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			60,144,958.34
衍生金融资产			
应收票据		18,232,688.73	16,686,182.69
应收账款		85,721,700.07	72,007,637.19
应收款项融资		1,365,269.29	2,773,846.22
预付款项		928,381.87	313,753.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		474,471.35	432,751.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,383,917.03	11,770,641.62
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		137,711,962.70	143,520,736.11
流动资产合计		423,076,333.12	485,755,764.59
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		722,878,331.51	638,269,905.81
在建工程		338,499,671.45	252,248,353.36
生产性生物资产			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
油气资产			
使用权资产		2,308,931.98	2,945,998.97
无形资产		16,759,994.68	17,680,434.37
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,070,666.84	3,239,571.38
递延所得税资产		21,896,119.79	14,994,706.61
其他非流动资产		33,239,657.08	131,698,846.59
非流动资产合计		1,138,653,373.33	1,061,077,817.09
资产总计		1,561,729,706.45	1,546,833,581.68
流动负债：			
短期借款		310.33	21,734,952.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,841,634.71	16,626,971.20
预收款项			
合同负债		1,057,346.83	1,155,690.93
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		3,780,035.08	8,076,152.35
应交税费		3,904,497.79	5,558,745.09
其他应付款		27,659,352.79	25,604,844.12
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		25,734,326.75	19,304,939.34
其他流动负债		11,003,280.36	10,899,293.33
流动负债合计		94,980,784.64	108,961,589.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		222,859,553.40	213,677,986.25
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		923,143.05	1,723,830.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
递延收益		9,588,953.39	10,559,016.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,371,649.84	225,960,833.44
负债合计		328,352,434.48	334,922,422.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		873,822,292.23	869,304,432.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,902,824.98	31,902,824.98
一般风险准备			
未分配利润		194,152,154.76	177,203,901.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,233,377,271.97	1,211,911,159.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,233,377,271.97	1,211,911,159.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,561,729,706.45	1,546,833,581.68

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市龙图光罩股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		131,295,842.45	114,616,663.15
交易性金融资产			60,144,958.34
衍生金融资产			
应收票据		11,467,695.33	10,211,335.69
应收账款		86,590,111.57	69,791,217.39
应收款项融资		1,259,344.18	2,131,326.64
预付款项		561,561.43	228,794.97
其他应收款		353,347,471.87	270,058,668.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,489,493.85	9,737,757.02
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,568,727.31	50,037,777.78
流动资产合计		613,580,247.99	586,958,499.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		603,387,053.69	601,898,785.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		98,698,494.71	106,177,040.66
在建工程			679,292.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,308,931.98	2,945,998.97
无形资产		2,715,442.13	3,330,923.84
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,070,666.84	3,239,571.38
递延所得税资产		3,443,692.67	2,811,882.24
其他非流动资产		1,017,500.00	
非流动资产合计		714,641,782.02	721,083,494.54
资产总计		1,328,222,030.01	1,308,041,993.63
流动负债：			
短期借款			20,015,347.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,470,051.06	13,662,651.68
预收款项			
合同负债		892,246.83	1,155,690.93
应付职工薪酬		2,356,203.78	4,868,285.87
应交税费		3,090,756.07	5,505,157.87
其他应付款		3,979,642.84	4,941,200.67
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		1,758,946.62	1,656,267.97
其他流动负债		11,335,252.36	9,077,331.65
流动负债合计		47,883,099.56	60,881,933.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
永续债			
租赁负债		923,143.05	1,723,830.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,541,680.69	10,509,016.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,464,823.74	12,232,847.19
负债合计		58,347,923.30	73,114,781.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		873,822,292.23	869,304,432.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,902,824.98	31,902,824.98
未分配利润		230,648,989.50	200,219,955.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,269,874,106.71	1,234,927,212.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,328,222,030.01	1,308,041,993.63

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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		136,417,016.63	115,916,751.15
其中：营业收入		136,417,016.63	115,916,751.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,189,774.87	80,101,626.62
其中：营业成本		93,595,579.56	56,674,339.23
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			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
分保费用			
税金及附加		1,759,036.31	1,160,576.63
销售费用		4,056,734.51	4,149,715.67
管理费用		8,770,687.73	5,835,030.91
研发费用		12,533,945.22	11,793,620.46
财务费用		-526,208.46	488,343.72
其中：利息费用		1,193,092.30	80,087.81
利息收入		458,035.42	489,057.39
加：其他收益		2,616,884.21	1,742,322.38
投资收益（损失以“-”号填列）		270,256.96	121,412.15
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）		87,833.34	1,033,432.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-491,718.99	-370,601.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,835,506.71	-821.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,273.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,874,990.57	38,345,142.06
加：营业外收入		15,889.31	13,296.06
减：营业外支出		10,422.06	10,913.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,880,457.82	38,347,524.96
减：所得税费用		-1,067,795.20	3,283,095.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,948,253.02	35,064,429.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,948,253.02	35,064,429.20
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）		16,948,253.02	35,064,429.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,948,253.02	35,064,429.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.26

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

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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		129,091,789.38	112,295,903.40
减：营业成本		80,482,725.19	55,201,601.39
税金及附加		842,932.22	1,017,372.53
销售费用		3,819,413.68	4,034,121.38
管理费用		5,395,158.88	4,640,147.17
研发费用		5,529,242.39	8,197,552.93
财务费用		-354,368.76	175,363.98
其中：利息费用		152,305.55	80,087.81
利息收入		443,095.47	376,419.09

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
加：其他收益		2,304,630.46	1,737,085.17
投资收益（损失以“-”号填列）		270,256.96	121,412.15
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）		87,833.34	1,033,432.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-405,977.81	-273,415.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,195.06	-821.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,273.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,630,233.67	41,651,710.28
加：营业外收入		776.33	6,551.15
减：营业外支出		168.10	10,913.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,630,841.90	41,647,348.27
减：所得税费用		5,201,807.55	4,993,944.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,429,034.35	36,653,403.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,429,034.35	36,653,403.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
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		30,429,034.35	36,653,403.62
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：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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		115,784,109.16	104,966,076.36
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			785,022.97
收到其他与经营活动有关的现金		1,381,988.57	1,149,922.16
经营活动现金流入小计		117,166,097.73	106,901,021.49
购买商品、接受劳务支付的现金		40,101,823.09	31,961,520.67
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		26,999,031.35	21,811,177.63

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
现金			
支付的各项税费		15,125,202.91	17,179,893.53
支付其他与经营活动有关的现金		25,588,202.56	5,742,047.43
经营活动现金流出小计		107,814,259.91	76,694,639.26
经营活动产生的现金流量净额		9,351,837.82	30,206,382.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	410,000,000.00
取得投资收益收到的现金		859,089.44	644,160.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,859,089.44	410,654,160.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,283,924.79	236,678,114.18
投资支付的现金		50,780,926.03	160,000,000.00
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		169,064,850.82	396,678,114.18
投资活动产生的现金流量净额		-28,205,761.38	13,976,045.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,500,000.00	70,565,388.10
收到其他与筹资活动有关的现金		34,521.68	185,498.47
筹资活动现金流入小计		23,534,521.68	70,750,886.57
偿还债务支付的现金		29,704,580.55	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,160,234.78	53,490,441.73
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		1,374,570.38	1,067,102.58
筹资活动现金流出小计		34,239,385.71	54,557,544.31
筹资活动产生的现金流量净额		-10,704,864.03	16,193,342.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		626,603.97	-974.65

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
五、现金及现金等价物净增加额		-28,932,183.62	60,374,795.69
加：期初现金及现金等价物余额		178,094,840.86	51,609,785.75
六、期末现金及现金等价物余额		149,162,657.24	111,984,581.44

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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
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		105,982,994.24	102,618,076.36
收到的税费返还			599,294.91
收到其他与经营活动有关的现金		29,170,932.02	50,562,917.52
经营活动现金流入小计		135,153,926.26	153,780,288.79
购买商品、接受劳务支付的现金		34,825,358.77	26,987,935.44
支付给职工及为职工支付的现金		17,944,653.46	17,210,556.35
支付的各项税费		14,965,040.58	17,036,689.43
支付其他与经营活动有关的现金		117,519,889.10	157,012,118.00
经营活动现金流出小计		185,254,941.91	218,247,299.22
经营活动产生的现金流量净额		-50,101,015.65	-64,467,010.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	410,000,000.00
取得投资收益收到的现金		859,089.44	644,160.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,859,089.44	410,654,160.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,999,980.00	2,837,370.82
投资支付的现金		50,780,926.03	260,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,780,906.03	262,837,370.82
投资活动产生的现金流量净额		88,078,183.41	147,816,789.21

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,005,955.60
收到其他与筹资活动有关的现金		34,521.68	185,498.47
筹资活动现金流入小计		34,521.68	20,191,454.07
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,652.77	53,454,263.89
支付其他与筹资活动有关的现金		1,374,570.38	1,067,102.58
筹资活动现金流出小计		21,542,223.15	54,521,366.47
筹资活动产生的现金流量净额		-21,507,701.47	-34,329,912.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,370.32	-974.22
五、现金及现金等价物净增加额		16,452,095.97	49,018,892.16
加：期初现金及现金等价物余额		114,606,246.48	18,706,877.45
六、期末现金及现金等价物余额		131,058,342.45	67,725,769.61

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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 (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	133,500,000.00				869,304,432.45				31,902,824.98		177,203,901.74		1,211,911,159.17		1,211,911,159.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	133,500,000.00				869,304,432.45				31,902,824.98		177,203,901.74		1,211,911,159.17		1,211,911,159.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,517,859.78						16,948,253.02		21,466,112.80		21,466,112.80
（一）综合收益总额											16,948,253.02		16,948,253.02		16,948,253.02
（二）所有者投入和减少资本					4,517,859.78								4,517,859.78		4,517,859.78
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					4,517,859.78								4,517,859.78		4,517,859.78

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 (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											
额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有 者（或 股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

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 (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											
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余 额	133,500,000.00				873,822,292.23				31,902,824.98		194,152,154.76		1,233,377,271.97	1,233,377,271.97	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	133,500,000.00				863,947,225.76				24,311,131.50		182,107,067.80		1,203,865,425.06		1,203,865,425.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	133,500,000.00				863,947,225.76				24,311,131.50		182,107,067.80		1,203,865,425.06		1,203,865,425.06
三、本期增减变动金额（减少以					2,678,603.59						-18,335,570.80		-15,656,967.21		-15,656,967.21

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
“-”号填列)															
（一）综合收益 总额											35,064,429.20		35,064,429.20		35,064,429.20
（二）所有者投入 和减少资本					2,678,603.59								2,678,603.59		2,678,603.59
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					2,678,603.59								2,678,603.59		2,678,603.59
4. 其他															
（三）利润分配											-53,400,000.00		-53,400,000.00		-53,400,000.00
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											-53,400,000.00		-53,400,000.00		-53,400,000.00
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															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
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	133,500,000.00				866,625,829.35				24,311,131.50		163,771,497.00		1,188,208,457.85		1,188,208,457.85

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

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	133,500,000.00				869,304,432.45				31,902,824.98	200,219,955.15	1,234,927,212.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,500,000.00				869,304,432.45				31,902,824.98	200,219,955.15	1,234,927,212.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,517,859.78					30,429,034.35	34,946,894.13
（一）综合收益总额										30,429,034.35	30,429,034.35
（二）所有者投入和减少资本					4,517,859.78						4,517,859.78
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					4,517,859.78						4,517,859.78
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											

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							
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	133,500,000.00				873,822,292.23				31,902,824.98	230,648,989.50	1,269,874,106.71

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	133,500,000.00				863,947,225.76				24,311,131.50	185,294,713.81	1,207,053,071.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,500,000.00				863,947,225.76				24,311,131.50	185,294,713.81	1,207,053,071.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填					2,678,603.59					-16,746,596.38	-14,067,992.79

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							
列）											
（一）综合收益总额										36,653,403.62	36,653,403.62
（二）所有者投入和减少资本					2,678,603.59						2,678,603.59
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					2,678,603.59						2,678,603.59
4. 其他											
（三）利润分配										-53,400,000.00	-53,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,400,000.00	-53,400,000.00
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											

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							
（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	133,500,000.00				866,625,829.35				24,311,131.50	168,548,117.43	1,192,985,078.28

公司负责人：叶小龙

主管会计工作负责人：邓少华

会计机构负责人：邓少华

三、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

深圳市龙图光罩股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市龙图光电有限公司，成立于2010年4月19日。公司以截至2022年7月31日止的净资产为基础，2022年10月14日整体变更为股份有限公司，公司企业法人营业执照注册号：91440300553875325M。公司于2023年12月29日经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可〔2023〕2929号《关于同意深圳市龙图光罩股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》），于2024年8月6日在上海证券交易所上市，首次公开发行人民币普通股（A股）3,337.5000万股。

截止2026年06月30日，本公司股份总数13,350万股，注册资本为13,350万元，柯汉奇、叶小龙、张道谷为公司共同实际控制人。注册地址：深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101，总部地址：深圳市宝安区新桥街道象山社区新玉路北侧圣佐治科技工业园4#厂房101。本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，专注于半导体掩模版的研发、生产和销售。

本财务报表业经本公司第二届董事会第十一次会议于2026年8月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 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	公司将单项应收款项金额超过资产总额 0.5% 的应收款项认定为重要应收账款。
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	公司将单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5% 的应收款项认定为重要的应收款项坏账准备收回或转回。
重要的核销应收款项	公司将单项应收款项核销金额超过资产总额 0.5% 的应收款项认定为重要的核销应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项预算总额超过资产总额 0.5% 的工程项目确认为重要的在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付款项	公司将单项账龄超过 1 年的应付款项金额超过资产总额 0.5% 的应付款项认定为重要的账龄超过 1 年的应付款项。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，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之间的差额，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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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。

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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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。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”适用的原则进行会计处理。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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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) 对于外币货币性项目和外币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可供出售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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

12、应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	承兑人信用评级远低于银行，发生票据违约、信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力相对较弱
财务公司承兑汇票	承兑人为企业集团财务公司，具备金融机构资质，信用层级弱于商业银行，存在一定票据违约及信用损失风险。

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

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √ 不适用

13、应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

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

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- （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；
- （5）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。

14、应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。

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

账龄	应收款项融资预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10

账龄	应收款项融资预期信用损失率（%）
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征

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

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

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) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☐适用 ☒不适用

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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，应分别是否属于“一揽子交易”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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”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，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。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	3-10	5、10%	31.67-9.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%

22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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决算的，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。

23、借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	3-10	预计可使用年限	直线法
土地使用权	50	预计可使用年限	直线法
专利权	5	预计可使用年限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：

- ① 进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性；
- ② 开发无形资产的意图为使用或出售；

③ 运用该无形资产所生产的产品存在市场并能够带来经济利益,或市场上存在对该无形资产的需求;

④ 可以取得无形资产开发所需的技术、财务和其他资源,获得这些资源的相关计划可行。自有资金不足以提供支持的,能够获得外部其他方面的资金支持;

⑤ 设立了完备的内控制度,对于研发活动的支出单独核算,研发支出能够可靠计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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

本公司的长期待摊费用主要包括装修费和改造工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、合同负债

☒适用 ☐不适用

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权,本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本

公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

32、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要从事半导体掩模版的研发、生产和销售，本公司收入确认具体方法如下：

(1) 内销：

公司已根据合同约定将产品交付给客户，并经客户签收时确认收入。

(2) 外销：

FOB 或 CIF 模式：公司根据与客户的销售合同或订单，以货物报关出口，办理报关手续并取得报关单后确认销售收入；

DAP 模式：公司根据与客户的销售合同或订单，以货物报关出口，办理报关手续并取得报关单，在货物运送至目的地并经客户签收时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补

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

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）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；（2）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；（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）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

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。

资产负债表日，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。

本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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 40,000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1、经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(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)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

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

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	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳市龙图光罩股份有限公司	15%
珠海市龙图光罩科技有限公司	25%

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司于 2025 年 12 月 25 日取得深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202544203463，有效期三年，于 2025 年至 2027 年享受高新技术企业所得税优惠政策，适用所得税税率 15%。

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	26,764.30	29,389.30
银行存款	149,135,892.94	178,065,451.56
其他货币资金	17,857,784.84	
存放财务公司存款		
未到期应收利息	237,500.00	10,416.67
合计	167,257,942.08	178,105,257.53

其中：存放在境外的 款项总额		
-------------------	--	--

其他说明

- 1、 未到期应收利息为七天通知存款计提利息收入人民币 237,500.00 元。
- 2、 其他货币资金 17,857,784.84 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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		60,144,958.34	/
其中：			
债务工具投资		60,144,958.34	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		60,144,958.34	/

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	6,821,765.29	5,660,486.21
商业承兑票据	10,607,016.54	11,025,696.48
财务公司承兑汇票	803,906.90	
合计	18,232,688.73	16,686,182.69

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,868,489.02
商业承兑票据		1,274,365.60
财务公司承兑汇票		732,720.00

合计		7,875,574.62
----	--	--------------

(4) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,796,586.32	100.00	563,897.59	3.00	18,232,688.73	17,202,250.19	100.00	516,067.50	3.00	16,686,182.69
其中：										
银行承兑汇票	7,419,057.72	39.47	222,571.73	3.00	7,196,485.99	5,835,552.79	33.92	175,066.58	3.00	5,660,486.21
商业承兑汇票	10,935,068.60	58.18	328,052.06	3.00	10,607,016.54	11,366,697.40	66.08	341,000.92	3.00	11,025,696.48
财务公司承兑汇票	442,460.00	2.35	13,273.80	3.00	429,186.20					
合计	18,796,586.32	/	563,897.59	/	18,232,688.73	17,202,250.19	/	516,067.50	/	16,686,182.69

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	7,419,057.72	222,571.73	3.00
合计	7,419,057.72	222,571.73	3.00

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	10,935,068.60	328,052.06	3.00
合计	10,935,068.60	328,052.06	3.00

组合计提项目: 财务公司承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
财务公司承兑汇票	442,460.00	13,273.80	3.00
合计	442,460.00	13,273.80	3.00

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

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	516,067.50	157,987.12	110,157.03			563,897.59
其中:						
银行承兑汇票	175,066.58	135,739.72	88,234.57			222,571.73

商业承兑汇 票	341,000.92	8,973.60	21,922.46			328,052.06
财务公司承 兑汇票		13,273.80				13,273.80
合计	516,067.50	157,987.12	110,157.03			563,897.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以内	87,566,962.14	73,481,671.11
1 年以内小计	87,566,962.14	73,481,671.11
1 至 2 年	699,729.77	674,395.79
2 至 3 年	100,800.00	87,500.00
3 年以上		
3 至 4 年	170,900.00	154,100.00
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	88,538,391.91	74,397,666.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	182,200.00	0.21	91,100.00	50.00	91,100.00	182,200.00	0.24	91,100.00	50.00	91,100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	88,356,191.91	99.79	2,725,591.84	3.08	85,630,600.07	74,215,466.90	99.76	2,298,929.71	3.10	71,916,537.19
其中：										
账龄组合	88,356,191.91	99.79	2,725,591.84	3.08	85,630,600.07	74,215,466.90	99.76	2,298,929.71	3.10	71,916,537.19
合计	88,538,391.91	/	2,816,691.84	/	85,721,700.07	74,397,666.90	/	2,390,029.71	/	72,007,637.19

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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 (%)	计提理由
西人马联合测控(泉州)科技有限公司	182,200.00	91,100.00	50.00	客户破产清算, 预计无法足额收回
合计	182,200.00	91,100.00	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该客户已进入破产清算流程, 预计款项无法足额收回。

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	87,566,962.14	2,627,008.86	3.00
1 至 2 年	690,929.77	69,092.98	10.00
2 至 3 年	98,300.00	29,490.00	30.00
3 至 4 年			
合计	88,356,191.91	2,725,591.84	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	91,100.00					91,100.00
按组合计提坏账准备	2,298,929.71	426,662.13				2,725,591.84
其中: 账龄组合	2,298,929.71	426,662.13				2,725,591.84
合计	2,390,029.71	426,662.13				2,816,691.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	6,622,909.00		6,622,909.00	7.48	198,687.27
第二名	3,726,467.00		3,726,467.00	4.21	111,794.01
第三名	3,429,680.00		3,429,680.00	3.87	102,890.40
第四名	2,968,505.00		2,968,505.00	3.35	89,055.15
第五名	2,377,711.30		2,377,711.30	2.69	71,331.34
合计	19,125,272.30		19,125,272.30	21.60	573,758.17

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,365,269.29	2,773,846.22
合计	1,365,269.29	2,773,846.22

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,391,415.72	
商业承兑汇票		
合计	18,391,415.72	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的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

(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	918,664.23	98.95	304,035.69	96.90
1 至 2 年			9,717.64	3.10
2 至 3 年	9,717.64	1.05		
3 年以上				
合计	928,381.87	100.00	313,753.33	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	297,144.53	32.01
第二名	188,679.25	20.32
第三名	188,679.25	20.32
第四名	70,353.98	7.58
第五名	65,427.00	7.05
合计	810,284.01	87.28

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	474,471.35	432,751.56
合计	474,471.35	432,751.56

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)		
1 年以内	307,654.38	436,501.82
1 年以内小计	307,654.38	436,501.82
1 至 2 年	187,794.00	
2 至 3 年		11,564.00
3 年以上		
3 至 4 年	14,064.00	2,500.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
4 至 5 年		
5 年以上	183,630.00	183,630.00
合计	693,142.38	634,195.82

(2) 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	510,452.00	404,452.00
代垫员工款项	182,690.38	224,743.82
备用金		5,000.00
合计	693,142.38	634,195.82

(3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	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	201,444.26			201,444.26
2026年1月1日余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	17,775.87			17,775.87
本期转回	-549.10			-549.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	218,671.03			218,671.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□ 适用 √ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	201,444.26	17,775.87	549.10			218,671.03
其中：账龄组合	201,444.26	17,775.87	549.10			218,671.03
合计	201,444.26	17,775.87	549.10			218,671.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	344,030.00	49.63	押金、保证金	1至2年、5年以上	199,670.00
第二名	182,690.38	26.36	代垫员工款项	1年以内	5,480.71
第三名	100,000.00	14.43	押金、保证金	1年以内	3,000.00
第四名	37,960.00	5.48	押金、保证金	1至2年、3至4年	8,421.60
第五名	18,964.00	2.74	押金、保证金	1年以内	568.92
合计	683,644.38	98.64	/	/	217,141.23

(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	14,233,370.14	3,267,886.06	10,965,484.08	15,657,566.89	4,206,524.02	11,451,042.87
在产品	57,849.79		57,849.79	38,159.53		38,159.53
库存商品	35,504.09		35,504.09	17,891.42		17,891.42
发出商品	325,228.69	149.62	325,079.07	278,908.32	15,360.52	263,547.80
合计	14,651,952.71	3,268,035.68	11,383,917.03	15,992,526.16	4,221,884.54	11,770,641.62

(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	4,206,524.02	2,835,357.09		3,773,995.05		3,267,886.06
发出商品	15,360.52	149.62		15,360.52		149.62
合计	4,221,884.54	2,835,506.71		3,789,355.57		3,268,035.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转销存货跌价准备主要系将期初计提存货跌价准备的存货对外销售、领用。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	116,829,669.37	93,446,740.58
待认证进项税额	387,605.55	30,238.12
短期债权投资	20,462,663.01	50,037,777.78
待取得抵扣凭证的进项	32,024.77	5,979.63
合计	137,711,962.70	143,520,736.11

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

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

(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

(1) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

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	722,878,331.51	638,269,905.81
固定资产清理		
合计	722,878,331.51	638,269,905.81

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	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	151,580,259.82	571,660,543.46	4,486,791.87	345,294.13	4,578,002.89	732,650,892.17
2.本期增加金额		117,510,241.05	-1,777,378.96		-10,285.61	115,722,576.48
(1) 购置			344,151.75		479,284.59	823,436.34
(2) 在建工程转入		114,899,140.14				114,899,140.14
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类		2,611,100.91	-2,121,530.71		-489,570.20	
3.本期减少金额					3,361.95	3,361.95
(1) 处置或报废					3,361.95	3,361.95
4.期末余额	151,580,259.82	689,170,784.51	2,709,412.91	345,294.13	4,564,355.33	848,370,106.70
二、累计折旧						
1.期初余额	3,382,478.73	85,853,623.93	2,086,183.29	246,022.10	2,812,678.31	94,380,986.36
2.本期增加金额	2,403,739.62	28,551,908.50	-72,427.01	41,003.67	189,757.90	31,113,982.68
(1) 计提	2,403,739.62	28,009,161.15	222,324.46	41,003.67	437,753.78	31,113,982.68
(2) 重分类		542,747.35	-294,751.47		-247,995.88	
3.本期减少金额					3,193.85	3,193.85
(1) 处置或报废					3,193.85	3,193.85
4.期末余额	5,786,218.35	114,405,532.43	2,013,756.28	287,025.77	2,999,242.36	125,491,775.19
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	145,794,041.47	574,765,252.08	695,656.63	58,268.36	1,565,112.97	722,878,331.51
2.期初账面价值	148,197,781.09	485,806,919.53	2,400,608.58	99,272.03	1,765,324.58	638,269,905.81

(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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(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

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	338,499,671.45	252,248,353.36
合计	338,499,671.45	252,248,353.36

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
珠海高端半导体芯片掩模版制造基地项目-土建投资	25,785,444.84		25,785,444.84	17,901,401.16		17,901,401.16
珠海高端半导体芯片掩模版制造基地项目-设备投资	303,009,862.56		303,009,862.56	225,516,757.16		225,516,757.16
设备工程	7,345,132.74		7,345,132.74	7,345,132.74		7,345,132.74
其他	2,359,231.31		2,359,231.31	1,485,062.30		1,485,062.30
合计	338,499,671.45		338,499,671.45	252,248,353.36		252,248,353.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
珠海高端 半导体芯 片掩模版 制造基地 项目-设 备投资	453,963,274.34	225,516,757.16	191,712,953.50	114,219,848.10		303,009,862.56	179.91	待调试	2,758,438.35	1,926,077.09	2.60	募集资金、 自筹资金
珠海高端 半导体芯 片掩模版 制造基地 项目-土 建投资二 期	18,850,000.00	17,901,401.16	7,884,043.68			25,785,444.84	136.79	100	42,634.24	19,279.47	2.45	自筹资金
设备工程 -掩模版 检测仪	7,345,132.74	7,345,132.74				7,345,132.74	100.00	待调试				募集资金
合计	/	250,763,291.06	199,596,997.18	114,219,848.10		336,140,440.14	/	/	2,801,072.59	1,945,356.56	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,468,307.92	7,468,307.92
2.本期增加金额	132,576.95	132,576.95

项目	房屋建筑物	合计
租赁	132,576.95	132,576.95
3.本期减少金额		
租赁到期		
4.期末余额	7,600,884.87	7,600,884.87
二、累计折旧		
1.期初余额	4,522,308.95	4,522,308.95
2.本期增加金额	769,643.94	769,643.94
(1)计提	769,643.94	769,643.94
3.本期减少金额		
(1)租赁到期		
4.期末余额	5,291,952.89	5,291,952.89
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	2,308,931.98	2,308,931.98
2.期初账面价值	2,945,998.97	2,945,998.97

(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	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,324,767.35	57,316.45	8,285,656.06	21,667,739.86
2.本期增加金额			115,048.89	115,048.89
(1)购置			115,048.89	115,048.89
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	13,324,767.35	57,316.45	8,400,704.95	21,782,788.75
二、累计摊销				
1.期初余额	862,624.00	53,405.53	3,071,275.96	3,987,305.49
2.本期增加金额	133,284.96	3,910.92	898,292.70	1,035,488.58
(1) 计提	133,284.96	3,910.92	898,292.70	1,035,488.58
3.本期减少金额				
(1)处置				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
4.期末余额	995,908.96	57,316.45	3,969,568.66	5,022,794.07
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	12,328,858.39		4,431,136.29	16,759,994.68
2.期初账面价值	12,462,143.35	3,910.92	5,214,380.10	17,680,434.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,118,407.54	57,422.46	216,135.89		2,959,694.11
机房改造工程	121,163.84		10,191.11		110,972.73
合计	3,239,571.38	57,422.46	226,327.00		3,070,666.84

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,867,296.14	1,392,316.57	7,329,426.01	1,548,663.95
政府补助	9,588,953.39	1,443,070.29	10,559,016.24	1,588,852.44
股份支付	19,339,710.58	2,900,956.58	15,760,734.88	2,364,110.24
可抵扣亏损	80,181,779.71	20,045,444.93	54,921,641.97	13,730,410.49
租赁负债	2,682,089.67	402,313.45	3,380,098.92	507,014.84
合计	118,659,829.49	26,184,101.82	91,950,918.02	19,739,051.96

(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
公允价值变动-交易性金融资产			144,958.34	21,743.75

固定资产一次性全额税前扣除	19,583,238.83	3,941,642.24	21,382,782.45	4,280,701.76
使用权资产	2,308,931.98	346,339.79	2,945,998.97	441,899.84
合计	21,892,170.81	4,287,982.03	24,473,739.76	4,744,345.35

(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	4,287,982.03	21,896,119.79	4,744,345.35	14,994,706.61
递延所得税负债	4,287,982.03		4,744,345.35	

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	33,239,657.08		33,239,657.08	131,698,846.59		131,698,846.59
合计	33,239,657.08		33,239,657.08	131,698,846.59		131,698,846.59

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		1,716,147.70
信用借款		20,000,000.00
银行承兑汇票贴现		
未到期应付利息	310.33	18,805.01
合计	310.33	21,734,952.71

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

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
应付材料款	21,841,634.71	16,626,971.20
合计	21,841,634.71	16,626,971.20

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1)预收款项列示**

□适用 √不适用

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1)合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	880,320.49	622,168.81
实物返利	177,026.34	533,522.12
合计	1,057,346.83	1,155,690.93

(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	8,076,152.35	23,289,089.20	27,585,206.47	3,780,035.08
二、离职后福利-设定提存计划		1,356,299.84	1,356,299.84	
三、辞退福利		128,000.00	128,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,076,152.35	24,773,389.04	29,069,506.31	3,780,035.08

(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	7,749,352.35	21,782,446.11	25,751,763.38	3,780,035.08
二、职工福利费	326,800.00	665,760.27	992,560.27	
三、社会保险费		410,935.92	410,935.92	
其中：医疗保险费		343,186.82	343,186.82	
工伤保险费		35,672.10	35,672.10	
生育保险费		32,077.00	32,077.00	
四、住房公积金		429,946.90	429,946.90	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,076,152.35	23,289,089.20	27,585,206.47	3,780,035.08

(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		1,313,238.30	1,313,238.30	
2、失业保险费		43,061.54	43,061.54	
3、企业年金缴费				
合计		1,356,299.84	1,356,299.84	

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	297,945.66	2,047,891.23
企业所得税	2,645,489.92	3,117,618.96
代扣代缴个人所得税	102,548.64	105,056.82
城市维护建设税	26,292.74	144,929.79
教育费附加	11,268.32	62,112.77
地方教育费附加	7,512.21	41,408.51
印花税	57,498.54	39,727.01
房产税	755,941.76	
合计	3,904,497.79	5,558,745.09

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	27,659,352.79	25,604,844.12
合计	27,659,352.79	25,604,844.12

(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
费用款	4,886,384.08	5,147,340.83
长期资产款	22,772,968.71	20,457,503.29
合计	27,659,352.79	25,604,844.12

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

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	23,975,380.13	17,648,671.37
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	1,758,946.62	1,656,267.97
合计	25,734,326.75	19,304,939.34

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,127,705.74	2,204,387.38
已背书未终止确认的未到期票据	7,875,574.62	8,694,905.95
合计	11,003,280.36	10,899,293.33

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	246,666,419.10	231,154,851.95
信用借款		
未到期应付利息	168,514.43	171,805.67
减：一年内到期的长期借款	23,975,380.13	17,648,671.37
合计	222,859,553.40	213,677,986.25

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	2,766,810.51	3,522,989.00
减：未确认融资费用	84,720.84	142,890.08
租赁付款额现值	2,682,089.67	3,380,098.92
减：一年内到期的租赁负债	1,758,946.62	1,656,267.97
合计	923,143.05	1,723,830.95

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,559,016.24		970,062.85	9,588,953.39	与资产相关的政府补助
合计	10,559,016.24		970,062.85	9,588,953.39	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,500,000.00						133,500,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	851,627,927.94			851,627,927.94
其他资本公积	17,676,504.51	4,517,859.78		22,194,364.29
合计	869,304,432.45	4,517,859.78		873,822,292.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 4,517,859.78 元, 其中 4,420,909.63 元系根据股票激励计划确认的股份支付费用; 96,950.15 元为根据期末的股票价格估计未来可以税前抵扣的金额超过等待期内确认的股份支付费用的部分形成的递延所得税资产及其他资本公积。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

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	31,902,824.98			31,902,824.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,902,824.98			31,902,824.98

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	177,203,901.74	182,107,067.80
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	177,203,901.74	182,107,067.80
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	16,948,253.02	56,088,527.42
减: 提取法定盈余公积		7,591,693.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		53,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	194,152,154.76	177,203,901.74

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,124,301.62	93,424,580.33	115,916,751.15	56,674,339.23
其他业务	292,715.01	170,999.23		
合计	136,417,016.63	93,595,579.56	115,916,751.15	56,674,339.23

(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	营业收入-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
石英掩模版	113,241,690.61	81,259,716.96	113,241,690.61	81,259,716.96
苏打掩模版	22,882,611.01	12,164,863.37	22,882,611.01	12,164,863.37
其他	292,715.01	170,999.23	292,715.01	170,999.23
按经营地区分类	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
境内销售	133,753,360.07	91,877,981.95	133,753,360.07	91,877,981.95
境外销售	2,663,656.56	1,717,597.61	2,663,656.56	1,717,597.61
市场或客户类型	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
自行开拓	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
合同类型	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
按商品转让的时间分类	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
在某一时间点确认收入	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
按合同期限分类	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
按销售渠道分类	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56
直销	133,491,185.38	90,928,890.16	133,491,185.38	90,928,890.16
非直销	2,925,831.25	2,666,689.40	2,925,831.25	2,666,689.40
合计	136,417,016.63	93,595,579.56	136,417,016.63	93,595,579.56

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	440,194.89	546,795.34
教育费附加	188,654.95	234,340.85
地方教育费附加	125,769.97	156,227.26
土地使用税		
印花税	144,810.47	222,859.94
其他	527.92	353.24
房产税	859,078.11	
合计	1,759,036.31	1,160,576.63

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,446,529.22	1,787,538.65
股份支付	449,150.05	297,537.90
业务招待费	494,884.33	809,082.81
房租水电费	82,197.51	74,256.70
差旅费	182,670.58	143,745.74
车辆交通费	19,977.56	78,692.15
广告宣传费	247,264.11	783,584.90
其他	134,061.15	175,276.82
合计	4,056,734.51	4,149,715.67

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	3,626,426.98	2,342,407.96
股份支付	1,629,604.33	1,239,201.19
中介机构费用	732,523.19	703,729.05
办公费	333,830.47	260,897.78
折旧与摊销	1,871,449.65	962,874.12
房租水电费	210,556.18	152,176.01
业务招待费	65,292.59	16,062.05
差旅费	224,107.68	112,137.64
其他	76,896.66	45,545.11
合计	8,770,687.73	5,835,030.91

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
职工薪酬	4,456,924.77	5,297,513.77
股份支付	1,168,140.00	755,345.67
材料费用	1,474,069.02	819,176.37
折旧与摊销	3,304,378.42	2,681,541.09
维修检测费	1,234,168.97	1,518,446.03
房租水电费	596,580.89	666,598.50
其他	299,683.15	54,999.03
合计	12,533,945.22	11,793,620.46

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,193,092.30	74,495.96
减：利息收入	458,035.42	489,057.39
汇兑损益	-1,352,687.16	773,153.95
银行手续费	-4,339.96	29,418.12
未确认融资费用摊销	62,874.92	91,281.52
其他	32,886.86	9,051.56
合计	-526,208.46	488,343.72

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
政府补助	1,281,062.85	855,129.33
增值税加计抵减	1,204,251.36	849,468.56
代扣个人所得税手续费返还	131,570.00	37,724.49
合计	2,616,884.21	1,742,322.38

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收		

项目	本期发生额	上期发生额
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	230,877.01	
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	39,379.95	121,412.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	270,256.96	121,412.15

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	87,833.34	1,033,432.03
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	87,833.34	1,033,432.03

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
固定资产处置利得或损失		4,273.50
合计		4,273.50

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

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-47,830.09	-208,826.63
应收账款坏账损失	-426,662.13	-144,231.97
其他应收款坏账损失	-17,226.77	-17,542.44
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	-491,718.99	-370,601.04

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	-2,835,506.71	-821.49
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	-2,835,506.71	-821.49

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			
其他	15,889.31	13,296.06	15,889.31
合计	15,889.31	13,296.06	15,889.31

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	168.10	159.16	168.10
其中：固定资产处置损失	168.10	159.16	168.10
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			
其他	10,253.96	10,754.00	10,253.96
合计	10,422.06	10,913.16	10,422.06

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,736,667.83	5,344,164.30
递延所得税费用	-6,804,463.03	-2,061,068.54
合计	-1,067,795.20	3,283,095.76

(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	15,880,457.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,382,068.67
子公司适用不同税率的影响	-1,975,038.40
调整以前期间所得税的影响	661,165.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	409,661.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除及固定资产加计扣除的影响	-2,545,652.81
所得税费用	-1,067,795.20

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

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	230,952.09	464,057.39
政府补助	442,570.00	39,724.49
往来款	692,577.17	632,844.22
其他	15,889.31	13,296.06
合计	1,381,988.57	1,149,922.16

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
付现费用款	6,922,686.59	5,093,499.43
往来款	797,477.17	637,794.00
其他	10,253.96	10,754.00
保函保证金款	17,857,784.84	
合计	25,588,202.56	5,742,047.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

保函保证金额，系公司因与广东宏建建设工程有限公司施工合同竣工结算款项纠纷一案所涉金额，该案件导致公司银行存款累计受限 1,785.78 万元，相关对应担保金额仍存续。案件审理进展及对公司的影响详见“第五节 重要事项”之“七、重大诉讼、仲裁事项”。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	140,000,000.00	410,000,000.00
合计	140,000,000.00	410,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,283,924.79	236,678,114.18
投资支付的现金	50,780,926.03	160,000,000.00
合计	169,064,850.82	396,678,114.18

支付的重要的投资活动有关的现金
无

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
其他		185,498.47
代收代缴个税	34,521.68	
合计	34,521.68	185,498.47

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
租赁付款	920,048.70	876,276.90
定增中介机构费用	420,000.00	
其他		190,825.68
代收代缴个税	34,521.68	
合计	1,374,570.38	1,067,102.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	21,734,952.71		168,845.64	21,903,488.02		310.33
长期借款	231,326,657.62	23,500,000.00	2,969,603.22	10,961,327.31		246,834,933.53
租赁负债 (包含一年 内到期 部分)	3,380,098.92		200,157.55	875,554.70	22,612.10	2,682,089.67
合计	256,441,709.25	23,500,000.00	3,338,606.41	33,740,370.03	22,612.10	249,517,333.53

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,948,253.02	35,064,429.20
加：资产减值准备	2,835,506.71	821.49
信用减值损失	491,718.99	370,601.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,031,904.72	11,776,855.60
使用权资产摊销	769,643.94	736,499.70
无形资产摊销	993,785.70	719,029.98
长期待摊费用摊销	226,327.00	205,824.90
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）		-4,273.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	168.10	159.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-87,833.34	-1,033,432.03
财务费用（收益以“-”号填列）	144,783.95	166,796.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-270,256.96	-121,412.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,901,413.18	-2,061,068.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,448,782.12	-3,725,926.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,812,671.78	-10,242,078.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,117,093.86	-3,471,918.21
其他	3,547,796.93	1,825,474.26
经营活动产生的现金流量净额	9,351,837.82	30,206,382.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	149,162,657.24	111,984,581.44
减: 现金的期初余额	178,094,840.86	51,609,785.75
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	-28,932,183.62	60,374,795.69

(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	149,162,657.24	178,094,840.86
其中: 库存现金	26,764.30	29,389.30
可随时用于支付的银行存款	149,135,892.94	178,065,451.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	149,162,657.24	178,094,840.86
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	17,857,784.84	

(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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	153,447.02	6.8109	1,045,112.31
欧元	194.08	7.7671	1,507.44
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	138,019.00	6.8109	940,033.61
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	691,345.00	6.8109	4,708,681.66
日元	41,879,450.00	0.042045	1,760,821.48
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	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	62,874.92
短期租赁费用（适用简化处理）	研发费用	9,787.16
	管理费用	8,151.90
	销售费用	15,273.24
	主营业务成本	84,065.67
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用	--

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1,038,114.35(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,456,924.77	5,297,513.77
股份支付	1,168,140.00	755,345.67
材料费用	1,474,069.02	819,176.37
折旧与摊销	3,304,378.42	2,681,541.09
维修检测费	1,234,168.97	1,518,446.03
房租水电费	596,580.89	666,598.50
其他	299,683.15	54,999.03
合计	12,533,945.22	11,793,620.46
其中：费用化研发支出	12,533,945.22	11,793,620.46
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

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：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	
珠海市龙图光罩科技有限公司	珠海市高新区	600,000,000.00	珠海	制造业	100		新设

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	10,559,016.24			970,062.85		9,588,953.39	与资产相关
合计	10,559,016.24			970,062.85		9,588,953.39	/

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	970,062.85	853,129.33
与收益相关	311,000.00	2,000.00
合计	1,281,062.85	855,129.33

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

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1.风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元和日元有关，除本公司部分外销项目和采购业务以美元、欧元和日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 06 月 30 日，除 81、外币货币性项目所述资产或负债为美元、欧元和日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：

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

单位：元 币种：人民币

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-224,142.49	-224,142.49	-892,222.23	-892,222.23
所有外币	对人民币贬值 5%	224,142.49	224,142.49	892,222.23	892,222.23

②利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

③其他价格风险

本公司持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

2026年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2026年06月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	310.33		310.33
应付账款	21,841,634.71		21,841,634.71
其他应付款	27,659,352.79		27,659,352.79
其他流动负债	11,003,280.36		11,003,280.36
长期借款（包含一年内到期部分）	23,975,380.13	222,859,553.40	246,834,933.53

租赁负债（包含一年内到期部分）	1,833,120.20	933,690.31	2,766,810.51
合计	86,313,078.52	223,793,243.71	310,106,322.23

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动				

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
计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,365,269.29	1,365,269.29
持续以公允价值计量的资产总额			1,365,269.29	1,365,269.29
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

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

公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格，并考虑一定流通性折扣等影响作为其公允价值，对于不能取得实际交易价格的，本公司采用现金流量折现法进行估值，并考虑提前偿付率、违约损失率等因素进行估值。

公司应收款项融资为期末持有的信用等级较高银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相近，因此采用账面价值作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☒适用 ☐不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、应付款项、其他流动负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和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

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三节（五）投资情况分析。

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
袁振超	独立董事
安丰伟	独立董事
王栋	副总经理
邓少华	财务总监、董事会秘书
范强	前财务总监、前董事会秘书
深圳市奇龙谷投资合伙企业（有限合伙）	柯汉奇持有 2.60%财产份额，担任其执行事务合伙人（GP）
深圳鹏城裕泉投资有限公司	柯汉奇持股 12.00%，担任其董事
深圳市美泰莱电脑设计有限公司	张道谷持股 70%，担任其总经理
深圳市经纬通贸易有限公司	张道谷及其配偶合计持股 100%，张道谷配偶担任其执行董事、总经理
深圳市梅谷商行	张道谷配偶持股设立的个人独资企业
深圳市太盈科兴电子有限公司	张道谷配偶汪小梅之姐妹汪小兰持股 50%
深圳市爱航贸易商行	张道谷配偶汪小梅之姐妹汪小兰开设的个人独资企业
泰州市博泰电子有限公司	张道谷持股 49%，具有重要影响
深圳市标林电子有限公司	张道谷配偶之兄弟汪万国控制的企业
深圳市新力思创科技有限公司	张道谷配偶之兄弟汪竹平控制的企业
美泰莱（惠州市）科技发展有限公司	张道谷持股 70%，张道谷子女张立持股 30%。
江苏迪卢实业有限公司	副总经理王栋之兄王梁持股 60%，王栋持股 20%，王梁担任执行董事、总经理
上海臻盛实业有限公司	副总经理王栋之兄王梁持股 100%，担任执行董事
深圳南科汇聚科技合伙企业（有限合伙）	独立董事安丰伟持有 90%财产份额并担任执行事务合伙人
深圳市南科汇聚智慧医疗科技有限公司	深圳南科汇聚科技合伙企业（有限合伙）持股 44.1%
深圳凝视芯聚汇科技合伙企业（有限合伙）	安丰伟之配偶陈蕾控制的企业
深圳凝视芯聚源科技合伙企业（有限合伙）	安丰伟之配偶陈蕾控制的企业
聚源视芯（深圳）技术有限公司	安丰伟之配偶陈蕾控制的企业
深圳聚源视芯科技有限公司	安丰伟之配偶陈蕾担任执行董事，总经理且通过聚源视芯（深圳）技术有限公司间接控制的企业
枣庄沣蕾科技有限公司	安丰伟之配偶陈蕾控制的企业
苏州聚眸科技有限公司	安丰伟之配偶陈蕾担任董事，且通过聚源视芯（深圳）技术有限公司间接控制的企业
肇庆聚源视芯科技有限公司	安丰伟之配偶陈蕾担任执行公司事务的董事，且通过聚源视芯（深圳）技术有限公司间接控制的企业
深圳市众芯赢投资合伙企业（有限合伙）	员工持股平台

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：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
叶小龙	注	2020-01-01	2027-12-31	否
招商银行股份有限公司深圳分行	17,857,784.84	2026-04-01	无固定期限	否

注：第一行为公司与圣佐治建筑新材料（深圳）有限公司签署的《厂房租赁合同》项下龙图有限的合同义务所提供的担保。第二行所列担保金额，系公司因与广东宏建建设工程有限公司施工合同竣工结算款项纠纷一案所涉金额，该案件导致公司银行存款累计受限 1,785.78 万元，相关对应

担保金额仍存续。案件审理进展及对公司的影响详见“第五节 重要事项”之“七、重大诉讼、仲裁事项”。

关联担保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

担保金额系为公司与圣佐治建筑新材料（深圳）有限公司签署的《厂房租赁合同》中龙图有限的合同义务提供的担保。

(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	208.28	119.13

(8) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他项目

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☒ 适用 ☐ 不适用

数量单位：万股 金额单位：万元 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
公司员工	93.60	1,842.36						
合计	93.60	1,842.36						

(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	核心技术人员、核心业务人员和董事会认为需要激励的其他人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	1、参考 PE 入股价格或以公司整体资产价值评估结果确认 2、采用 B-S 期权定价模型测算第二类限制性股票在授予日的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日的股票市场价格、授予价格、预期等待期、年化无风险收益率、股票价格波动率、净资产等
可行权权益工具数量的确定依据	依据激励计划约定归属条件，结合公司业绩考核目标、激励对象个人绩效考核要求，同时基于最佳估计假设考虑激励对象预期离职情况，持续估计预计可归属的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	1、按照激励对象入伙持股平台并办理完毕工商变更登记 2、依据激励计划约定归属条件，结合公司业绩考核目标、激励对象个人绩效考核要求，同时基于最佳估计假设考虑激励对象预期离职情况，持续估计预计可归属的限制性股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,477,164.29
其他说明	

本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额与本期以权益结算的股份支付确认的费用总额差异系期末的股票价格估计未来可以税前抵扣的金额超过等待期内确认的股份支付费用的部分形成的递延所得税资产记入其他资本公积所致。

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
生产人员	1,174,015.25	
销售人员	449,150.05	
管理人员	1,629,604.33	
研发人员	1,168,140.00	

合计	4,420,909.63	
----	--------------	--

其他说明
无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	56,610,504.72	110,013,431.00
—大额发包合同		9,294,917.05
合计	56,610,504.72	119,308,348.05

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

关于公司子公司珠海市龙图光罩科技有限公司与广东宏建建设工程有限公司施工合同竣工结算争议事项：该事项主要系双方对施工合同项下竣工结算金额确认存在分歧，对方主张的保全/申请冻结金额不代表公司最终应承担的支付义务或实际损失金额。广东宏建建设工程有限公司于2026年3月11日向法院申请财产保全措施，根据民事裁定书（2026）粤0402财保164号，被申请人冻结金额1,785.78万元。公司于2026年7月28日收到广东省珠海市香洲区人民法院送达的《应诉通知书》（案号：（2026）预鉴19号）及《民事起诉状》。公司经初步核查认为，对方部分诉讼请求缺乏充分事实及合同依据，公司不认可其相关主张，将积极应诉，并视案件情况依法提出抗辩及/或反诉，维护公司合法权益。

截至本报告批准报出日，该案件尚未开庭审理，法院尚未就实体责任、金额及公司责任范围作出生效裁判。从财务影响看，该事项主要涉及的是相关工程项目结算金额确认及对应资产成本归集问题，即使后续根据判决或和解协议对工程结算金额进行调整，相关影响预计主要体现于对应资产成本及后续折旧/摊销期间，不会形成对公司当期经营成果的一次性重大不利影响；但具体会计处理及财务影响需以法院最终裁判结果、实际执行情况及会计师审计意见为准，目前尚无法准确判断。公司将持续关注案件进展，严格按照法律法规及交易所相关规则及时履行信息披露义务。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以内	88,278,787.96	71,185,982.31
1 年以内小计	88,278,787.96	71,185,982.31
1 至 2 年	699,729.77	674,395.79
2 至 3 年	100,800.00	87,500.00
3 年以上		
3 至 4 年	170,900.00	154,100.00
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	89,250,217.73	72,101,978.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	182,200.00	0.20	91,100.00	50.00	91,100.00	182,200.00	0.25	91,100.00	50.00	91,100.00
其中：										
单项计提	182,200.00	0.20	91,100.00	50.00	91,100.00	182,200.00	0.25	91,100.00	50.00	91,100.00
按组合计提坏账准备	89,068,017.73	99.80	2,569,006.16	2.88	86,499,011.57	71,919,778.10	99.75	2,219,660.71	3.09	69,700,117.39
其中：										
账龄组合	83,136,669.21	93.15	2,569,006.16	3.09	80,567,663.05	71,573,166.90	99.27	2,219,660.71	3.10	69,353,506.19
合并范围内关联方组合	5,931,348.52	6.65			5,931,348.52	346,611.20	0.48			346,611.20
合计	89,250,217.73	/	2,660,106.16	/	86,590,111.57	72,101,978.10	/	2,310,760.71	/	69,791,217.39

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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 (%)	计提理由
西人马联合测控 (泉州) 科技有限公司	182,200.00	91,100.00	50.00	客户破产清算, 预计无法足额收回
合计	182,200.00	91,100.00	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该客户已进入破产清算流程, 预计款项无法足额收回。

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	82,347,439.44	2,470,423.18	3.00
1 至 2 年	690,929.77	69,092.98	10.00
2 至 3 年	98,300.00	29,490.00	30.00
合计	83,136,669.21	2,569,006.16	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	91,100.00					91,100.00
按组合计提坏账准备	2,219,660.71	349,345.45				2,569,006.16
其中: 账龄组合	2,219,660.71	349,345.45				2,569,006.16
合计	2,310,760.71	349,345.45				2,660,106.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	6,622,909.00		6,622,909.00	7.42	198,687.27
第二名	5,931,348.52		5,931,348.52	6.65	
第三名	3,726,467.00		3,726,467.00	4.18	111,794.01
第四名	2,968,505.00		2,968,505.00	3.33	89,055.15
第五名	2,377,711.30		2,377,711.30	2.66	71,331.34
合计	21,626,940.82		21,626,940.82	24.24	470,867.77

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	353,347,471.87	270,058,668.11
合计	353,347,471.87	270,058,668.11

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

无

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）	241,282,450.57	270,060,057.40
1年以内		
1年以内小计	241,282,450.57	270,060,057.40
1至2年	112,084,186.46	
2至3年		11,564.00
3年以上		
3至4年	14,064.00	2,500.00
4至5年		
5年以上	183,630.00	183,630.00

合计	353,564,331.03	270,257,751.40
----	----------------	----------------

(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	509,454.00	403,454.00
代垫员工款项	125,621.23	152,042.95
备用金		
合并范围内关联方往来	352,929,255.80	269,702,254.45
合计	353,564,331.03	270,257,751.40

(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	199,083.29			199,083.29
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,775.87			17,775.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	216,859.16			216,859.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	199,083.29	17,775.87				216,859.16
其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	199,083.29	17,775.87				216,859.16
合计	199,083.29	17,775.87				216,859.16

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

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	352,929,255.80	99.82	合并范围内关联方往来	1 年以内、1-2 年	
第二名	344,030.00	0.10	押金、保证金	1 至 2 年、5 年以上	199,670.00
第三名	125,621.23	0.04	代垫员工款项	1 年以内	3,768.64
第四名	100,000.00	0.03	押金、保证金	1 年以内	3,000.00
第五名	37,960.00	0.01	押金、保证金	1 至 2 年、3 至 4 年	8,421.60
合计	353,536,867.03	100.00	/	/	214,860.24

(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	603,387,053.69		603,387,053.69	601,898,785.41		601,898,785.41
对联营、合营企业投资						
合计	603,387,053.69		603,387,053.69	601,898,785.41		601,898,785.41

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海市龙图光罩科技有限公司	601,898,785.41		1,488,268.28				603,387,053.69	
合计	601,898,785.41		1,488,268.28				603,387,053.69	

(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	122,518,393.55	73,915,968.58	110,805,740.26	53,852,542.86
其他业务	6,573,395.83	6,566,756.61	1,490,163.14	1,349,058.53
合计	129,091,789.38	80,482,725.19	112,295,903.40	55,201,601.39

(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	营业收入-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
石英掩模版	99,635,782.54	61,744,039.18	99,635,782.54	61,744,039.18
苏打掩模版	22,882,611.01	12,171,929.40	22,882,611.01	12,171,929.40
其他	6,573,395.83	6,566,756.61	6,573,395.83	6,566,756.61
按经营地区分类	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
境内销售	126,428,132.82	78,765,460.84	126,428,132.82	78,765,460.84
境外销售	2,663,656.56	1,717,264.35	2,663,656.56	1,717,264.35
市场或客户类型	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
自行开拓	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
合同类型	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
按商品转让的时间分类	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
在某一时刻确认收入	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
按合同期限分类	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
按销售渠道分类	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19
直销	126,385,515.67	78,597,860.47	126,385,515.67	78,597,860.47
非直销	2,706,273.71	1,884,864.72	2,706,273.71	1,884,864.72
合计	129,091,789.38	80,482,725.19	129,091,789.38	80,482,725.19

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	230,877.01	
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	39,379.95	121,412.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	270,256.96	121,412.15

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-168.10	
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	311,000.00	
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	127,213.29	
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资产损失		

项目	金额	说明
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	5,635.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	99,601.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	344,079.07	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36	0.12	0.12

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：叶小龙

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用