

上海纳尔实业股份有限公司

2023 年年度报告



【披露时间：2024-4-23】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人游爱国、主管会计工作负责人游爱军及会计机构负责人（会计主管人员）何贵财声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）国内外经济环境波动的风险

公司数码喷印材料广泛应用于户外广告、装饰美饰等领域，汽车保护膜应用于汽车后市场，其市场需求受国内外宏观经济以及商业活动、政治活动、文体活动等活跃度变化的影响而表现出一定的周期性。近年来受美元加息、俄乌战争、巴以冲突、红海危机等外部不确定性事件的影响，公司所经营的主要产品数码喷印材料及汽车保护膜的需求均受国内、国际经济环境影响波动较大。

（二）汇率波动的风险

由于受美元加息的影响，人民币汇率的不确定性加大。人民币汇率的波动对公司经营产生的影响主要体现在以下两个方面：一是人民币升值影响公司出口产品的价格竞争力，人民币升值将一定程度上削弱公司产品在国际市场上的价格优势，境外客户一方面可能因产品价格变相上涨而相应减少对产品的需求，从而影响公司产品的销售，另一方面可能因汇率波动导致利润空

间被压缩，从而将部分成本压力转嫁给公司；二是由于公司自接受订单、生产、发货至货款回收存在一定的业务周期，业务周期内的汇率波动可能导致公司产生汇兑损益。公司一方面通过销售的价格管理机制，与客户共同分担汇率波动的影响，另一方面通过汇率套保工具平抑部分汇率波动对企业经营的影响。

（三）原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要原材料包括 PVC 树脂、PVC 膜、聚氨酯、压敏胶、原纸等，合计占生产成本的比重达较高。公司原材料主要属于石油化工、纸制品加工等领域，其采购价格与国内外石油化工、纸浆等大宗商品价格走势密切相关，原材料价格大幅波动对公司产品的销售成本以及公司经营业绩带来不确定影响。公司通过研究及评估诸如 PVC 树脂粉的期货价格，以及行业内的供应与需求，通过适量战略备货的方式积极应对原材料的价格波动，并且开通 PVC 树脂粉的期货账户，严格依据公司的 PVC 树脂粉实际使用量、以及公司的相关制度及决策流程，开展期货套期保值，规避原材料价格波动的风险。

（四）市场竞争加剧的风险

数码喷印材料行业具有较强的国际化特征，国内厂商面向全球市场、参与全球竞争。在全球市场中，欧美等发达国家和地区的少数国际领先企业，在知识产权、技术水准、产品种类、品牌影响、渠道建设和市场份额等方面具有突出的优势。国内厂商存在着重复建设、同质化竞争的问题，导致数码

喷印材料国内及出口市场中竞争激烈，部分企业通过采用性能相对低端的低质原材料等可能牺牲产品品质的措施以降低成本参与竞争带来市场竞争风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 339,257,536.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	8
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理	32
第五节	环境和社会责任	47
第六节	重要事项	49
第七节	股份变动及股东情况	62
第八节	优先股相关情况	69
第九节	债券相关情况	70
第十节	财务报告	71

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、纳尔股份	指	上海纳尔实业股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
慧眼投资	指	上海慧眼投资中心（有限合伙）
纳印商务	指	上海纳印商务咨询管理有限公司
英飞莱斯	指	上海英飞莱斯标牌材料有限公司，本公司全资子公司
百纳数码	指	南通百纳数码新材料有限公司，本公司全资子公司
艾印新材	指	上海艾印新材料有限公司，本公司全资子公司
保荐机构	指	海通证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	上海纳尔实业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海纳尔实业股份有限公司董事会
监事会	指	上海纳尔实业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
墨库新材料	指	深圳市墨库新材料集团股份有限公司
香港纳尔	指	香港纳尔国际有限公司，本公司全资子公司
泰国纳尔	指	纳尔实业（泰国）有限公司，本公司全资子公司
丰城纳尔	指	丰城纳尔科技集团有限公司，本公司全资子公司
纳尔氢电	指	上海纳尔终能氢电有限公司，本公司控股子公司
南通纳尔	指	南通纳尔材料科技有限公司，本公司控股子公司
东莞骏鸿	指	东莞市骏鸿光学材料有限公司，本公司控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	纳尔股份	股票代码	002825
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海纳尔实业股份有限公司		
公司的中文简称	纳尔股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai NAR Industrial Co., Ltd		
公司的法定代表人	游爱国		
注册地址	上海市浦东新区新场镇新瀚路 26 号		
注册地址的邮政编码	201314		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市浦东新区新场镇新瀚路 26 号		
办公地址的邮政编码	201314		
公司网址	www.nar.com.cn		
电子信箱	ir@nar.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游爱军	戚燕
联系地址	上海市浦东新区新场镇新瀚路 26 号	上海市浦东新区新场镇新瀚路 26 号
电话	021-31272888	021-31272888
传真	021-31275255	021-31275255
电子信箱	ir@nar.com.cn	ir@nar.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	林旺、王蕾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,487,454,504.69	1,618,314,816.20	-8.09%	1,758,700,465.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,190,503.70	351,980,089.67	-71.54%	61,657,130.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,342,114.06	79,750,026.76	20.81%	47,809,489.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,635,962.76	127,652,511.30	22.70%	127,569,087.69
基本每股收益（元/股）	0.30	1.05	-71.43%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.30	1.04	-71.15%	0.26
加权平均净资产收益率	7.15%	29.02%	-21.87%	6.04%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	2,390,677,007.29	1,968,896,053.99	21.42%	1,744,552,847.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,443,392,227.17	1,377,623,631.41	4.77%	1,054,928,323.46

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	328,858,845.36	335,818,953.49	406,914,851.98	415,861,853.86
归属于上市公司股东的净利润	20,345,478.21	20,506,795.49	16,452,766.08	43,730,822.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,501,329.53	30,437,579.61	22,074,019.01	26,840,973.11
经营活动产生的现金流量净额	17,707,246.40	50,127,957.80	15,530,724.51	67,894,061.89

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,262,088.61	79,837,019.04	52,749.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,918,417.98	7,075,222.79	6,717,359.45	
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	-7,563,814.71	-10,755,185.42	2,307,267.50	
委托他人投资或管理资产的损益		2,497,337.18	7,196,852.93	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		251,343,810.85		

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				
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	-2,056,952.75			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-917,489.15	323,756.76	956,370.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		69,038.81		
减：所得税影响额	-181,063.78	56,896,239.95	2,585,222.63	
少数股东权益影响额（税后）	-25,075.88	1,264,697.15	797,736.36	
合计	3,848,389.64	272,230,062.91	13,847,640.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

报告期内公司研发、生产、销售的产品主要为数码喷印材料、汽车保护膜、手机保护膜，公司产品广泛运用于户外广告、汽车前装及汽车后市场、手机等 3C 产品等领域及行业。

数码广告喷印材料属于户外广告领域的印刷的承印材料，数码喷印材料逐渐创新发展出以塑料薄膜、片材、非 PVC 膜材为基材的喷印介质，车身贴、单透膜等产品为代表的背胶类产品占有一定比例。该类材料具有良好喷绘性能，即粘即用，施工及更换方便快捷，可适应复杂多样的表面形态，大大拓展了数码喷印材料的应用范围。单透膜在展示画面表现力的同时实现了透光性、透视性的效果，在玻璃幕墙、汽车地铁等流动媒体的窗体部分具有独特的优势，使得数码喷印材料的应用领域进一步拓展。在背胶类产品蓬勃发展的同时，塑料类基材的数码喷印材料也发展形成了多款非背胶类涂层产品，诸如 PET 灯片、PP 灯片等，为数码喷印材料的应用增添了新的选择。

汽车保护膜产品属于汽车行业相关产品，目前我国汽车保有量已达到近 4.35 亿辆，其中小轿车数量 3.36 亿多辆，新能源汽车保有量超过 2000 万辆，全国机动车驾驶人数量达 5.23 亿人，而我国目前汽车漆面保护膜的渗透率还较低。据统计汽车漆面保护膜在 BBA 等中级以上豪车、以及新能源汽车上有一定的渗透率，但绝对比例仍较低，因此市场前景巨大。随着中国经济的持续稳定增长，私家车车主尤其是高档燃油车及新能源车车主越来越重视汽车的漆面安全及美观程度，由此产生的对漆面保护膜的需求量越来越大。该市场及行业目前正处于进口替代、消费升级、快速迭代、高速增长阶段。目前新能源小轿车蓬勃发展，新能源车用户善于创新、敢于尝新，为汽车保护膜行业的快速发展提供源源动力。近年来，用户的创新需求推动越来越多的整车厂将后市场快速增长的汽车保护膜产品引入到汽车前装市场。随着近两年来汽车保护膜国产产品及供应链的崛起，汽车保护膜产品的市场定位也将逐渐覆盖到数量更为庞大的普通家用汽车，因此市场空间广阔。

氢能源行业属于国家新型能源战略发展产业。在当前全球各国纷纷确定碳达峰、碳中和目标的大环境下，中国把碳达峰、碳中和纳入生态文明建设整体布局，积极推动实现 2030 年前碳达峰、2060 年前碳中和的目标。氢能是零碳燃料，具有储量丰富、热值高、零污染、可存储、来源广泛等优点，在推动能源转型过程中发挥关键作用。氢能源车具备

低温性能好、续航里程长、加氢速度快等优点，更加适用于长途、大型、商用车领域。国家发改委、国家能源局明确将氢能纳入“新型储能”。依据国家发改委 2022 年 3 月发布的《氢能产业发展中长期规划(2021-2035)》，到 2025 年中国将形成较为完善的氢能产业发展制度政策环境，产业创新能力显著提高，基本掌握核心技术和制造工艺，初步建立较为完整的供应链和产业体系。氢能示范应用取得明显成效，清洁能源制氢及氢能储运技术取得较大进展，市场竞争力大幅提升，初步建立以工业副产氢和可再生能源制氢就近利用为主的氢能供应体系，燃料电池车辆保有量约 5 万辆，部署建设一批加氢站。可再生能源制氢量达到 10-20 万吨/年，成为新增氢能消费的重要组成部分，实现二氧化碳减排 100-200 万吨/年。再经过 5 年的发展，到 2030 年，形成较为完备的氢能产业技术创新体系、清洁能源制氢及供应体系，产业布局合理有序，可再生能源制氢广泛应用，有力支撑碳达峰目标实现。到 2035 年，形成氢能产业体系，构建涵盖交通、储能、工业等领域的多元氢能应用生态。可再生能源制氢在终端能源消费中的比重明显提升，对能源绿色转型发展起到重要支撑作用。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事精密涂布业务领域的数码喷印材料、汽车保护膜产品的研发、生产和销售；通过子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司从事光学及电子功能膜材料的研发、生产和销售；通过子公司纳尔终能氢电有限公司从事氢能源核心零部件相关产品的研发、制造和销售。

公司的销售方式按照品牌划分，包括自主品牌和 ODM（贴牌）；按照渠道划分，可以分为直销和经销。公司采用“以销定产、适度库存”的模式进行生产安排。

公司数码喷印材料产品应用于以下领域：一是户外广告领域，二是装饰美饰领域，其中，户外广告领域包括汽车地铁等流动媒体广告、玻璃幕墙广告、商业看板、标识标牌等，装饰美饰领域包括场地装饰（商场、会场、装修场所等）、汽车美饰、3C 产品美饰；

公司的汽车功能膜主要应用于汽车漆面保护等汽车后市场领域。

报告期内，公司上述业务在行业内的市场份额、产品创新力、综合竞争力排名均靠前，属于行业内的龙头企业。

公司近年来开始布局氢能源行业，开展高性能燃料电池膜电极的技术研发工作，进一步拓宽公司发展赛道。

三、核心竞争力分析

(1) 技术研发优势

公司是高新技术企业和国家火炬计划重点高新技术企业，并被上海市科学技术委员会、上海市知识产权局等部门认定为创新型企业 and 科技小巨人企业，建设有上海市认定企业技术中心，并与常熟理工学院共建产学研合作基地。公司 2013 已被认定为上海市“专精特新”中小企业，公司 2022 年荣获专精特新国家级“小巨人”企业称号。

公司对技术研发及产品工艺优化进行持续投入，经过多年的技术积累和生产实践，形成了较强的行业技术研发能力，拥有一批精细化工、高分子材料、机械设备等领域的专业技术研发人员，具有较高的技术水平和丰富的行业经验。公司专注于数码喷印材料及汽车保护膜的研发及生产制造，经过多年的技术研发创新和生产经验的积累，形成了以工艺改进、设备改造为特征的生产制造能力。经过长期积累和创新，公司在设备优化、改造方面形成了丰富的经验，并在产品研发上形成完善的管理体系，在制造设备、产品创新、专利方面取得多项突破，公司作为第一起草单位制定了“车身贴、单透膜”项行业标准，为整个行业的健康、稳定发展起到积极推动作用。公司同包含国际打印巨头等国内外合作伙伴形成信息与资源共享合作互动，紧随市场动态不断丰富产品系列，引导数码喷印材料向更新型、更环保的领域拓展。报告期内公司持续投入氢能源业务，在关键零部件持续投入研发，把握行业发展机会，完成 8 项相关专利申请，目前 4 项发明已至实审阶段。

报告期内公司共申请发明专利 30 项（上海纳尔 11 项、南通百纳 7 项、南通纳尔 5 项、丰城纳尔 7 项），实用新型专利 19 项（上海纳尔 4 项、南通百纳 5 项、南通纳尔 5 项、丰城纳尔 5 项），申请数量增长创新高。截止 2023 年底公司累计发明专利授权数 16 项、累计实用新型专利授权数 135 项，其中氢能相关实用新型专利 2 项。

(2) 品牌及渠道优势

数码喷绘材料拥有十分广泛的应用场景，涉及国民经济各行各业，为此公司不断加强营销体系建设，已经建立了覆盖全国的营销服务网络。公司目前拥有超过 200 个地级代理商，为客户提供售前、售中、售后全方位服务。公司产品海外销往 90 多个国家和地区，并且为多个国际知名品牌提供 OEM+品牌代理服务。多年来，公司依靠快速反应、及时交付、质量稳定、价值贡献赢得客户信赖。公司数码喷绘材料产品面向全球市场，客户分布广泛，国外客户覆盖全球几十多个国家和地区，国内覆盖绝大多数省、直辖市的市场，近年来逐步下沉到地级市一级的市场，成功开拓了国内外众多经销商客户，有效增加了公司产品的市

场到达率和占有率。公司部分核心客户作为行业领先企业，拥有很好的信誉，其业务规模较大且比较稳定，并具有一定的增长潜力。同时，核心客户具有很强的质量意识，在选择产品时注重强调供应商的综合实力，因此成为该类企业的供应商体现了公司较强的产品竞争能力。公司通过不断发掘下游行业中的核心客户，不仅适度避免了价格的恶性竞争，还提升了品牌的影响力。

公司在汽车保护膜业务方面加大企业形象和产品品牌形象宣传力度，提升企业和产品的知名度和美誉度，促进产品的市场开拓和产品的销售。在产品的营销策略上，一方坚持研发创新，为市场和客户不断提供引领销售潮流的产品；另一方面严格控制产品质量，从原料的收购、运输、贮存及产品的生产加工、质检环节严把质量关，树立质量是企业的生命线的原则，保证产品质量，以消费者和市场满意的优质产品来开拓市场。公司树立较强的品牌意识，不断进行产品品牌宣传，把产品打造成国内优质产品、知名品牌，从而推动企业产品销售市场的开拓。报告期内，在汽车保护膜业务板块公司与巴斯夫等战略伙伴合作，公司从行业认知到应用研发，全方位的推动车衣行业热塑性聚氨酯材料的创新。提高了纳尔品牌在数码喷印材料与车衣材料行业内的影响力。

公司从成立以来非常注重产品品牌的塑造和推广，通过先进的生产工艺、完善的质量管理体系，经过多年的推广与积累，纳尔品牌在行业内已形成了良好的口碑。同时，公司通过国内外专业展会、专业杂志、网络平台等各种平台进行品牌宣传，并积极与行业协会、行业知名企业举办各种活动，提高公司品牌在业内的知名度。

（3）规模及产品线优势

公司生产规模优势显著，数码喷绘材料及汽车保护膜产品的生产能力居国内领先水平。公司深耕精密涂布行业近 20 年，经历了我国精密涂布产业由小到大、由弱到强的发展历程，对所处行业的产业政策、行业环境变化、产品发展趋势以及行业特有的生产模式、工艺管理、成本控制等都有着十分深刻的理解，行业经验丰富。公司数码喷绘材料产品及汽车保护膜在行业内已经形成稳定的龙头地位，市场占有率已连续多年保持第一并且仍在不断扩大竞争优势，随着国家加强对安全生产、环境保护等方面的监管力度，规模企业的综合经营及竞争优势逐步体现。公司具备较强的市场开拓及产业链整合能力，凭借优质的产品及良好的口碑，依托规模优势将逐步抢占行业内的增量及存量市场，进一步巩固市场龙头地位。

经过多年生产经营实践积累和持续的新产品研发，公司产品系列日益丰富，目前拥有四大种类、数十个细分品种的产品，极大地满足了客户多样性需求，是国内数码喷印材料行业及汽车保护膜行业产品种类较为丰富的企业之一。

此外，在保证产品性能的前提下，公司利用研发技术，对产品配方以及工艺方法进行深入研究，持续改进生产工艺降低生产成本。同时对生产过程中产生的热能循环利用，创造了良好的社会、经济和环保效益。

（4）产业链优势

公司掌握了产品中主要原材料膜基材、胶粘剂、底纸等的加工及生产技术，有效提升了产品品质，稳定产品质量，并且通过向上游延申，不断扩大离型纸、PVC 膜、聚氨酯弹性体原膜的自产自用比例，降低了公司的产品成本，使得公司与同行业企业相比拥有较强的产业链稳定供应及成本优势。近年来，公司持续拓展开发各类涂布材料加工技术，产品品类不断丰富，不断开发出汽车保护膜、光学功能膜等高附加值产品，为公司持续发展及向上游延申打开空间。

（5）精细化及数字化优势

公司通过 ISO9001:2015、ISO14001:2015 等国际质量体系认证，已经建立了从质量手册、程序文件、作业指导书、标准规范到记录表单等的全套质量管理体系，并针对客户不同需求制定了相应的质量标准。

此外，数码喷印材料细分产品种类多，公司目前细分产品种类已达数十种，并且采用“以销定产、适度库存”的经营模式，对公司采购管理、生产协调、存货管理等各个环节的管理与衔接提出了较高的要求。为了应对上述挑战，提升整体管理水平，报告期内，公司继续在数字化建设的道路上大步迈进，打造智能工厂、持续优化升级 OA 办公平台，通过自主集成钉钉与 OA 平台，实现基础数据标准化，优化和重整业务流程。统一集团门户，提升工作效率和质量。南通百纳数字化工厂建设初见成效，构建生产上料、下料、投料管控，异常情况实时报警，及时纠偏，实现生产数据数字化，为数字化运营奠定基础。上海江西两地全自动立体库投入运营，节约空间提高物流效率；各工厂 UPS、服务器等弱电基础设施的升级完善和云部署也为公司数字化信息化运营提供了坚实的保障，使管理层能够及时、精确的掌握销售订单执行情况以及存货管理情况，大大提高了公司的管理精度。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 14.87 亿元，与上年同比下降 8.09%；净利润 1.00 亿元，比上年同比下降 71.54%，基本每股收益为 0.30 元。

2023 年，公司坚持“货真价实，成就客户，做小而美的百年企业”的使命；以“立足科技赋能，创造美好生活空间”为愿景，在国内有效需求不足、国际地缘局势不断升级、百年未有之大变局加剧演化的不确定外部环境下，持续拓展数码喷绘材料、汽车保护膜、氢能源各赛道的市场发展空间。为解决公司的产能瓶颈，公司 2023 年 4 月江西丰城智能工厂逐步投产，年底员工人数、及成品产量都达到一定规模，为 2024 年的市场拓展及业务持续快速增长提供保障。南通百纳工厂 2023 年投入较大资金进行环保节能改造，提高废气利用率，践行绿色环保的同时能耗下降 50%以上，取得很好的经济效益与社会价值。2023 年公司坚持结硬寨、打呆仗，从市场开拓，产品研发、制造、品质及供应链等管理方面提高，从员工素质、业务技能等方面都持续不断培养提升，通过各项标准梳理再造、规范操作流程、提升运行效能，锲而不舍落实推进，使纳尔成为能打仗、善打仗、打硬仗的团队。2023 年度，公司人力资源部协同数字化中心实施 OA 人力资源模块平稳上线，梳理优化人力相关业务流程，实现人员信息线上管理，实现考勤自动化管理。制定和修订发布多项人资资源政策及制度，进一步建立健全了公司的制度体系，夯实了公司的管理基础。2023 年公司持续加大研发投入，紧紧围绕涂布、合成、复合材料等方向展开研发，推动公司主要产品的七十四项技改，实现多项新产品交付，为稳定公司销售收入做出较大贡献。公司汽车保护膜业务板块通过与巴斯夫等战略伙伴合作，公司从行业认知到应用研发，全方位的推动车衣产品的创新。公司通过不断增加的研发投入、以及公司研发模式的创新，公司的研发软硬件水平和技术实力、核心竞争力不断增强，2023 年度共申请发明专利 30 项（上海纳尔 11 项、南通百纳 7 项、南通纳尔 5 项、丰城纳尔 7 项），实用新型专利 19 项（上海纳尔 4 项、南通百纳 5 项、南通纳尔 5 项、丰城纳尔 5 项），共授权实用新型专利 9 件（上海 1 项，南通百纳 3 项，南通纳尔 3 项，丰城纳尔 2 项）。报告期内公司国内市场以经济型产品引流稳定业务量，以创新产品谋利提高经营利润，不断提高重点产品占比，2023 年创新材料增长 245%。积极调整海外市场策略，应对不同区域的贸易壁垒规避市场风险，多个国家地区业务量创新高；车衣保护膜产品销售同比增长较大，海外增长则

更为显著。公司 2023 年持续投入氢能源业务，在关键零部件持续投入研发，把握行业发展机会，完成 8 项相关专利申请，目前 4 项发明专利已至实审阶段。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,487,454,504.69	100%	1,618,314,816.20	100%	-8.09%
分行业					
数码喷印材料行业	1,487,454,504.69	100.00%	1,618,314,816.20	100.00%	-8.09%
分产品					
车身贴	911,220,480.82	61.26%	851,613,734.78	52.62%	7.00%
单透膜	98,617,039.94	6.63%	146,008,445.70	9.02%	-32.46%
数码喷墨墨水	0.00	0.00%	182,621,019.96	11.28%	-100.00%
汽车功能膜	308,910,268.44	20.77%	289,905,521.31	17.91%	6.56%
其他复合材料	168,706,715.49	11.34%	148,166,094.45	9.16%	13.86%
分地区					
境内	799,014,146.51	53.72%	891,092,714.04	55.06%	-10.33%
境外	688,440,358.18	46.28%	727,222,102.16	44.94%	-5.33%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
数码喷印材料行业	1,487,454,504.69	1,229,644,825.35	17.33%	-8.09%	-6.80%	-1.14%
分产品						
车身贴	911,220,480.82	785,204,125.41	13.83%	7.00%	6.47%	0.43%
汽车功能膜	308,910,268.44	230,353,928.25	25.43%	6.56%	5.90%	0.46%
分地区						
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
数码喷印材料-车身贴	销售量	平方米	305,198,312	263,773,529	15.70%
	生产量	平方米	314,136,852	254,885,492	23.25%
	库存量	平方米	17,265,073	8,326,533	107.35%
数码喷印材料-单透膜	销售量	平方米	17,446,834	24,062,342	-27.49%
	生产量	平方米	17,718,621	23,492,938	-24.58%
	库存量	平方米	2,479,435	2,207,647	12.31%
汽车功能膜	销售量	平方米	5,861,221	5,071,625	15.57%
	生产量	平方米	6,346,597	5,170,587	22.74%
	库存量	平方米	1,535,681	1,050,305	46.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

汽车保护膜是公司重点推出的产品，生产量，销售量，库存量均比上一年有较大幅度增长

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车身贴	材料	677,963,332.15	86.34%	654,146,010.09	88.79%	3.64%
车身贴	人工	45,138,089.54	5.75%	34,739,746.84	4.72%	29.93%
车身贴	制造费用	62,102,703.72	7.91%	47,840,918.61	6.49%	29.81%
汽车功能膜	材料	208,157,850.76	90.36%	198,732,161.93	91.36%	4.74%
汽车功能膜	人工	9,841,228.09	4.27%	9,625,749.38	4.43%	2.24%
汽车功能膜	制费	12,354,849.40	5.36%	9,169,515.86	4.22%	34.74%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	149,046,739.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	35,390,684.76	2.38%
2	客户二	32,048,383.02	2.16%
3	客户三	29,416,532.00	1.98%
4	客户四	29,152,106.35	1.96%
5	客户五	23,039,033.34	1.55%
合计	--	149,046,739.47	10.03%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	348,062,994.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	79,320,352.60	5.67%
2	供应商二	72,220,491.22	5.16%
3	供应商三	65,922,777.82	4.71%
4	供应商四	65,838,438.51	4.71%
5	供应商五	64,760,934.15	4.63%
合计	--	348,062,994.30	24.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,431,630.78	33,307,060.94	9.38%	
管理费用	80,073,614.46	80,684,130.99	-0.76%	
财务费用	-14,128,894.21	-26,869,781.62	-47.42%	汇率变动产生的汇兑损益变动
研发费用	74,491,070.87	86,824,205.36	-14.20%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
不易脱落防水型塑料广告贴膜制备方法的研究	提升产品性能	已完成	开发一种防水性能优良的车身贴成为本公司技术人员的研究方向	改变了公司汽车车身贴膜一性能，提升了公司的产品等级
防静电阻燃涂层材料在背胶 PVC 膜上的应用技术研究	提升产品性能	已完成	进行防静电阻燃涂层材料在背胶 PVC 膜上的应用技术研究	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
汽车 PVC 广告贴膜生产原料混合关键技术的研究	提升产品性能	已完成	现有技术中针对多组分的混合效率会影响 PVC 整体生产的效率，因此需要提升 PVC 原料混合的效率	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
用于汽车车身贴膜的丙烯酸压敏胶制备技术研究	开发新产品	已完成	研究一种用于汽车车身贴膜的丙烯酸压敏胶制备技术	对于实现大规模商业化具有十分重要的意义，在正确的营销方案的推广下，能为公司带来新的利益增长
高光泽高精度塑料车身贴膜生产工艺的研究	开发新产品	已完成	生产一种高清晰度、高光泽的高品质车贴膜	对于实现大规模商业化具有十分重要的意义，在正确的营销方案的推广下，能为公司带来新的利益增长
环保类吸墨材料开发及其在广告领域中的应用研究	提升产品性能	已完成	要对 PP 层放卷张力，以及背胶收卷张力进行合理的控制，以保证复合后 PP 层面无折痕、断裂、褶皱等不利现象	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
纹路装饰类材料开发及其在家装领域中的应用研究	开发新产品	已完成	消费者可以根据个人喜好定制纹路，实现家居的个性化装修。	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
水性油墨印刷离型纸开发及其在车身贴领域中的应用研究	提升产品性能	已完成	可以改变油墨的黏度，提高网纹印刷的适应性	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
自粘性建筑类材料领域中的应用研究	提升产品性能	已完成	自粘防水卷材的施工过程包括基层处理、卷材铺设、卷材搭接等多个步骤。正确的施工技术是保证防水效果的关键	能够提高自身的核心竞争力、开拓新的市场、降低成本、提高产品质量，从而实现价值的最大化
电子油墨吸墨涂层类产品的研究与开发	开发新产品	已完成	Indigo 电子油墨对于 PVC 或 PET 的印刷需要在基底涂上涂层，可以更好地使电子油墨附着在基底，在保	其特殊的胶面导气纹路，使其施工简单方便，客户可以轻松上手，对客户的要求降低，并提高施工

			证图像的质量的基础上使其更持久的被保留	效率。
--	--	--	---------------------	-----

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	169	138	22.46%
研发人员数量占比	18.27%	16.47%	1.80%
研发人员学历结构			
本科	43	37	16.22%
硕士	4	3	33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	49	38	28.95%
30~40 岁	74	58	27.59%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	74,491,070.87	86,824,205.36	-14.20%
研发投入占营业收入比例	5.01%	5.37%	-0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,681,880,754.42	2,017,964,585.03	-16.65%
经营活动现金流出小计	1,525,244,791.66	1,890,312,073.73	-19.31%
经营活动产生的现金流量净额	156,635,962.76	127,652,511.30	22.70%
投资活动现金流入小计	488,542,089.65	402,770,953.63	21.30%
投资活动现金流出小计	624,429,485.51	590,441,121.70	5.76%
投资活动产生的现金流量净额	-135,887,395.86	-187,670,168.07	-27.59%
筹资活动现金流入小计	364,473,841.00	184,120,546.00	97.95%
筹资活动现金流出小计	311,652,037.65	152,665,375.14	104.14%
筹资活动产生的现金流量净额	52,821,803.35	31,455,170.86	67.93%

现金及现金等价物净增加额	74,932,898.33	-18,160,915.60	-512.61%
--------------	---------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,739,298.51	38.76%	出售墨库新材料股权及购买理财收益	否
公允价值变动损益	4,728,355.52	4.61%	外币远期结汇汇率变动及业绩补偿款	否
资产减值	-15,533,745.67	-15.15%	存货跌价及商誉减值	否
营业外收入	216,346.46	0.21%		否
营业外支出	1,399,063.00	1.36%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	554,875,761.18	23.21%	456,432,096.22	23.18%	0.03%	
应收账款	202,466,079.90	8.47%	147,233,950.44	7.48%	0.99%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	212,832,613.87	8.90%	148,510,732.23	7.54%	1.36%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	446,819,217.88	18.69%	408,279,981.47	20.74%	-2.05%	
固定资产	579,773,262.30	24.25%	268,427,090.29	13.63%	10.62%	丰城新建厂房和设备
在建工程	40,863,688.81	1.71%	222,293,124.55	11.29%	-9.58%	丰城和南通纳尔新建厂房和设备转固
使用权资产	30,271,775.55	1.27%	35,929,796.12	1.82%	-0.55%	
短期借款	125,977,564.31	5.27%	101,624,960.00	5.16%	0.11%	
合同负债	25,649,477.97	1.07%	16,318,490.87	0.83%	0.24%	
长期借款	108,060,000.00	4.52%	0.00	0.00%	4.52%	
租赁负债	18,735,809.62	0.78%	21,224,751.03	1.08%	-0.30%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	90,108,239.41	4,728,355.52	4,728,355.52		16,426,051.62	5,024,026.09		106,238,620.46
上述合计	90,108,239.41							106,238,620.46
金融负债	651,850.73				509,876.26	651,850.73		509,876.26

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

票据保证金、质押定期存单以开立应付票据和取得短期借款 62771155.32 元， 质押以开立应付票据和取得短期借款 61303020.59 元



七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,198,700.00	82,554,000.00	-96.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	SL2537	常春藤东方智慧二期私募投资基金	20,000,000.00	公允价值计量	20,416,000.00	-922,000.00	-922,000.00				19,494,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	SJK144	海通证券开放式基金年年旺88号	5,000,000.00	公允价值计量	5,007,639.41	16,386.68	16,386.68		5,024,026.09		0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			25,000,000.00	--	25,423,639.41	-905,613.32	-905,613.32	0.00	5,024,026.09	0.00	19,494,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2020年07月23日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

						金总额	额	额比例		向	
2021 年	非公开发行股票	27,124.06	27,124.06	319.87	13,620.17	0	0	0.00%	14,495.96	永久补充流动资金	0
合计	--	27,124.06	27,124.06	319.87	13,620.17	0	0	0.00%	14,495.96	--	0

募集资金总体使用情况说明

募集资金承诺投资总额 27124.06 万元，本报告期已使用 319.87 万元，截止本报告期末已累计使用募集资金总额 13620.17 万元；剩余募集资金 14495.93 万元因公司于 2022 年 1 月 27 日以自有资金人民币 3,800 万元通过受让股权及增资的方式取得东莞市骏鸿光学材料有限公司 51% 的股权，该公司主营电子专用材料研发、制造、销售，为避免重复投资公司未再使用募集资金投资光学电子功能膜项目，公司已将结余募集资金 14,495.96 万元永久性补充流动资金。

上述事项经公司 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第二次会议和 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 18000 吨数码压延膜项目	否	10,213	10,213	2.81	10,516.93	102.98%	2023 年 05 月 30 日	-692.03	否	否
年产 600 万平汽车保护膜及 100 万平多层光学电子功能膜项目	否	16,411.06	16,411.06	317.06	2,603.24	15.86%	2022 年 12 月 30 日	1,339.44	是	否
补充流动资金	否	500	500	0	500	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,124.06	27,124.06	319.87	13,620.17	--	--	647.41	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0					
合计	--	27,124.06	27,124.06	319.87	13,620.17	--	--	647.41	--	--
分项目说明未达到计划进度、预	年产 18,000 吨数码压延膜项目累计实现效益为负，主要系该项目截至 2023 年末产能利用率较低									

计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2021 年 3 月 19 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体和地点的议案》，同意募集资金投资项目“年产 18,000 吨数码压延膜项目”</p> <p>的实施主体由子公司南通百纳数码新材料有限公司变更为丰城纳尔科技集团有限公司；同意募集资金投资项目“年产 600 万平汽车保护膜及 100 万平多层光学电子功能膜项目”的部分项目</p> <p>实施主体由子公司南通纳尔材料科技有限公司变更为南通百纳数码新材料有限公司。因此子公司丰城纳尔科技集团有限公司及本公司连同保荐机构海通证券股份有限公司于 2021 年 5 月 19 日与招商银行股份有限公司上海外滩支行签订了《募集资金四方监管协议》；于 2021 年 5 月 14 日与中信银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。子公司南通百纳数码新材料有限公司及本公司连同保荐机构海通证券股份有限公司于 2021 年 5 月 26 日与上海浦东发展银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 因公司于 2022 年 1 月 27 日以自有资金人民币 3,800 万元通过受让股权及增资的方式取得东莞市骏鸿光学材料有限公司 51% 的股权, 该公司主营电子专用材料研发、制造、销售, 为避免重复投资公司未再使用募集资金投资光学电子功能膜项目, 公司已将结余募集资金 14,495.96 万元永久性补充流动资金。 上述事项经公司 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第二次会议和 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	永久补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施, 如未按计划实施, 应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市创新资本投资有限公司、深圳市人才创新创业一号股权投资基金(有限合	深圳市墨库新材料集团	2023年09月	3,900	3,130.28	减少股权比例	12.80%	协商价	否	否	是	是	2023年09月28日	公告编号: 2023-057

伙)、深圳市稳正长荣创业投资企业(有限合伙)、深圳市宝安区产业投资引导基金有限公司	股份有限公司	28日																		
---	--------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通百纳数码新材料有限公司	子公司	数码喷绘材料的生产、销售	100000000.00	454,255,104.53	370,326,833.03	760,740,569.38	39,949,002.48	36,618,731.47
丰城纳尔科技集团有限公司	子公司	数码喷绘材料的生产、销售	150,000,000.00	500,488,434.13	125,168,467.56	118,328,972.54	28,833,168.94	20,499,606.60
深圳市墨库新材料集团股份有限公司	参股公司	喷绘墨水的生产、销售	39,000,000.00	562,172,742.00	444,915,092.59	615,267,004.58	140,473,080.82	120,687,284.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

根据目前的形势，展望 2024 年应是困难的一年，也是把握机遇的一年。公司新上项目较少，进入平稳运营。因此，经营团队更需平心静气练内功抓问题，提高各项运行效率。公司董事会 2024 年具体规划如下：

- 贯彻精益生产及智慧生产，落实市场需求精耕细作

2024 年度，公司将继续推动丰城、上海、南通、东莞与泰国工厂的数字化建设，加快精益生产与智慧生产步伐。统筹落实各工厂生产装置技术改造项目和工艺标准，保障生产安全、质量安全。重点稳定丰城工厂生产，优化生产工艺。推进 APS 智能排产系统上线，梳理制定简洁高效的订单标准供应流程，提高准时交付产品的能力。升级数字化系统建设，

重点完成江西工厂 MES 系统上线使用、启动综合质量管理平台，上线和推广生产运营看板和供应链运营看板，提升运营效率突显数字价值。市场端梳理市场产品图谱和产能、物流图谱，平衡三地工厂生产调配，提高快速交付产品的能力，提高客户满意度。公司将在资金、技术、人才等方面的持续投入及经营、管理模式的优化创新，依托数码喷印行业的优势地位，以战略转型促企业发展，围绕数码喷印这一细分产业，消化吸收国内外先进技术，逐步实现涵盖上下游的全产业链的综合服务模式，力争将公司打造成为各个业务环节协调发展、具有自主知识产权和自主品牌、在客户供应链中具备相当影响力的涂布技术专家。同时要继续防范经营性风险，提高资金使用效率。公司将继续强化自主创新，优化产业结构，拓展高附加值、高技术壁垒的产品，在三个赛道上继续做大做强，稳固细分行业的龙头地位、推动行业的变革和发展、担当起行业引领者的责任。

- 贯彻科技赋能及创新发展，做实技术迭代驱动价值

2024 年度，公司将继续推动各创新事业部积极有序发展，坚持创新研发持续投入。通过成立专项产品品质改善小组，负责从方面梳理改善点并落实整改，满足市场和事业部品质需求拓展需求。大举创新研发旗帜，夯实技术底座，完善技术研发中心组织架构，落实产品的改善推进环保替代产品的研发。通过设立创新研究院进行专项联合攻关，提高技术转化率。

- 贯彻绿色可持续战略举措，夯实环境保护稳固基础

2024 年度，公司将继续推动绿色可持续战略举措，全面建立能耗损耗管理制度。把 ESG 指标纳入重要考核项，以周为单位降低损耗、能源消耗，注重环境保护和可持续发展，践行绿色制造和低碳发展理念。同时，公司将加强员工的环保意识培训，提高全员对环境保护的认识和参与度。通过这些措施，公司将能够在保护环境的同时，实现经济效益和社会效益双赢。

- 贯彻人才培养及组织建设，夯实公司向心力战斗力

2024 年度，公司将进一步完善员工晋升制度和薪酬福利体系，建立公正的奖惩制度。集团化组织结构持续推进，明确公司中心部门与子公司/控股子公司部门的职责、权限、以及审批流，为打造简单、快速、高效、有活力的组织奠定长期基础。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月27日	公司	网络平台线上交流	个人	投资者网上提问	对公司整体经营情况、未来发展规划等事项进行介绍	投资者关系活动记录表 2023-001
2023年06月06日	公司	网络平台线上交流	机构	海通证券：李智；长信基金：朱祖跃；华能贵诚信托	主要针对机构对公司整体经营情况、未来发展规划等事项进行介绍	投资者关系活动记录表 2023-002
2023年09月07日	公司	网络平台线上交流	机构	投资者网上提问	对公司整体经营情况、未来发展规划等事项进行介绍	投资者关系活动记录表 2023-003

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的规定，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内公司对《公司章程》按照公司发展实际进行了修订。

截止到报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）股东及股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会。公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够平等对待所有的股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东均进行了回避。

（二）公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东没有关联交易，在涉及关联交易事项表决时决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦没有为控股股东提供担保的情形。

（三）董事与董事会

报告期内，公司共召开了 7 次董事会。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和独立董事，公司目前有董事七名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，其中一名独立董事为会计专业人士，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东利益。董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）监事与监事会

报告期内，公司共召开了 7 次监事会。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会地召集、召开和表决，公司监事会设监事 3 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）独立董事制度及其运行情况

公司全体独立董事均能依照有关法律、法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》，认真勤勉地履行义务、行使权力，按期出席每次董事会，会前审阅董事会材料，董事会会议期间认真审议各项议案，对议案中的具体内容提出相应质询，并按照本人独立意愿对董事会议案进行表决。

报告期内，独立董事未曾对董事会的历次决议或有关决策事项产生异议。

（六）利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

（七）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《上市公司信息披露管理办法》等制度的要求，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、公平、完整地履行信息披露义务。公司董事会指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流。公司不断强化董事、监

事、高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度及责任追究机制，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司信息披露质量和透明度。

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

是 否

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

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

自股份公司设立以来，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立情况

公司的所有资产、负债及权益，均产权清晰、独立，不存在任何资产被实际控制人及其他股东占用的情况，亦没有以其资产、权益或信用为各股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的控制支配权。

（二）人员独立情况

经过多年的规范运作，公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不受控股股东、实际控制人及其他关联方控制或影响。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其它单位或个人共享银行账户的情形。公司股东、实际控制人及其他关联方没有以任何形式占用公司的货币或其它资产的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在与股东控制的单位在该账户相关联的情形，不存在为股东、其他关联方、以及有利益冲突的个人提供担保的情形，不存在将公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

（四）机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东控制的单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司建立了健全有效的股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》及公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与股东（包括其他关联方）及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东及其他关联方干预公司机构设置、生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，拥有独立完整的研发、采购、生产、销售和服务体系，具有独立自主进行经营活动的能力，不存在依赖或委托实际控制人及其控制的其他企业进行产品销售、原材料采购的情况。公司拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	47.15%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	2022 年年度股东大会决议公告，公告编号：2023-031

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
游爱国	男	53	董事长、总经理	现任	2010 年 07 月 28 日	2025 年 12 月 25 日	69,157,771	0	0	27,640,473	96,798,244	2022 年度权益分派 10 股转增 3.996 727 股
陶福生	男	49	董事、副总经理	现任	2010 年 07 月 28 日	2025 年 12 月 25 日	6,788,039	0	0	2,712,993	9,501,032	2022 年度权益分派 10 股转增 3.996 727 股
游爱军	男	52	董事、副总经理、董秘	现任	2016 年 06 月 13 日	2025 年 12 月 25 日	494,200	0	0	197,518	691,718	2022 年度权益分派 10 股转增 3.996 727 股
陈然方	男	49	董事	现任	2022 年 12 月 26 日	2025 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0	
王铁	男	52	独立董事	离任	2017 年 08 月	2023 年 05 月	0	0	0	0	0	

					月 31 日	月 16 日							
严杰	男	59	独立董事	现任	2018 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 24 日	0	0	0	0	0		
蒋炜	男	55	独立董事	现任	2019 年 08 月 23 日	2025 年 08 月 22 日	0	0	0	0	0		
张薇	女	49	独立董事	现任	2023 年 05 月 16 日	2025 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0		
邵贤贤	女	35	监事会主席	现任	2022 年 12 月 26 日	2025 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0		
王志青	男	32	监事	现任	2022 年 04 月 15 日	2025 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0		
游志新	男	53	监事	现任	2022 年 05 月 10 日	2025 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0		
沈卫峰	男	54	副总经理	现任	2019 年 01 月 31 日	2025 年 12 月 25 日	210,000	0	0		293,931	2022 年度权益分派 10 股转增 3.996 727 股	
合计	--	--	--	--	--	--	76,650,010	0	0	30,550,984	107,284,925	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 4 月 21 日，第五届董事会第二次会议通过了王铁先生因个人原因辞去独立董事职务，同时辞去相关委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王铁	独立董事	离任	2023 年 05 月 16 日	个人原因提出辞任
张薇	独立董事	被选举	2023 年 05 月 16 日	原独立董事王铁先生辞任

2、任职情况

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

一、董事会成员

1、游爱国先生，1970年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海交通大学EMBA。曾任职于广州市越秀区中港广告材料有限公司、上海合众联城科技有限公司、上海申达科宝新材料有限公司以及纳尔实业等。现任公司董事长、纳印投资执行董事、英飞莱斯执行董事兼总经理、百纳数码执行董事兼总经理。

2、陶福生先生，1974年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于北京合众贸易有限公司、北京梦林家具有限公司、纳尔实业。现任公司董事、副总经理。

3、游爱军先生，1971年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中欧国际工商学院EMBA，中国注册会计师和注册税务师资格，高级会计师职称。曾任职于广东万家乐集团公司、深圳微讯电子实业公司、中国南玻集团公司以及深圳世强电讯有限公司。现任公司董事、副总经理、财务负责人以及董事会秘书。

4、陈然方先生，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海交通大学博士研究生学历。曾担任海通证券并购部经理，上海金鹏房地产开发有限公司副总经理，上海浦东科技投资有限公司副总经理，现任公司董事。

5、严杰先生，1965年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于中国迅达电梯有限公司上海电梯厂主管会计、上海轮胎橡胶机械模具有限公司总会计师、上海三毛纺织股份有限公司副总会计师兼监察审计部主任；2001年8月加入上海佳华会计师事务所；自2007年3月至今，担任上海市会计学会证券市场工委副主任，同时兼任上海财经大学财经研究理事会常务理事，维信诺科技股份有限公司独立董事，东方财富信息股份有限公司独立董事，上海城投控股股份有限公司独立董事，上海海立（集团）股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

6、蒋炜先生，1968年8月29日出生，中国国籍，博士学位，无境外永久居住权。任职上海交通大学教授，任公司独立董事。

7、张薇女士，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、高级职称。曾任日本普华永道咨询总监等，现任上海泛翼达资产管理有限公司董事、总经理。现任公司独立董事。

二、监事会成员

1、邵贤贤女士，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2018年至今上海纳尔实业股份有限公司任法务专员、监事会主席。

2、王志青先生，1990年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2011年3月至今在上海纳尔实业股份有限公司任职单证、监事。

3、游志新先生，1970年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2010年5月至2021年8月，南通百纳数码新材料有限公司任采购，2021年9月至今在丰城纳尔科技集团有限公司任采购、监事。

三、高级管理成员

1、游爱国先生，见本节“（一）董事会成员”简历。

2、陶福生先生，见本节“（一）董事会成员”简历。

3、游爱军先生，见本节“（一）董事会成员”简历。

4、沈卫峰先生，1969 年 12 月 30 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海交通大学博士学历。曾任职于江西中农现代化农业服务有限公司常务副总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：1、公司上述人员薪酬采用年薪制，主要由基本年薪、绩效奖金组成。其中，基本年薪固定发放，绩效奖金按考核结果发放；2、每年具体的基本年薪标准及绩效奖金分配金额由董事会薪酬与考核管理委员会综合考评确定后授权董事长执行；

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按其岗位性质，根据其在生产、经营、管理过程中所担任的相关职务，以及在实际工作中的工作绩效、履职能力和责任目标完成情况，并结合公司的经营业绩综合确定。

董事、监事、高级管理人员实际支付情况：在公司任职的董事、监事、高级管理人员，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；其中，同时兼任高级管理人员的内部董事以高级管理人员身份领取薪酬。公司对独立董事发放津贴，津贴数额根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，结合独立董事所承担的风险责任，参考同行业上市公司的标准水平，由公司股东大会审议决定。独立董事不在公司享受其他收入、社保待遇等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
游爱国	男	53	董事长、总经理	现任	51.54	否
陶福生	男	49	董事、副总经理	现任	41.08	否
游爱军	男	52	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	47.05	否
沈卫峰	男	54	副总经理	现任	84.51	否
王铁	男	52	独立董事	离任	3.57	否
严杰	男	59	独立董事	现任	8.57	否
蒋炜	男	55	独立董事	现任	8.57	否
张薇	女	49	独立董事	现任	5.3	否
邵贤贤	女	35	监事会主席	现任	11.34	否
王志青	男	32	监事	现任	12.71	否
游志新	男	53	监事	现任	8.37	是
合计	--	--	--	--	282.61	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届第二次	2023 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 23 日	第五届董事会第二次会议决议公告，公告编号：2023-012
第五届第三次	2023 年 06 月 12 日	2023 年 06 月 13 日	第五届董事会第三次会议决议公告，公告编号：2023-035
第五届第四次	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	第五届董事会第四次会议决议公告，公告编号：2023-044
第五届第五次	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	第五届董事会第五次会议决议公告，公告编号：2023-054
第五届第六次	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 24 日	第五届董事会第六次会议决议公告，公告编号：2023-058
第五届第七次	2023 年 11 月 05 日	2023 年 11 月 06 日	第五届董事会第七次会议决议公告，公告编号：2023-062
第五届第八次	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 26 日	第五届董事会第八次会议决议公告，公告编号：2023-071

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
游爱国	7	7	0	0	0	否	1
陶福生	7	7	0	0	0	否	1
游爱军	7	7	0	0	0	否	1
陈然方	7	5	2	0	0	否	1
王铁	1	1	0	0	0	否	1
严杰	7	5	2	0	0	否	1
蒋炜	7	5	2	0	0	否	1
张薇	6	4	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、股东大会和董事会决议执行情况、财务管理、关联交易等进行了调查和了解，对信息披露情况等进行了监督和检查，对公司内部控制制度规范建设工作、主要项目建设进展情况、重要装置生产运行情况等情况进行了重点关注，并提出了相应的意见与建议，公司经分析讨论后采纳了这些意见和建议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第五届董事会 审计委员会	严杰、 张薇、 陈然方	4	2023年04月21日	审议通过了《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构的议案》、《关于公司<2022年年度报告及摘要>的议案》、《关于公司<2022年年度财务决算报告>的议案》、《关于公司2022年年度利润分配预案的议案》、《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司<2022年年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于募投项目结项并将结余募集资金补充流动资金的议案》、《关于对公司全资子公司进行增资的议案》、《关于为全资子公司提供担保的议案》	同意提交董事会	无	无
			2023年08月25日	审议通过了《关于公司<2023年半年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司<2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于设立境外全资子公司的议案》、《关于调整2022年限制性股票激励计划限制性股票回购数量及价格的议案》、	同意提交董事会	无	无
			2023年10月20日	审议通过了《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》	同意提交董事会	无	无
			2023年12月22日	审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理业务的议案》、《关于使用自有资金开展外汇衍生品交易业务的议案》、《关于2024年度开展商品期货套期保值业务的议案》	同意提交董事会	无	无
第五届董事会 薪酬与考核委员会	张薇、 蒋炜、 陶福生	1	2023年08月25日	审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	同意提交董事会	无	无
第五届董事会 提名委员会	蒋炜、 严杰、 游爱国	1	2023年04月21日	提名张薇为第五届董事会独立董事	同意提交董事会	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	318
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	729
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,047
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,047
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	603
销售人员	63
技术人员	135
财务人员	19
行政人员	227
合计	1,047
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	18
本科	136
大专	187
高中	170
中专	98
技校	2
初中	421
小学	13
合计	1,047

2、薪酬政策

公司依据岗位价值、工作能力和业绩等原则制定全体员工的薪酬分配政策，对不同人员实行相应的工资体系：1、公司按照管理人员、销售人员、研发人员以及车间人员等不同岗位、不同级别实施不同的薪酬考核制度；2、公司薪酬包括岗位工资或基本工资、绩效奖金、各种福利、津贴或补贴等；3、企业薪酬政策要将公司员工的个人报酬、前途与发展与企业的经营业绩与发展紧密结合起来，使人才的个人目标与企业目标保持一致，达到双赢的目的。

3、培训计划

2023 年公司结合了既定的发展战略与目标，通过多层次、多形式、多渠道的途径开展相应培训活动，包括但不限于内部交流研讨、外聘讲师授课、企业内部交流等，并通过进一步加强部门内训，建立更为有效的内部学习机制，全面提升管理人员的管理创新能力和自身素质，为促进公司持续发展和效益的提升，提供人力资源保障服务。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	288,181.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,855,886.40

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司在《章程》中明确了公司的股利分配政策，具体如下：

1、公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性，兼顾全体股东和公司的利益以及公司的持续经营能力。

2、公司可以采取现金、股票或现金与股票结合的方式分配利润。公司具备现金分红条件的，应优先采取现金分红进行利润分配。除下列情形外，在公司当年盈利、累计未分配利润为正，且能满足公司正常生产经营的资金需求的情况下，公司应当采取现金分红进行利润分配。公司原则上应当每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不得低于当年实现的可分配利润的 20%。

（1）公司在未来 12 个月内存在超过公司最近一期经审计净资产 20% 的单笔偿债计划、重大股权投资计划、重大资产投资计划（发行股份募集资金项目除外）；

（2）公司在未来 12 个月内存在超过公司最近一期经审计总资产 10% 的单笔偿债计划、重大股权投资计划、重大资产投资计划（发行股份募集资金项目除外）；

（3）当年经审计合并报表或母公司报表的资产负债率超过 75%；

（4）法律、法规规定不进行分红的其他情况。

公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、公司在经营情况良好，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

5、公司制定利润分配政策时，应当履行章程规定的决策程序。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报计划，并详细说明规划安排的理由等情况。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当安排通过网络投票系统等方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

6、公司应根据既定利润分配政策制定各期利润分配方案，并说明当年未分配利润的使用计划安排或原则，经董事会审议通过后提交股东大会批准。公司董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配方案的，应当在定期报告中说明原因及留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。有关调整利润分配政策的议案，须经董事会审议后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时，公司应当安排通过网络投票系统等方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

7、在国家法律、法规、规章及其他规范性文件就股利分配政策要求进行修订、公司经营战略发生重大调整、现有的股利分配政策因内外部环境变化严重制约企业发展的条件下，公司经过详细论证后，认为确有必要的，可以对章程确定的现金分红政策进行调整或变更。董事会就调整或变更现金分红政策的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。股东大会审议时，应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

报告期内公司利润分配符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，利润分配程序合规、透明。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.2
分配预案的股本基数（股）	339,257,536.00
现金分红金额（元）（含税）	40,710,904.32
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	40,710,904.32
可分配利润（元）	364,348,184.91
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	40.63%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到	

20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本次以股本 339,257,536.00 股数为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2023 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意回购注销因离职而不符合激励条件的马继戟、何屹能、范娟、孙琳君 4 名原激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的 36.84 万股限制性股票。上述股票的回购注销将导致公司股份总数减少 36.84 万股，公司总股本将由 244,660,327 万股变更为 24,429.1927 万股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 5 月 20 日出具了“天职业字 [2023]36423 号”验资报告。

2、上述事项已经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。本次合计回购注销限制性股票 36.84 万股，注销完成后，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分已获授但尚未解锁的限制性股票数量为 433.42 万股，授予的激励对象人数为 84 人。

3、2023 年 6 月 12 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。本期限限制性股票激励计划预留授予日为 2023 年 6 月 12 日，授予股数为 20 万股，授予人数为 1 人，授予的限制性股票上市日期为 2023 年 6 月 29 日，并在中登公司完成登记工作。

4、2023 年 8 月 25 日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量及价格的议案》，已授予尚未解除限售的限制性股票回购价格调整为 3.5081 元/股，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销因离职而不符合激励条件的甘霖共 1 名原激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的 7.8382 万股限制性股票。审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事发表了独立意见。监事会对授予限制性股票第一期解除限售相关事项进行了核查。律师出具了法律意见书。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陶福生	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	210,000	117,572	0	5.21	293,931
沈卫峰	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	210,000	117,572	0	5.21	293,931
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	420,000	235,144	0	--	587,862
备注(如有)	本年度利润分配以股本 244,491,927 为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.997545 元(含税),同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.996727 股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(一) 公司内部控制制度制定的目的

- 1、建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构及内部组织结构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,保证公司经营管理目标的实现。
- 2、建立有效的风险控制系统,强化风险管理,保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。
- 3、建立良好的公司内部经营环境,防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为,保护公司财产安全、完整,保护投资者合法权益。

(二) 公司内部控制建立与实施遵循的原则

- 1、全面性原则。将内部控制贯穿决策、执行和监督全过程,覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
- 2、重要性原则。在全面控制的基础上,关注重要业务和高风险领域。
- 3、制衡性原则。在治理机构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督,并同时兼顾运营效率。
- 4、适应性原则。内部控制与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应,并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则。在内部控制设计和实施过程中权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2024 年 04 月 19 日	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效、核心管理人员流失严重、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 5%及以上；重要缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2%（含）至 5%之间。；一般缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2%以下。	重大缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 5%及以上；重要缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 2%（含）至 5%之间。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，纳尔股份公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	天健审（2024）3013 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为领先的数码喷印材料供应商，秉承“心服务，系天下“的企业精神，积极构建和谐社会，在追求企业的依法经营、规范运作、科学管理的同时，追求公司与企业的和谐发展。一直以来，公司真诚致力于为客户提供优质的产品和专业的服务，积极履行并承担对员工、股东、投资者的责任。在不断扩大公司经济效益的同时，更加追求社会效益和环境保护的协同发展，为实现可持续发展的目标提供有力的保障。

（一）股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，持续完善公司三会治理，提升公司规范运作的水平。同时，公司及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）职工权益保护

严格遵守《公司法》、《劳动法》等法律法规的规定，建设“以人为本”的企业文化。提供加强人力资源开发与培训，实施人员专业提升培训、管理培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长。同时，公司致力于对所有期望在职业道路上有所发展的员工提供广阔的发展平台，通过为员工提供职业发展规划，展开全方位的培训提升员工素质，实现员工和企业共同发展的双赢。成立职工帮扶基金，帮助有困难的员工度过难关。

（三）合作伙伴权益保护

积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，公司通过建立健全内部审计制度、采购管理制度等，防范商业贿赂与不正当交易，并且与合作伙伴签订阳光合作协议保护供应商与客户的合法权益。公司将供应商、经销商视为自身的战略伙伴，希望与客户共同成长，为客户提供优质的产品，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，互惠共赢，各方的权益都得到了应有的保护。

（四）节能降耗、促进绿色发展

不断加大安全环保投入，对生产过程中产生的污染物严格控制，确保达标排放，不断加强设备管理、优化资源配置，积极推动内部挖潜和节能降耗，促使水、电、气等资源的单位消耗下降；通过对设备的改造升级，打造生产余热的再利用系统，降低能源总消耗，减少碳排放，促进经济与生态协调发展。

并且公司布局无碳清洁能源领域，通过子公司纳尔终能氢电有限公司从事氢能源核心零部件相关产品的研发、制造和销售。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人游爱国	避免同业竞争承诺	1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与纳尔股份具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与纳尔股份相同或类似的业务，与纳尔股份不构成同业竞争。2、本人承诺在作为纳尔股份控股股东及实际控制人期间，本人将不以任何形式从事与纳尔股份现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与纳尔股份现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与纳尔股份发生任何形式的同业竞争。3、本人承诺不向其他业务与纳尔股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人承诺不利用本人对纳尔股份的控制关系或其他关系，进行损害纳尔股份及纳尔股份其他股东利益的活动。5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致纳尔股份的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
	公司控股股东和实际控制人游爱国	减少和规范关联交易承诺	1、本人将尽力减少本人或本人所实际控制其他企业与纳尔股份之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。2、本人保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规章制度及纳尔股份《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，平等地行使权利、履行义务，不利用本人在纳尔股份的特殊地位谋取不当利益，不损害纳尔股份及其他股东的合法权益。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
	公司	信息披露责任承诺	(1) 公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、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	2016年11月02日	长期有效	严格履行中

			<p>行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于首次公开发行的价格。（2）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、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的，公司将依法赔偿投资者损失。公司将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，公司将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	控股股东、实际控制人游爱国	信息披露责任承诺	<p>（1）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，本人并将购回本人在公司首次公开发行时已转让的原限售股份。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求购回本人已转让的原限售股份，购回价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于首次公开发行的价格。2）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、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的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关</p>	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中

			的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。（3）本人不再为公司的控股股东，离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。			
董事、监事和高级管理人员	信息披露责任承诺		（1）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、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的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。（2）本人离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中
公司董事、高级管理人员	填补回报措施能够得到切实履行的承诺		1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对其职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司拟实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中
公司及公司董事、监事、高级管理人员	强化相关责任主体诚信义务的承诺		1、在公司股东大会或中国证监会指定的信息披露平台披露未履行公开承诺事项的详细情况，包括但不限于未履行承诺的内容、原因及后续处理等，并向公司股东和社会公众公开道歉；2、自愿接受社会监督，中国证监会等监督管理部门可以督促责任主体及时改正并继续履行公开承诺事项，同时接受中国证监会等监督管理部门依法进行的处理；3、因未履行公开承诺事项给公司、公司股东和社会公众投资者造成损失的，承担相应的赔偿责任；4、承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司、公司股东和社会公众投资者权益的，将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务，并经公司股东大会审议通过，股东大会应向股东提供网络投票方式；5、因违反相关公开承诺事项取得的收入（包括违反股份锁定、股份减持意向、股份	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中

			<p>减持价格等承诺而出售股份所得之价款) 归公司所有, 相关责任主体应在取得收入后五日内将该等收入汇入公司指定账户; 6、在纠正违反公开承诺事项的行为前, 发行人不制定或实施重大资产重组、增发股份、发行公司债券等资本运作计划, 不制定和实施股权激励计划; 7、对持有公司股份的责任主体, 自其违反公开承诺事项之日起, 公司可暂停向其发放现金分红, 由公司直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因其未履行承诺给公司、公司其他股东或社会公众投资者造成的损失, 直至其纠正违反公开承诺事项的行为为止; 同时, 其持有的公司股份在其纠正违反公开承诺事项的行为前不得直接或间接减持; 8、对公司董事、监事、高级管理人员等自公司获得薪酬或津贴的责任主体, 自违反承诺之日起, 自愿同意暂停领取薪酬或津贴, 由公司直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因其未履行承诺给公司、公司其他股东或社会公众投资者造成的损失, 直至其纠正违反公开承诺事项的行为为止。</p>			
其他承诺	苏灿军	业绩承诺及补偿安排	<p>苏灿军承诺, 标的公司于业绩承诺期间实现的归属于母公司所有者的净利润(合并报表口径, 扣除非经常性损益) 分别不低于 800 万元、1,200 万元和 2,000 万元, 累计不低于 4,000 万元。具体净利润数据以公司聘请的为公司提供年度审计的会计师事务所审核认定的结果为准(该等结果将在每一会计年度结束后的四个月内并与甲方当年度审计报告同时确定)。若标的公司于业绩承诺期间累积实现的净利润低于苏灿军承诺净利润总额的 85%(即低于 3,400 万元), 则苏灿军应按下述公式向甲方支付补偿款(公司的股权比例不变):</p> $P=A \times (1+10\% \times N/365) - D$ <p>其中: P 为补偿款, A 为公司已支付的增资认购价款, N 为公司支付增资认购价款之日至标的公司实际全额支付补偿款之日(含首尾日) 经历的公历天数(若增资认购价款分期支付的, 分别计算), D 为公司自标的公司累计取得的对应于增资部分的现金分红(若现金分红率达到年化 10% 以上的, 则按年化 10% 计算, 即于此情形, 补偿款应为甲方已支付的增资认购价款)。若苏灿军根据《股权转让及增资认购协议》中“业绩承诺未实现处理” 约定需向公司支付补偿款的, 则苏灿军应于 2024 年度净利润数额确定后的 10 个工作日内向公司支付完毕。</p> <p>于业绩承诺期间的每一年度, 若标的公司当年度实现的净利润超过苏灿军承诺的净利润, 且标的公司截至当期期末累积实现净利润达到同期苏灿军承诺的累积净利润, 则当年度实现净利润超出</p>	2022 年 04 月 01 日	2024 年 12 月 31 日	严格履行中

			<p>承诺净利润部分的 30%用作对标的公司管理团队的奖励。</p> <p>超额业绩奖励对象限于奖励发放时仍在任职的标的公司管理团队，具体奖励对象名单和分配方案由苏灿军在当年度净利润数额确定后提出，并报标的公司董事会审议通过后执行。奖励对象因取得超额业绩奖励而发生的税收由奖励对象自行承担。</p> <p>原协议中苏灿军承诺，骏鸿光学于业绩承诺期间实现的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径，扣除非经常性损益，下同）分别不低于 800 万元、1,200 万元和 2,000 万元，累计不低于 4,000 万元的三年累积净利润承诺指标实现为前提，公司同意进一步收购苏灿军所持骏鸿光学 39%的股权（以下简称后续收购）。后续收购具体方案如下：</p> <p>1、若骏鸿光学 2025 年度实现的净利润（扣除非经常性损益，下同）较 2024 年度实现的净利润增长 10%以上且苏灿军同意就骏鸿光学 2026 年度净利润的增长作出承诺的，则公司同意在 2026 年度收购苏灿军所持骏鸿光学 39%的股权。收购对价按下述公式计算：</p> $P=A \times (B \times 20\% + C \times 19\%)$ <p>其中：P 为收购对价，A 为骏鸿光学 2024 年度实现的净利润，B 和 C 为适用的市盈率倍数。前述 B 按骏鸿光学 2025 年度实现的净利润增长率（以 2024 年度为基数）在 10-13 倍中确定，具体如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="561 1209 925 1344"> <tr> <td>骏鸿光学 2025 年度净利润增长率</td> <td>≥10%</td> <td>≥15%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>≥20%</td> <td>≥25%</td> </tr> <tr> <td>市盈率倍数</td> <td>10</td> <td>11 12 13</td> </tr> </table> <p>前述 C 按苏灿军承诺的骏鸿光学 2026 年度实现的净利润增长率（以 2024 年度为基数）在 10-13 倍中确定，具体如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="561 1456 973 1590"> <tr> <td>苏灿军承诺的骏鸿光学 2026 年度净利润增长率</td> <td>≥21%</td> <td>≥32.25%</td> <td>≥44%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>≥56.25%</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>市盈率倍数</td> <td>10</td> <td>11</td> <td>12 13</td> </tr> </table> <p>公司按上述约定履行后续收购后，若骏鸿光学 2026 年度实现的净利润低于苏灿军的承诺值，则苏灿军应于骏鸿光学 2026 年度净利润金额确定后 10 个工作日内向公司支付补偿款。具体计算公式为：</p> $\text{补偿款} = A \times C \times 19\% \times (M - N) \div M$ <p>其中：A 为骏鸿光学 2024 年度实现的净利润，C 为前述计算收购对价时适用的市盈率倍数，M 为苏灿军承诺的骏鸿光学 2026 年度净利润最低限额，N 为骏鸿光学 2026 年度实际实现的净利润，当 N 为负数时按零取值。</p>	骏鸿光学 2025 年度净利润增长率	≥10%	≥15%		≥20%	≥25%	市盈率倍数	10	11 12 13	苏灿军承诺的骏鸿光学 2026 年度净利润增长率	≥21%	≥32.25%	≥44%		≥56.25%			市盈率倍数	10	11	12 13			
骏鸿光学 2025 年度净利润增长率	≥10%	≥15%																									
	≥20%	≥25%																									
市盈率倍数	10	11 12 13																									
苏灿军承诺的骏鸿光学 2026 年度净利润增长率	≥21%	≥32.25%	≥44%																								
	≥56.25%																										
市盈率倍数	10	11	12 13																								

			<p>2、骏鸿光学 2025 年度实现的净利润未达前述约定指标，但若骏鸿光学 2025 年度、2026 年度累积实现的净利润达到约定指标，则公司同意于 2027 年度履行后续收购。收购对价按下述公式计算： $P=A \times D \times 39\%$ 其中：P 为收购对价，A 为骏鸿光学 2024 年度实现的净利润，D 为适用的市盈率倍数。 前述 D 按骏鸿光学 2025 年度、2026 年度累积实现的净利润数额在 10-13 倍中确定，具体如下表所示： 骏鸿光学 2025、2026</p> <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>年度累积净利润</td> <td>$\geq 2.31 \times A$</td> </tr> <tr> <td></td> <td>$\geq 2.4725 \times A$ $\geq 2.64 \times A$</td> </tr> <tr> <td></td> <td>$\geq 2.8125 \times A$</td> </tr> </table> <p>市盈率倍数 10 11 12 13 注：上表中的 A 即为骏鸿光学 2024 年度实现的净利润。</p> <p>3、骏鸿光学 2025 年度实现的净利润、2025 年度和 2026 年度累积实现的净利润未达前述约定指标，但若骏鸿光学 2026 年度实现的净利润较 2024 年度增长 21% 以上的，则公司同意于 2027 年度履行部分后续收购（即收购苏灿军所持骏鸿光学 19% 的股权）。收购对价按下述公式计算： $P=A \times E \times 19\%$ 其中：P 为收购对价，A 为骏鸿光学 2024 年度实现的净利润，E 为适用的市盈率倍数。 前述 E 按骏鸿光学 2026 年度实现的净利润增长率（以 2024 年度为基数）在 10-13 倍中确定，具体如下表所示： 骏鸿光学 2026 年度</p> <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>净利润增长率</td> <td>$\geq 21\%$</td> <td>$\geq 32.25\%$</td> </tr> <tr> <td></td> <td>$\geq 44\%$</td> <td>$\geq 56.25\%$</td> </tr> </table> <p>市盈率倍数 10 11 12 13</p> <p>4、骏鸿光学 2025、2026 年度净利润的实现情况适用“业绩承诺实现情况的确认”约定。</p> <p>5、公司应当以现金加本公司股票的方式支付后续收购对价，其中现金占 40%，股票占 60%。公司应在其 2025 或 2026 年度报告（视适用的后续收购情形而定）公告后三个月内启动后续收购事宜，并应在当年度（即 2026 年度或 2027 年度，视适用的后续收购情形而定）与苏灿军签署交易协议。</p> <p>6、尽管有前述约定，若按前述公式计算的骏鸿光学 100% 股权的估值超过 5 亿元或低于 2 亿元，则后续收购是否进行及收购对价需由公司、苏灿军届时另行协商确定；此外，在任何情况下，若届时相关法律法规或深交所相关规则对后续收购的方式及定价有明确要求的，则后续收购应当在遵守该等规定的基础上由双方协商确定。</p>	年度累积净利润	$\geq 2.31 \times A$		$\geq 2.4725 \times A$ $\geq 2.64 \times A$		$\geq 2.8125 \times A$	净利润增长率	$\geq 21\%$	$\geq 32.25\%$		$\geq 44\%$	$\geq 56.25\%$			
年度累积净利润	$\geq 2.31 \times A$																	
	$\geq 2.4725 \times A$ $\geq 2.64 \times A$																	
	$\geq 2.8125 \times A$																	
净利润增长率	$\geq 21\%$	$\geq 32.25\%$																
	$\geq 44\%$	$\geq 56.25\%$																

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	林旺、王蕾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于 2016 年 12 月 5 日与上海兰业实业有限公司签署房屋租赁合同，公司租赁上海兰业实业有限公司坐落于上海市浦东新区新场工业园区古恩路 118 号第 7 幢 23 单元的 21 套房屋，该房屋建筑面积共 2193.03 平方米，房屋租赁期自 2017 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止，该期间房屋租金总额 1754 万元；公司租赁该房屋主要用于企业人才的公寓。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	9,700	0	0	0
合计		24,700	4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2023年08月19日	2023年12月21日	货币市场工具	浮动收益	3.30%	11.21	11.21	11.21	0	是	否	
浦发银行	银行	结构	490	自有	2023年	2023年	货币	浮动	2.70%	0.76	0.76	0.76	0	是	否	

		性存款		资金	03月06日	03月27日	市场工具	收益								
浦发银行	银行	结构性存款	510	自有资金	2023年03月06日	2023年03月26日	货币市场工具	浮动收益	2.70%	0.75	0.75	0.75	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年04月24日	2023年05月24日	货币市场工具	浮动收益	2.80%	4.6	4.6	4.60	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年07月20日	2023年08月20日	货币市场工具	浮动收益	2.90%	4.93	4.93	4.93	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年07月28日	2023年08月29日	货币市场工具	浮动收益	2.90%	5.08	5.08	5.08	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2023年09月09日	2023年10月09日	货币市场工具	浮动收益	2.90%	2.38	2.38	2.38	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年10月23日	2023年11月23日	货币市场工具	浮动收益	2.45%	4.16	4.16	4.16	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年10月23日	2024年01月23日	货币市场工具	浮动收益	2.55%	12.85	0	0	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年11月30日	2024年02月29日	货币市场工具	浮动收益	2.65%	13.21	0	0	0	是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,400	募集资金	2023年03月10日	2023年04月10日	货币市场工	浮动收益	2.75%	3.27	3.27	3.27	0	是	否	

浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2023年03月10日	2023年04月10日	货币市场工具	浮动收益	3.70%	3.14	3.14	3.14	0	是	否
浦发银行	银行	结构性存款	1,500	募集资金	2023年04月10日	2023年07月10日	货币市场工具	浮动收益	2.80%	10.47	10.47	10.47	0	是	否
浦发银行	银行	结构性存款	1,400	募集资金	2023年04月12日	2023年07月12日	货币市场工具	浮动收益	2.75%	9.6	9.6	9.60	0	是	否
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2023年04月12日	2023年05月12日	货币市场工具	浮动收益	2.75%	2.26	2.26	2.26	0	是	否
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2023年03月10日	2023年04月10日	货币市场工具	浮动收益	3.70%	3.14	3.14	3.14	0	是	否
浦发银行	银行	结构性存款	2,400	募集资金	2023年04月12日	2023年07月12日	货币市场工具	浮动收益	2.75%	16.45	16.45	16.45	0	是	否
合计			24,700	--	--	--	--	--	--	108.26	82.2	--	0	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,013,309	32.29%			7,612,461	-2,563,592	5,048,869	84,062,178	24.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,013,309	32.29%			7,612,461	-2,563,592	5,048,869	84,062,178	24.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	79,013,309	32.29%			7,612,461	-2,563,592	5,048,869	84,062,178	24.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	165,647,018	67.70%			90,104,287	2,395,192	92,499,479	258,146,497	75.44%
1、人民币普通股	165,647,018	67.70%			90,104,287	2,395,192	92,499,479	258,146,497	75.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	244,660,327	100.00%			97,716,748	-168,400	97,548,348	342,208,675	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、因个人离职涉及回购注销的 4 名激励对象合计 36.84 万股。
- 2、2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票 20 万股。
- 3、以公司可参与分配的总股本 244,491,927 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.996727 股，共计 97,716,748 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、2023 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意回购注销因离职而不符合激励条件的马继戟、何屹能、范娟、孙琳君 4 名原激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的 36.84 万股限制性股票。
- 2、2023 年 6 月 12 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。
- 3、公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、公司已于 2023 年 6 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销 36.84 万股限制性股票的回购注销手续。
- 2、限制性股票激励计划预留股 20 万股授予日为 2023 年 6 月 12 日，授予的限制性股票上市日期为 2023 年 6 月 29 日，公司已在中登办理登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

		股数	股数			
游爱国	51,868,329	20,730,353	0	72,598,682	高管锁定股及首发后锁定股	不适用
杨建堂	17,135,276	0	17,135,276	0	高管锁定股	2023年2月22日
陶福生	4,933,529	2,015,886	0	6,949,415	高管锁定股	不适用
游爱军	370,650	148,138	0	518,788	高管锁定股	不适用
钱侠斌	2,325	0	2,325	0	高管锁定股	2023年2月22日
李洪兰	600	0	600	0	高管锁定股	2023年2月22日
沈卫峰	0	44,089	0	44,089	高管锁定股	不适用
股权激励	4,702,600	1,643,796.00	2,395,192.00	3,951,204	股权激励	2024年8月30日
合计	79,013,309	24,582,262	19,533,393	84,062,178	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

- 因个人离职涉及回购注销的 4 名激励对象合计 36.84 万股。
- 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票 20 万股。
- 以公司可参与分配的总股本 244,491,927 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.996727 股，共计 97,716,748 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,697	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,575	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限	持有无限售	质押、标记或冻结情况

			股数量	减变动情况	售条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
游爱国	境内自然人	28.29%	96,798,244	27,640,473	72,598,682	24,199,562.00	不适用	0
王树明	境内自然人	8.01%	27,404,138	2,995,176	0	27,404,138	不适用	0
杨建堂	境内自然人	7.44%	25,475,632	2,628,597	0	25,475,632	质押	13,296,890
陶福生	境内自然人	2.78%	9,501,032	2,712,993	7,125,774	2,375,258.00	不适用	0
徐国军	境内自然人	2.05%	6,998,363	4,199,983	0	6,998,363	不适用	0
章建良	境内自然人	1.34%	4,583,539	4,583,539	0	4,583,539	不适用	0
阮寿国	境内自然人	0.76%	2,583,972	2,583,972	0	2,583,972	不适用	0
沈映斌	境内自然人	0.48%	1,655,840	356,320	0	1,655,840	不适用	0
上海纳印商务咨询管理有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,338,679	340,056	0	1,338,679	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.33%	1,125,434	1,125,434	0	1,125,434	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海纳印商务咨询管理有限公司是公司的持股平台，暂未发现上述其他股东之间存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王树明	27,404,138	人民币普通股	27,404,138					
杨建堂	25,475,632	人民币普通股	25,475,632					
游爱国	24,199,562	人民币普通股	24,199,562.00					
徐国军	6,998,363	人民币普通股	6,998,363					
章建良	4,583,539	人民币普通股	4,583,539					
阮寿国	2,583,972	人民币普通股	2,583,972					
陶福生	2,375,258	人民币普通股	2,375,258.00					
沈映斌	1,655,840	人民币普通股	1,655,840					
上海纳印商务咨询管理有限公司	1,338,679	人民币普通股	1,338,679					
华泰证券股份有限公司	1,125,434	人民币	1,125,434					

		普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上海纳印商务咨询管理有限公司是公司的持股平台，其他公司未知上述股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
游爱国	新增	0	0.00%	96,798,244	28.29%
王树明	新增	0	0.00%	27,404,138	8.01%
杨建堂	新增	0	0.00%	25,475,632	7.44%
陶福生	新增	0	0.00%	9,501,032	2.78%
徐国军	新增	0	0.00%	6,998,363	2.05%
章建良	新增	0	0.00%	4,583,539	1.34%
#阮寿国	新增	0	0.00%	2,583,972	0.76%
沈映斌	新增	0	0.00%	1,655,840	0.48%
上海纳印商务咨询管理有限公司	新增	0	0.00%	1,338,679	0.39%
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	1,125,434	0.33%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
游爱国	中国	否
主要职业及职务	董事长及总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

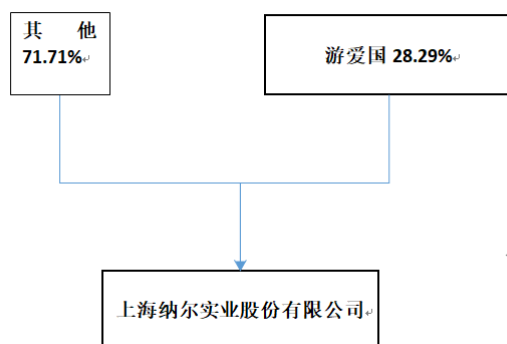
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
游爱国	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长及总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励
--------	------------	---------	-----------	-------	------	----------	------------

							计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 11 月 07 日	2000000-4000000	0.58%-1.17%	2000-4000	2023 年 11 月 5 日至 2024 年 11 月 4 日	员工持股计划或股权激励	476,140	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）3012 号
注册会计师姓名	林旺、王蕾

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2024〕3012 号

上海纳尔实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海纳尔实业股份有限公司（以下简称纳尔股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)及五(二)1。

纳尔股份公司的营业收入主要来自于车身贴、单透膜、汽车功能膜及其他复合材料的生产销售。2023 年度，纳尔股份公司的营业收入为人民币 148,745.45 万元。

由于营业收入是纳尔股份公司关键业绩指标之一，可能存在纳尔股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及签收记录等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)及五(一)8。

截至 2023 年 12 月 31 日，纳尔股份公司存货账面余额为人民币 22,150.56 万元，跌价准备为人民币 867.30 万元，账面价值为人民币 21,283.26 万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、生产成本或售价波动等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

纳尔股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督纳尔股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海纳尔实业股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	554,875,761.18	456,432,096.22
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	106,238,620.46	90,108,239.41
衍生金融资产		
应收票据	0.00	432,255.32
应收账款	202,466,079.90	147,233,950.44
应收款项融资	18,111,623.86	10,089,910.15
预付款项	19,489,971.66	19,191,833.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,749,500.73	14,956,153.27
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	212,832,613.87	148,510,732.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,603,998.79	0.00
其他流动资产	43,083,130.11	27,978,217.60
流动资产合计	1,184,451,300.56	914,933,388.61
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	0.00	1,905,395.80
长期股权投资	446,819,217.88	408,279,981.47
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	579,773,262.30	268,427,090.29
在建工程	40,863,688.81	222,293,124.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,271,775.55	35,929,796.12
无形资产	81,081,762.07	83,610,336.52
开发支出		
商誉	0.00	7,411,884.47
长期待摊费用	7,741,902.31	7,786,878.30
递延所得税资产	17,824,669.67	13,785,284.06
其他非流动资产	1,849,428.14	4,532,893.80
非流动资产合计	1,206,225,706.73	1,053,962,665.38
资产总计	2,390,677,007.29	1,968,896,053.99
流动负债：		
短期借款	125,977,564.31	101,624,960.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	509,876.26	651,850.73
衍生金融负债		
应付票据	288,030,313.73	186,016,355.90
应付账款	196,261,541.77	107,271,432.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	25,649,477.97	16,318,490.87
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	26,094,738.73	27,282,338.99
应交税费	11,670,568.79	7,516,382.98
其他应付款	32,658,800.93	25,391,299.08
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	3,185,401.86	3,440,146.45
其他流动负债	12,874,081.91	6,471,645.17
流动负债合计	722,912,366.26	481,984,903.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	108,060,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	18,735,809.62	21,224,751.03
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	50,529,595.85	25,281,571.97
递延所得税负债	40,348,411.76	42,939,000.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	217,673,817.23	89,445,323.00
负债合计	940,586,183.49	571,430,226.12
所有者权益：		
股本	342,208,675.00	244,660,327.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	375,092,681.21	440,463,540.24
减：库存股	18,150,033.20	24,500,546.00
其他综合收益	-10,357,120.06	-10,385,526.85
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	74,156,751.71	61,663,733.52
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	680,441,272.51	665,722,103.50
归属于母公司所有者权益合计	1,443,392,227.17	1,377,623,631.41
少数股东权益	6,698,596.63	19,842,196.46
所有者权益合计	1,450,090,823.80	1,397,465,827.87
负债和所有者权益总计	2,390,677,007.29	1,968,896,053.99

法定代表人：游爱国 主管会计工作负责人：游爱军 会计机构负责人：何贵财

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	505,482,586.11	311,428,043.57
交易性金融资产	106,238,620.46	26,108,239.41
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	432,255.32
应收账款	149,871,149.82	126,857,809.84
应收款项融资	5,008,343.57	1,276,008.07
预付款项	12,556,402.08	6,566,760.43
其他应收款	83,458,371.80	440,195,387.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	59,833,847.25	41,011,246.14
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	0.00	200,916.16
流动资产合计	922,449,321.09	954,076,666.38
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	617,611,826.74	480,835,402.62
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	63,150,037.93	70,167,582.63
在建工程	976,131.62	620,375.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,401,000.00	12,278,000.00
无形资产	21,524,811.00	22,456,427.24
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	740,479.24	796,666.22
递延所得税资产	2,618,668.49	1,635,210.77
其他非流动资产	55,773.45	456,000.00
非流动资产合计	718,078,728.47	589,245,665.39
资产总计	1,640,528,049.56	1,543,322,331.77
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债	509,876.26	651,850.73
衍生金融负债		
应付票据	404,142,416.40	290,866,355.90
应付账款	53,131,763.48	93,244,849.99
预收款项		
合同负债	22,967,398.29	54,595,893.01
应付职工薪酬	13,128,281.86	17,296,084.61
应交税费	7,510,157.53	4,804,239.08
其他应付款	14,455,075.15	36,774,319.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,372,574.38	6,516,069.41
流动负债合计	517,217,543.35	504,749,661.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	517,217,543.35	504,749,661.79
所有者权益：		
股本	342,208,675.00	244,660,327.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,615,722.29	437,727,722.50
减：库存股	18,150,033.20	24,500,546.00
其他综合收益	-10,008,356.57	-10,007,466.82
专项储备		
盈余公积	78,296,313.78	65,803,295.59
未分配利润	364,348,184.91	324,889,337.71
所有者权益合计	1,123,310,506.21	1,038,572,669.98
负债和所有者权益总计	1,640,528,049.56	1,543,322,331.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,487,454,504.69	1,618,314,816.20
其中：营业收入	1,487,454,504.69	1,618,314,816.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,413,812,216.72	1,499,929,106.58
其中：营业成本	1,229,644,825.35	1,319,370,841.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,299,969.47	6,612,649.13
销售费用	36,431,630.78	33,307,060.94
管理费用	80,073,614.46	80,684,130.99
研发费用	74,491,070.87	86,824,205.36
财务费用	-14,128,894.21	-26,869,781.62
其中：利息费用	6,689,376.55	3,312,968.75
利息收入	19,895,809.84	10,161,974.30
加：其他收益	14,580,961.15	7,144,261.60
投资收益（损失以“-”号填列）	39,739,298.51	335,937,801.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,243,818.14	9,139,048.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,728,355.52	-4,695,611.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,850,922.44	1,173,202.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,533,745.67	-34,483,717.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,597,160.51	746,468.33
三、营业利润（亏损以“-”号填	103,709,074.53	424,208,114.53

列)		
加：营业外收入	216,346.46	927,032.66
减：营业外支出	1,399,063.00	617,736.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,526,357.99	424,517,410.60
减：所得税费用	4,629,184.55	61,021,529.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	97,897,173.44	363,495,880.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	97,897,173.44	363,495,880.71
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	100,190,503.70	351,980,089.67
2.少数股东损益	-2,293,330.26	11,515,791.04
六、其他综合收益的税后净额	28,406.79	31,490.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,406.79	10,603.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28,406.79	10,603.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	28,406.79	10,603.66
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	20,886.63
七、综合收益总额	97,925,580.23	363,527,371.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,218,910.49	351,990,693.33
归属于少数股东的综合收益总额	-2,293,330.26	11,536,677.67
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.30	1.05
（二）稀释每股收益	0.30	1.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：游爱国 主管会计工作负责人：游爱军 会计机构负责人：何贵财

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	957,864,199.65	1,012,274,980.58
减：营业成本	857,777,258.06	890,426,115.57
税金及附加	2,005,592.67	2,520,274.60
销售费用	17,838,142.02	20,198,690.13
管理费用	40,066,632.31	41,678,344.36
研发费用	30,269,154.65	32,262,466.48
财务费用	-25,079,383.54	-30,817,239.78
其中：利息费用	0.00	816,418.66
利息收入	24,694,478.32	12,557,528.84
加：其他收益	8,533,381.05	4,283,915.47
投资收益（损失以“-”号填列）	92,200,696.02	103,413,638.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,421,235.03	9,139,048.14
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）	4,728,355.52	-4,695,611.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,269,571.64	-19,459,793.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,581,936.07	-872,538.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	206,502.63	22,967.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,343,374.27	138,698,908.17
加：营业外收入	1,075.98	641,244.69
减：营业外支出	271,901.83	618,605.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,072,548.42	138,721,547.19
减：所得税费用	5,142,366.53	17,893,467.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,930,181.89	120,828,080.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,930,181.89	120,828,080.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-889.75	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-889.75	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	-889.75	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	124,929,292.14	120,828,080.01
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,503,608,429.49	1,838,730,366.46
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	71,873,401.06	64,743,401.06
收到其他与经营活动有关的现金	106,398,923.87	114,490,817.51
经营活动现金流入小计	1,681,880,754.42	2,017,964,585.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,195,872,056.44	1,575,227,411.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	136,862,987.12	133,203,381.67
支付的各项税费	31,356,214.77	43,833,973.87

支付其他与经营活动有关的现金	161,153,533.33	138,047,306.37
经营活动现金流出小计	1,525,244,791.66	1,890,312,073.73
经营活动产生的现金流量净额	156,635,962.76	127,652,511.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	8,518,440.50	4,040,783.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,563,649.15	182,481.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	74,547,688.29
收到其他与投资活动有关的现金	438,460,000.00	324,000,000.00
投资活动现金流入小计	488,542,089.65	402,770,953.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,744,874.78	251,321,158.47
投资支付的现金	13,500,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	36,994,963.23
支付其他与投资活动有关的现金	464,184,610.73	302,125,000.00
投资活动现金流出小计	624,429,485.51	590,441,121.70
投资活动产生的现金流量净额	-135,887,395.86	-187,670,168.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,042,000.00	37,520,546.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	360,431,841.00	146,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	364,473,841.00	184,120,546.00
偿还债务支付的现金	228,234,580.69	99,740,530.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,761,868.52	44,475,027.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,655,588.44	8,449,817.54
筹资活动现金流出小计	311,652,037.65	152,665,375.14
筹资活动产生的现金流量净额	52,821,803.35	31,455,170.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,362,528.08	10,401,570.31
五、现金及现金等价物净增加额	74,932,898.33	-18,160,915.60
加：期初现金及现金等价物余额	417,171,707.53	435,332,623.13
六、期末现金及现金等价物余额	492,104,605.86	417,171,707.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	924,090,991.48	1,071,715,745.02
收到的税费返还	71,738,799.91	62,716,051.41
收到其他与经营活动有关的现金	343,791,681.36	108,630,702.07
经营活动现金流入小计	1,339,621,472.75	1,243,062,498.50
购买商品、接受劳务支付的现金	902,902,676.50	885,048,772.85
支付给职工以及为职工支付的现金	56,025,407.89	53,135,490.62
支付的各项税费	5,173,018.60	19,060,247.10
支付其他与经营活动有关的现金	126,286,026.16	293,751,658.35

经营活动现金流出小计	1,090,387,129.15	1,250,996,168.92
经营活动产生的现金流量净额	249,234,343.60	-7,933,670.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	45,301,564.39	1,759,446.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,000.00	113,253.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	120,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	283,023,417.17	67,800,000.00
投资活动现金流入小计	367,647,981.56	189,672,700.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,069,979.58	10,994,972.34
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	37,969,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	367,184,610.73	68,125,000.00
投资活动现金流出小计	371,254,590.31	117,089,272.34
投资活动产生的现金流量净额	-3,606,608.75	72,583,427.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,042,000.00	24,500,546.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,042,000.00	24,500,546.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,287,555.32	43,666,012.91
支付其他与筹资活动有关的现金	4,588,265.54	0.00
筹资活动现金流出小计	77,875,820.86	43,666,012.91
筹资活动产生的现金流量净额	-76,833,820.86	-19,165,466.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,393,141.28	8,662,510.19
五、现金及现金等价物净增加额	171,187,055.27	54,146,800.68
加：期初现金及现金等价物余额	272,170,320.73	218,023,520.05
六、期末现金及现金等价物余额	443,357,376.00	272,170,320.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	244,660,327.00	0.00	0.00	0.00	440,463,540.24	24,500,460.00	-10,385,526.85	0.00	61,663,733.52	0.00	665,722,103.50		1,377,623,631.41	19,842,196.6	1,397,465,827.87
加：会计政策变						0.00							0.00	0.00	

更															
期差 错更 正						0.00						0.00	0.00		
他						0.00						0.00	0.00		
二、 本年期 初余额	244, 660, 327. 00	0.00	0.00	0.00	440, 463, 540. 24	24,5 00,5 46.0 0	- 10,3 85,5 26.8 5	0.00	61,6 63,7 33.5 2	0.00	665, 722, 103. 50	1,37 7,62 3,63 1.41	19,8 42,1 96.4 6	1,39 7,46 5,82 7.87	
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	97,5 48,3 48.0 0	0.00	0.00	0.00	- 65,3 70,8 59.0 3	- 6,35 0,51 2.80	28,4 06.7 9	0.00	12,4 93,0 18.1 9	0.00	14,7 19,1 69.0 1	65,7 68,5 95.7 6	- 13,1 43,5 99.8 3	52,6 24,9 95.9 3	
(一) 综合收 益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,4 06.7 9	0.00	0.00	0.00	100, 190, 503. 70	100, 218, 910. 49	- 2,29 3,33 0.26	97,9 25,5 80.2 3	
(二)所 有者投 入和减 少资本	- 168, 400. 00	0.00	0.00	0.00	14,0 44,0 57.4 6	- 10,3 30,0 77.0 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,2 05,7 34.5 4	2,16 9,73 0.43	26,3 75,4 64.9 7	
1.所 有者投 入的普 通股	- 168, 400. 00	0.00	0.00	0.00	- 708, 964. 00	- 877, 364. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,00 0,00 0.00	3,00 0,00 0.00	
2.其 他权益 工具持 有者投 入资本						0.00						0.00	0.00	0.00	
3.股 份支付 计入所 有者权	0.00	0.00	0.00	0.00	13,8 62,2 25.8 8	- 9,45 2,71 3.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,3 14,9 38.9 6	60,5 26.0 1	23,3 75,4 64.9 7	

益的金额															
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	890,795.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	890,795.58	- 890,795.58	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,493.018.19	0.00	- 85,471.334.69	- 72,978.316.50	0.00	- 72,978.316.50	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,493.018.19	0.00	- 12,493.018.19	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 72,978.316.50	- 72,978.316.50	0.00	- 72,978.316.50	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	- 97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	- 97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)						0.00							0.00	0.00	
3. 盈余						0.00							0.00	0.00	

公积 弥补 亏损																		
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益							0.00							0.00	0.00	0.00		
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益							0.00							0.00	0.00	0.00		
6. 其他							0.00							0.00	0.00	0.00		
(五) 专项 储备							0.00							0.00	0.00	0.00		
1. 本期 提取							0.00							0.00	0.00	0.00		
2. 本期 使用							0.00							0.00	0.00	0.00		
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	18,301,831.51	3,979,564.28	0.00						14,322,267.23	-13,020,000.00	1,302,267.23			
四、 本期 期末 余额	342,208,675.00	0.00	0.00	0.00	375,092,681.21	18,150,033.20	-10,357,120.06	0.00	74,156,751.71	0.00	680,441,272.51		1,443,392,227.17	6,698,596.63	1,450,090,823.80			

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	171,398,377.00	0.00	0.00	0.00	475,670,735.37	0.00	-10,396,130.51	0.00	49,580,925.52	0.00	368,674,416.08		1,054,928,346.36	90,256,450.06	1,145,184,773.52	

加 ： 会 计 政 策 变 更													0.00	0.00	
期 差 错 更 正													0.00	0.00	
他													0.00	0.00	
二、 本 年 期 初 余 额	171, 398, 377. 00	0.00	0.00	0.00	475, 670, 735. 37	0.00	- 10,3 96,1 30.5 1	0.00	49,5 80,9 25.5 2	0.00	368, 674, 416. 08		1,05 4,92 8,32 3.46	90,2 56,4 50.0 6	1,14 5,18 4,77 3.52
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)	73,2 61,9 50.0 0	0.00	0.00	0.00	- 35,2 07,1 95.1 3	24,5 00,5 46.0 0	10,6 03.6 6	0.00	12,0 82,8 08.0 0	0.00	297, 047, 687. 42		322, 695, 307. 95	- 70,4 14,2 53.6 0	252, 281, 054. 35
(一) 综 合 收 益 总 额							10,6 03.6 6				351, 980, 089. 67		351, 990, 693. 33	11,5 36,6 77.6 7	363, 527, 371. 00
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	4,70 2,60 0.00	0.00	0.00	0.00	30,5 59,2 25.5 5	24,5 00,5 46.0 0							10,7 61,2 79.5 5	19,0 19,8 72.1 6	29,7 81,1 51.7 1
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	4,70 2,60 0.00	0.00	0.00	0.00	19,7 97,9 46.0 0	24,5 00,5 46.0 0							0.00	19,0 19,8 72.1 6	19,0 19,8 72.1 6
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													0.00		
3. 份 额	0.00	0.00	0.00	0.00	10,7 61,2								10,7 61,2		10,7 61,2

支付计入所有者权益的金额					79.55								79.55		79.55
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,082,808.00	0.00	-54,932,402.25		-42,849,594.25		-42,849,594.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,082,808.00	0.00	-12,082,808.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,849,594.25		-42,849,594.25		-42,849,594.25
4. 其他													0.00		
(四) 所有者权益内部结转	68,559,350.00	0.00	0.00	0.00	-68,559,350.00								0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,559,350.00	0.00	0.00	0.00	-68,559,350.00								0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		

3. 盈余公积弥补亏损																0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益																0.00		
6. 其他																0.00		
(五) 专项储备																0.00		
1. 本期提取																0.00		
2. 本期使用																0.00		
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	2,792,929.32											2,792,929.32	100,970,803.43	98,177,874.11
四、本期期末余额	244,660,327.00	0.00	0.00	0.00	440,463,540.24	24,500,546.00	-10,385,526.85	0.00	61,663,733.52	0.00	665,722,103.50	0.00	1,377,623,631.41	19,842,196.46	1,397,465,827.87			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	244,660,327.00	0.00	0.00	0.00	437,727,722.50	24,500,546.00	-10,007,466.82	0.00	65,803,295.59	324,889,337.71		1,038,572,669.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	244,660,327.00	0.00	0.00	0.00	437,727,722.50	24,500,546.00	-10,007,466.82	0.00	65,803,295.59	324,889,337.71		1,038,572,669.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,548,348.00	0.00	0.00	0.00	-71,112,000.21	-6,350,512.80	-889.75	0.00	12,493,018.19	39,458,847.20		84,737,836.23
（一）综合收益总额							-889.75			124,930,181.89		124,929,292.14
（二）所有者投入和减少资本	-168,400.00	0.00	0.00	0.00	8,302,916.28	-10330077.08						18464593.36
1. 所有者投入的普通股	-168,400.00	0.00	0.00	0.00	708,964.00	-877,364.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	9,011,880.28	-9452713.08						18464593.36
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,493,018.19	-85,471,334.69		-72,978,316.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,493,018.19	-12,493,018.19		0.00
2. 对所有者的分配										-72,978,316.50		-72,978,316.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	-97,716,748.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,716,748.00	0.00	0.00	0.00	-97,716,748.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

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	0.00	0.00	0.00	0.00	18,301,831.51	3979564.28						14322267.23
四、本期期末余额	342,208,675.00	0.00	0.00	0.00	366,615,722.29	18,150,033.20	-10,008,356.57	0.00	78,296,313.78	364,348,184.91		1,123,310,506.21

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	171,398,377.00	0.00	0.00	0.00	475,670,974.51	0.00	-10,000,000.00	0.00	49,580,925.52	240,641,578.14		927,291,855.17
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	171,398,377.00	0.00	0.00	0.00	475,670,974.51	0.00	-10,000,000.00	0.00	49,580,925.52	240,641,578.14		927,291,855.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,261,950.00	0.00	0.00	0.00	-37,943,252.01	24,500,546.00	-7,466.82	0.00	16,222,370.07	84,247,759.57		111,280,814.81
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,828,080.01		120,828,080.01
（二）所有者投入和减少资本	4,702,600.00	0.00	0.00	0.00	27,394,825.55	24,500,546.00	0.00	0.00	0.00	0.00		7,596,879.55
1. 所有者投入的普通股	4,702,600.00	0.00	0.00	0.00	19,797,946.00	24,500,546.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	7,596,879.55							7,596,879.55
4. 其他												

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,082,808.00	-54,932,402.25	-42,849,594.25
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,082,808.00	-12,082,808.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,849,594.25	-42,849,594.25
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	68,559,350.00	0.00	0.00	0.00	-68,559,350.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,559,350.00	0.00	0.00	0.00	-68,559,350.00							
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	0.00	0.00	0.00	0.00	3,221,272.44	0.00	-7,466.82	0.00	4,139,562.07	18,352,081.81		25,705,449.50
四、本期末余额	244,660,327.00	0.00	0.00	0.00	437,727,722.50	24,500,546.00	-10,007,466.82	0.00	65,803,295.59	324,889,337.71		1,038,572,669.98

三、公司基本情况

上海纳尔实业股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由游爱国、王树明等 5 位自然人共同投资设立，于 2005 年 11 月 9 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 913100007824379352 的营业执照，注册资本 342,208,675.00 元，股份总数 342,208,675 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 84,062,178 股；无限售条件的流通股份 A 股 258,146,497 股。公司股票已于 2016 年 11 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属数码喷印材料行业。主要经营活动为数码喷印材料的研发、生产和销售。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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
重要的核销应收账款	公司将核销的单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的核销的应收账款认定为重要核销应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额超过资产总额 0.5%的在建工程项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的投资活动现金流量	公司将资产总额超过资产总额 10%的活动现金流量确定为重要投资活动现金流量。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的 15%的子公司确定为重要子公司、非全资子公司。

重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将资产总额超过集团总资产的 15%的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要合营企业、联营企业、共同经营。
-------------------	--

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产

负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引

起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下

列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票 应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
----------------------	------	--

13、应收账款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收债权凭证——账龄组合 应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

应收账款、应收债权凭证——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	应收债权凭证
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

应收账款、应收债权凭证的账龄自款项实际发生的月份起算。

14、应收款项融资

无

15、其他应收款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	40
3 年以上	100

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款——账龄组合	逾期天数	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期天数与整个存续期预

期信用损失率对照表，计算 预期信用损失

长期应收款——账龄组合的逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期天数	长期应收款
	预期信用损失率 (%)
未逾期	5
逾期 1 年以内	10
逾期 1-2 年	40
逾期 2 年以上	100

长期应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19

25、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、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

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标使用权及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年；依据产权证书登记的使用期限	直线法
软件	5 年；依据预计使用期限	直线法
商标使用权	10 年；依据预计使用期限	直线法
专利权	10 年；依据预计使用期限	直线法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）

（5）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括差旅费、通讯费、中介咨询费等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售车身贴、单透膜、汽车功能膜及其他复合材料等产品，均属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取货款或取得收款权利

且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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的情况

无

38、合同成本

无

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%
消费税	无	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南通百纳数码新材料有限公司	15%
南通纳尔材料科技有限公司	15%
东莞市骏鸿光学材料有限公司	15%
上海英飞莱斯标牌材料有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43 号），子公司南通百纳数码新材料有限公司属于先进制造业，该公司本期享受按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额的优惠政策。第 37 页 共 101 页

2. 企业所得税

2022 年 12 月 14 日，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202231007544 的高新技术企业证书，期限为 2022 年至 2024 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2023 年 12 月 13 日，子公司南通百纳数码新材料有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202332009490 的高新技术企业证书，有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2023 年 12 月 13 日，子公司南通纳尔材料科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202332014056 的高新技术企业证书，有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2022 年 12 月 22 日，子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202244008386 的高新技术企业证书，有效期为 2022 年至 2024 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政

部、税务总局公告 2022 年第 13 号)、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号), 子公司上海英飞莱斯标牌材料有限公司符合小型微利企业的规定, 该公司本期减按 25%计算应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,837.58	10,743.91
银行存款	515,808,399.81	416,335,199.20
其他货币资金	38,967,523.79	40,086,153.11
合计	554,875,761.18	456,432,096.22
其中：存放在境外的款项总额	12,856,244.49	8,787,004.99

其他说明：

期末其他货币资金系票据保证金 37,750,303.91 元、存出投资款 540,619.42 元及支付宝等第三方支付平台存放资金 676,600.46 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	106,238,620.46	90,108,239.41
其中：		
银行短期理财产品	80,690,000.00	64,000,000.00
基金	19,494,000.00	25,423,639.41
美元看跌期权		684,600.00
业绩补偿款	6,054,620.46	
其中：		
合计	106,238,620.46	90,108,239.41

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		432,255.32
合计	0.00	432,255.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						432,255.32	100.00%			432,255.32
其中：										
银行承兑汇票						432,255.32	100.00%			432,255.32
合计						432,255.32	100.00%			432,255.32

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	212,521,940.93	154,854,611.22
1 至 2 年	591,730.48	128,257.52
2 至 3 年	62,797.65	11,063.32
3 年以上	1,596,604.28	2,007,316.81
3 至 4 年	1,596,604.28	2,007,316.81
合计	214,773,073.34	157,001,248.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	214,773,073.34	100.00%	12,306,993.44	5.73%	202,466,079.90	157,001,248.87	100.00%	9,767,298.43	6.22%	147,233,950.44
其中：										
合计	214,773,073.34	100.00%	12,306,993.44	5.73%	202,466,079.90	157,001,248.87	100.00%	9,767,298.43	6.22%	147,233,950.44

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,767,298.43	3,309,090.11		769,395.10		12,306,993.44
合计	9,767,298.43	3,309,090.11		769,395.10		12,306,993.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	769,395.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	14,113,051.10		14,113,051.10	6.57%	705,652.56
客户二	12,246,714.13		12,246,714.13	5.70%	612,335.71
客户三	8,082,290.25		8,082,290.25	3.76%	404,114.51
客户四	5,990,160.45		5,990,160.45	2.79%	299,508.02
客户五	5,519,872.84		5,519,872.84	2.57%	275,993.64
合计	45,952,088.77		45,952,088.77	21.39%	2,297,604.44

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,040,270.41	4,023,202.79
应收债权凭证	13,071,353.45	6,066,707.36
合计	18,111,623.86	10,089,910.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	18,799,589.83	100.00%	687,965.97	3.66%	18,111,623.86	10,409,210.54	100.00%	319,300.39	3.07%	10,089,910.15
其中：										
银行承兑汇票	5,040,270.41	26.81%			5,040,270.41	4,023,202.79	38.65%			4,023,202.79
应收债权凭证	13,759,319.42	73.19%	687,965.97	5.00%	13,071,353.45	6,386,007.75	61.35%	319,300.39	5.00%	6,066,707.36
合计	18,799,589.83	100.00%	687,965.97	3.66%	18,111,623.86	10,409,210.54	100.00%	319,300.39	3.07%	10,089,910.15

按组合计提坏账准备：687965.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	5,040,270.41		
应收债权凭证	13,759,319.42	687,965.97	5.00%
合计	18,799,589.83	687,965.97	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
按组合计提减值准备	319,300.39	368,665.58				687,965.97
合计	319,300.39	368,665.58				687,965.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

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	9,774,244.16	
合计	9,774,244.16	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	25,749,500.73	14,956,153.27
合计	25,749,500.73	14,956,153.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	9,293,297.12	6,272,131.60
应收暂付款	4,088,600.85	5,849,198.23
押金保证金	14,184,986.55	2,237,437.42
股权回购款	422,281.11	1,677,620.00
合计	27,989,165.63	16,036,387.25

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	22,080,110.85	12,318,599.86
1至2年	4,317,460.45	3,576,023.96
2至3年	1,479,468.33	58,436.40
3年以上	112,126.00	83,327.03
3至4年	112,126.00	83,327.03
合计	27,989,165.63	16,036,387.25

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	27,989,165.63	100.00%	2,239,664.90	8.00%	25,749,500.73	16,036,387.25	100.00%	1,080,233.98	6.74%	14,956,153.27
其中：										
按组合计提坏账准备	27,989,165.63	100.00%	2,239,664.90	8.00%	25,749,500.73	16,036,387.25	100.00%	1,080,233.98	6.74%	14,956,153.27

合计	27,989,165.63	100.00%	2,239,664.90	8.00%	25,749,500.73	16,036,387.25	100.00%	1,080,233.98	6.74%	14,956,153.27
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备：2239664.9

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	22,080,110.85	1,104,005.52	5.00%
1-2年	4,317,460.45	431,746.05	10.00%
2-3年	1,479,468.33	591,787.33	40.00%
3年以上	112,126.00	112,126.00	100.00%
合计	27,989,165.63	2,239,664.90	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	615,929.99	357,602.40	106,701.59	1,080,233.98
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-215,873.02	215,873.02		
——转入第三阶段		-147,946.83	147,946.83	
本期计提	703,948.55	6,217.46	449,264.91	1,159,430.92
2023年12月31日余额	1,104,005.52	431,746.05	703,913.33	2,239,664.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：公司将账龄1年以内的其他应收款认定为自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），账龄1-2年的其他应收款认定为自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），账龄2年以上的其他应收款认定为自初始确认后已发生信用减值（第三阶段）。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
--	--	--	--	---

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江宇立新材料有限公司	押金保证金	11,887,966.80	1年以内	42.47%	594,398.34
应收退税款	应收出口退税款	9,293,297.12	1年以内 8,226,743.12元, 1-2年 1,066,554.00元	33.20%	517,992.56
南通亿帆材料科技有限公司	应收暂付款	2,654,895.34	1-2年	9.49%	265,489.53
南通市通州区财政局	押金保证金	603,000.00	2-3年	2.15%	241,200.00
YULI PLASTIC (THAILAND) CO., LTD	押金保证金	458,127.53	1年以内 311,041.99元, 2-3年 147,085.54元	1.64%	74,386.32
合计		24,897,286.79		88.95%	1,693,466.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,365,168.67	99.36%	18,037,678.71	93.99%
1至2年	67,865.68	0.35%	902,622.75	4.70%

2至3年	50,309.51	0.26%	33,376.61	0.17%
3年以上	6,627.80	0.03%	218,155.90	1.14%
合计	19,489,971.66		19,191,833.97	

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：

无账龄1年以上重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
客户一	2,807,207.79	14.40
客户二	2,165,416.50	11.11
客户三	2,026,579.62	10.40
客户四	1,935,095.39	9.93
客户五	1,779,424.78	9.13
小 计	10,713,724.08	54.97

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	90,674,699.81	2,223,179.87	88,451,519.94	68,055,773.23	1,471,208.07	66,584,565.16
在产品	25,254,434.66	62,744.82	25,191,689.84	18,340,963.49	1,086,994.36	17,253,969.13
库存商品	105,576,518.61	6,387,114.52	99,189,404.09	73,781,273.57	9,109,075.63	64,672,197.94
合计	221,505,653.08	8,673,039.21	212,832,613.87	160,178,010.29	11,667,278.06	148,510,732.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	1,471,208.07	2,147,479.17		1,395,507.37		2,223,179.87
在产品	1,086,994.36	62,744.82		1,086,994.36		62,744.82
库存商品	9,109,075.63	5,911,637.21		8,633,598.32		6,387,114.52
合计	11,667,278.06	8,121,861.20		11,116,100.05		8,673,039.21
项 目	确定可变现净值的具体依据			转销存货跌价准备的原因		
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值			本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值			本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出		

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,603,998.79	
合计	1,603,998.79	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵进项税额	43,083,130.11	27,978,217.60
合计	43,083,130.11	27,978,217.60

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
马上马(上海)网络科技有限公司[注]								

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

[注]账面余额 10,000,000.00 元，公允价值变动-10,000,000.00 元

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				2,164,650.44	108,232.52	2,056,417.92	6%
其中：未实现融资收益				-		-	
合计			0.00	2,013,628.32	108,232.52	1,905,395.80	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	108,232.52	13,735.82			121,968.34	
合计	108,232.52	13,735.82			121,968.34	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市墨库新材料集团股份有限公司	394,853,959.36			25,875,523.49	39,453,496.64	-889.75	18,301,831.51	6,630,000.00			420,102,874.27	
嘉兴慧尔创业投资合伙企业(有限合伙)	13,426,022.11				-32,261.61						13,393,760.50	
南通皋泽纳尔悦石新能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)			13,500,000.00		-177,416.89						13,322,583.11	
小计	408,279,981.47		13,500,000.00	25,875,523.49	39,243,818.14	-889.75	18,301,831.51	6,630,000.00			446,819,217.88	
合计	408,279,981.47		13,500,000.00	25,875,523.49	39,243,818.14	-889.75	18,301,831.51	6,630,000.00			446,819,217.88	

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

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	579,773,262.30	268,427,090.29
固定资产清理		
合计	579,773,262.30	268,427,090.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	186,982,717.92	14,270,346.53	237,490,832.16	9,689,392.73	20,148,903.45	468,582,192.79
2. 本期增加金额	219,266,338.79	2,106,416.19	134,254,501.27	1,862,789.77	6,313,061.37	363,803,107.39
(1)		1,714,066.83	19,526,283.3	1,856,798.86	4,687,145.78	27,784,294.8

购置			7			4
(2) 在建工程转入	219,262,946.57	357,460.63	114,253,189.12		1,625,915.59	335,499,511.91
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差异	3,392.22	34,888.73	475,028.78	5,990.91		519,300.64
3. 本期减少金额		473,797.20	38,845,288.00	1,670,885.41	372,358.90	41,362,329.51
(1) 处置或报废		473,797.20	38,845,288.00	1,670,885.41	372,358.90	41,362,329.51
4. 期末余额	406,249,056.71	15,902,965.52	332,900,045.43	9,881,297.09	26,089,605.92	791,022,970.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	61,195,017.39	7,265,602.71	95,482,620.20	6,070,862.70	11,216,411.92	181,230,514.92
2. 本期增加金额	15,229,130.50	1,787,573.95	21,674,993.47	1,162,336.75	2,388,637.06	42,242,671.73
(1) 计提	15,228,888.80	1,778,990.23	21,619,055.90	1,160,869.51	2,388,637.06	42,176,441.50
外币报表折算差异	241.70	8,583.72	55,937.57	1,467.24		66,230.23
3. 本期减少金额		436,933.32	10,609,315.76	1,578,372.23	233,942.04	12,858,563.35
(1) 处置或报废		436,933.32	10,609,315.76	1,578,372.23	233,942.04	12,858,563.35
4. 期末余额	76,424,147.89	8,616,243.34	106,548,297.91	5,654,827.22	13,371,106.94	210,614,623.30
三、减值准备						
1. 期初余额	635,085.07		18,289,502.51			18,924,587.58
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			18,289,502.51			18,289,502.51
(1) 处置或报废			18,289,502.51			18,289,502.51
4. 期末余额	635,085.07					635,085.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	329,189,823.75	7,286,722.18	226,351,747.52	4,226,469.87	12,718,498.98	579,773,262.30

2. 期初账面价值	125,152,615.46	7,004,743.82	123,718,709.45	3,618,530.03	8,932,491.53	268,427,090.29
-----------	----------------	--------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丰城厂房	212,936,890.13	尚在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,863,688.81	222,293,124.55
合计	40,863,688.81	222,293,124.55

(1) 在建工程情况

单位：元

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
600 万平汽车保护膜及 100 万平多层光学电子功能膜项目				1,035,209.59		1,035,209.59

年产 18000 吨数码压延膜项目				110,375,677.90		110,375,677.90
TPU 流延设备	16,845,739.79		16,845,739.79			
RTO 节能减排项目	10,695,925.46		10,695,925.46			
车间改造	4,460,982.74		4,460,982.74			
在安装设备	8,861,040.82		8,861,040.82	110,882,237.06		110,882,237.06
合计	40,863,688.81		40,863,688.81	222,293,124.55		222,293,124.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
年产 18000 吨数码压延膜项目	10,213.00	110,375,677.90		110,375,677.90			108.07%	已完工				募集资金
TPU 流延设备			16,845,739.79			16,845,739.79		在安装				其他
在安装设备		110,882,237.06	123,955,213.14	220,583,289.90	150,818.58	8,861,040.82		在安装				其他
合计	10,213.00	221,257,914.96	140,800,952.93	330,958,967.80	150,818.58	25,706,780.61						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	42,593,848.52	42,593,848.52
2. 本期增加金额	-96,355.49	-96,355.49
外币报表折算差异	-96,355.49	-96,355.49
3. 本期减少金额	5,745,874.27	5,745,874.27
终止租赁	5,745,874.27	5,745,874.27
4. 期末余额	36,751,618.76	36,751,618.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,664,052.40	6,664,052.40
2. 本期增加金额	4,785,195.59	4,785,195.59
(1) 计提	4,868,530.06	4,868,530.06
外币报表折算差异	-83,334.47	-83,334.47
3. 本期减少金额	4,969,404.78	4,969,404.78
(1) 处置		
终止租赁	4,969,404.78	4,969,404.78
4. 期末余额	6,479,843.21	6,479,843.21
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	30,271,775.55	30,271,775.55
2. 期初账面价值	35,929,796.12	35,929,796.12

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	91,167,558.50			6,055,592.12	2,076,226.42	99,299,377.04
2. 本期增加金额				431,978.69	4,528.30	436,506.99
(1) 购置				431,978.69	4,528.30	436,506.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	91,167,558.50			6,487,570.81	2,080,754.72	99,735,884.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,177,377.85			4,429,822.80	1,081,839.87	15,689,040.52
2. 本期增加金额	1,822,503.06			936,843.30	205,735.08	2,965,081.44
(1) 计提	1,822,503.06			936,843.30	205,735.08	2,965,081.44

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,999,880.91			5,366,666.10	1,287,574.95	18,654,121.96
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	79,167,677.59			1,120,904.71	793,179.77	81,081,762.07
2. 期初账面价值	80,990,180.65			1,625,769.32	994,386.55	83,610,336.52

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
东莞市骏鸿光	31,054,535.0					31,054,535.0

学材料有限公司	9					9
合计	31,054,535.09					31,054,535.09

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东莞市骏鸿光学材料有限公司	23,642,650.62	7,411,884.47				31,054,535.09
合计	23,642,650.62	7,411,884.47				31,054,535.09

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
东莞市骏鸿光学材料有限公司资产组	收购所形成的商誉相关的资产组	产品属于光学电子功能膜	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
东莞市骏鸿光学材料有限公司资产组	24,479,103.78	9,900,000.00	7,411,884.47	5年	增长率 1.26%-10.88%，毛利率 16.91%-17.55%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况	增长率0%，毛利率 17.55%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预	13.85%，依据为加权平均资本成本计算模型

					及对相关市场及行业的判断进行预测	测	
合计	24,479,103.78	9,900,000.00	7,411,884.47				

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

[注]包含商誉的资产组或资产组组合账面价值为 24,479,103.78 元，可收回金额 9,900,000.00 元，本期应确认商誉减值损失 14,533,106.80 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 7,411,884.47 元

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

(5) 业绩承诺完成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

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
东莞市骏鸿光学材料有限公司	12,000,000.00	- 4,659,858.48	-138.83%	8,000,000.00	- 2,361,919.44	-129.52%	31,054,535.09	23,642,650.62

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产改良支出	7,786,878.30	1,847,114.07	829,235.27	1,580,873.65	7,223,883.45
其他		545,283.01	27,264.15		518,018.86
合计	7,786,878.30	2,392,397.08	856,499.42	1,580,873.65	7,741,902.31

其他说明：

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

单位：元

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	45,651,393.53	3,032,810.41	40,673,805.81	6,551,980.01
内部交易未实现利润	4,253,928.07	638,089.21	4,655,941.94	698,391.29

可抵扣亏损	4,908,835.78	1,047,444.64	19,839,654.66	4,426,494.18
递延收益	50,529,595.85	12,522,896.77	25,281,682.38	6,190,675.01
股权激励摊销	8,928,268.49	1,339,240.27		
租赁负债	18,870,775.55	2,830,616.33		
交易性金融工具公允价值变动	1,015,876.26	152,381.44		
合计	134,158,673.53	21,563,479.07	90,451,084.79	17,867,540.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融工具公允价值变动	6,054,620.47	908,193.07	310,388.68	46,558.30
使用权资产	18,870,775.55	2,830,616.33		
权益类投资公允价值变动	268,989,411.76	40,348,411.76	286,259,999.99	42,939,000.00
固定资产加速折旧			26,904,654.19	4,035,698.13
合计	293,914,807.78	44,087,221.16	313,475,042.86	47,021,256.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,738,809.40	17,824,669.67	4,082,256.43	13,785,284.06
递延所得税负债	3,738,809.40	40,348,411.76	4,082,256.43	42,939,000.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,274,884.05	1,193,125.15
可抵扣亏损	29,705,168.30	11,969,202.16
合计	34,980,052.35	13,162,327.31

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		728,401.11	
2024 年	341,918.74	341,918.74	
2025 年	1,559.98	7,412.55	
2026 年	4,660,939.84	4,015,523.66	
2027 年	12,574,163.44	6,875,946.10	
2028 年	12,126,586.30		
合计	29,705,168.30	11,969,202.16	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	1,849,428.14		1,849,428.14	4,532,893.80		4,532,893.80
合计	1,849,428.14		1,849,428.14	4,532,893.80		4,532,893.80

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	62,771,155.32	62,771,155.32	保证、质押	票据保证金、质押定期存单以开立应付票据和取得短期借款	39,260,388.69	39,260,388.69	保证、质押、冻结	被冻结、票据保证金、质押定期存单以开立应付票据和取得短期借款
应收账款	61,303,020.59	58,237,869.56	质押	质押以开立应付票据和取得短期借款	72,476,309.88	68,852,494.39	质押	质押以开立应付票据和取得短期借款
合计	124,074,175.91	121,009,024.88			111,736,698.57	108,112,883.08		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	92,429,080.28	98,000,000.00
抵押借款		3,624,960.00
保证借款	2,511,068.75	
信用借款	31,037,415.28	
合计	125,977,564.31	101,624,960.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	509,876.26	651,850.73
其中：		
其中：		
合计	509,876.26	651,850.73

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	288,030,313.73	186,016,355.90
合计	288,030,313.73	186,016,355.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	122,711,070.33	88,782,309.27
工程设备款	69,263,334.21	17,172,912.40
其他	4,287,137.23	1,316,211.28
合计	196,261,541.77	107,271,432.95

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,658,800.93	25,391,299.08
合计	32,658,800.93	25,391,299.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务[注]	13,861,230.10	24,500,546.00
少数股权回购义务	16,823,237.13	
押金保证金	68,300.00	45,692.40
应付暂收款	1,690,586.94	823,489.75
其他	215,446.76	21,570.93
合计	32,658,800.93	25,391,299.08

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

[注] 公司本期发行限制性股票 200,000 股，并就回购义务确认库存股 1,042,000.00 元，其他应付款 1,042,000.00 元。公司于 2022 年发行限制性股票 4,702,600 股，并就回购义务确认库存股

24,500,546.00 元，其他应付款 24,500,546.00 元。本期公司回购并注销限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的股票 368,400 股、已解禁限制性股票 2,395,192 股(折合资本公积转增前 1,711,280 股)，相应减少库存股 10,835,132.80 元，减少其他应付款 10,835,132.80 元。公司向预计未来可解锁限制性股票激励对象分配可撤销现金股利 536,944.28 元，相应减少库存股 536,944.28 元，减少其他应付款 536,944.28 元。公司向预计未来不可解锁限制性股票激励对象分配可撤销现金股利 309,238.82 元，相应增加未分配利润 309,238.82 元，减少其他应付款 309,238.82 元

(2) 本期无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,649,477.97	16,318,490.87
合计	25,649,477.97	16,318,490.87

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	26,160,727.54	124,221,299.16	124,749,688.86	25,632,337.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,121,611.45	11,463,009.81	12,122,220.37	462,400.89
合计	27,282,338.99	135,684,308.97	136,871,909.23	26,094,738.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,908,647.56	113,110,179.24	111,241,733.43	15,777,093.37
2、职工福利费		3,231,010.60	3,230,010.60	1,000.00
3、社会保险费	2,534,980.07	4,852,743.60	7,161,654.71	226,068.96
其中：医疗保险费	2,449,826.02	4,532,345.37	6,763,259.34	218,912.05
工伤保险费	85,154.05	320,398.23	398,395.37	7,156.91
4、住房公积金	83,747.00	2,523,416.00	2,507,953.00	99,210.00
5、工会经费和职工教育经费	9,633,352.91	503,949.72	608,337.12	9,528,965.51
合计	26,160,727.54	124,221,299.16	124,749,688.86	25,632,337.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,040,358.19	11,115,133.48	11,711,556.14	443,935.53
2、失业保险费	81,253.26	347,876.33	410,664.23	18,465.36
合计	1,121,611.45	11,463,009.81	12,122,220.37	462,400.89

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	942,091.95	
企业所得税	9,358,814.46	5,205,085.63
个人所得税	229,623.29	220,701.18
城市维护建设税	33,609.36	601,255.28
房产税	558,628.61	503,062.14
土地使用税	380,667.35	252,292.47
印花税	142,567.00	135,522.12
教育费附加	14,404.02	353,162.93
地方教育附加	9,602.67	236,211.61
境外代扣税	560.08	9,089.62
合计	11,670,568.79	7,516,382.98

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,617,168.33	
一年内到期的租赁负债	1,568,233.53	3,440,146.45
合计	3,185,401.86	3,440,146.45

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,564,756.82	1,019,656.20
未终止确认的应收债权凭证	11,309,325.09	5,451,988.97
合计	12,874,081.91	6,471,645.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	108,060,000.00	
合计	108,060,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	22,484,400.00	25,897,881.97
减：未确认融资费用	-3,748,590.38	-4,673,130.94
合计	18,735,809.62	21,224,751.03

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	25,281,571.97	26,240,800.00	992,776.12	50,529,595.85	资产相关的补助
合计	25,281,571.97	26,240,800.00	992,776.12	50,529,595.85	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	244,660,327.00	200,000.00		97,716,748.00	-368,400.00	97,548,348.00	342,208,675.00

其他说明：

1) 根据公司第五届董事会第二次会议决议、2022 年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》和修改后章程的规定，公司回购限制性股票分别减少实收股本 368,400.00 元，资本公积(股本溢价)1,550,964.00 元。上述减资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天职业字〔2023〕第 36423 号）。

2) 根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第三次会议通过的《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》和修订后章程的规定，共有 1 名股权激励对象认购 200,000 股(每股面值 1 元)，共计增加股本 200,000.00 元，增加资本公积(股本溢价) 842,000.00 元。上述增资经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天职业字〔2023〕第 39775 号）。

3) 根据公司 2022 年度股东大会通过的 2022 年度利润分配方案，以公司总股本 244,660,327 股扣除拟回购注销因原激励对象离职而不符合激励条件的限制性股票 368,400 股后股本 244,291,927 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计增加股本 97,716,748 股，相应减少资本公积(股本溢价) 97,716,748.00 元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2024〕8 号）。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	423,361,504.83	13,000,191.18	100,943,767.24	335,417,928.77
其他资本公积	17,102,035.41	32,018,982.63	9,446,265.60	39,674,752.44
合计	440,463,540.24	45,019,173.81	110,390,032.84	375,092,681.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本公司回购限制性股票，相应减少资本公积(股本溢价)1,550,964.00 元，详见本财务报表附注五(一)36(2)1)之说明。

2) 本公司向激励对象授予限制性股票，相应增加资本公积(股本溢价)842,000.00 元，详见本财务报表附注五(一)36(2)2)之说明。

3) 本公司资本公积转增股本，相应减少资本公积(股本溢价)97,716,748.00 元，详见本财务报表附注五(一)36(2)3)之说明。

4) 本公司第二期股票期权激励计划第一个解除限售期、第二个解除限售期满足解除限售条件，预计第三个解除限售期不满足解除限售条件，故确认对应的股份支付费用 9,413,134.93 元，冲回上期预计能解除限售而摊销的股份支付费用 804,484.80 元，相应增加资本公积(其他资本公积)8,608,650.13 元，并将预计未来期间可税前抵扣的金额超过等待期内确认的股份支付费用部分，相应增加资本公积(其他资本公积)258,155.39 元。

5) 本公司本期限限制性股票解锁，相应增加增加资本公积(股本溢价)9,446,265.60 元，减少资本公积(其他资本公积)9,446,265.60 元，并将可税前抵扣的金额超过等待期内确认的股份支付费用部分，相应增加资本公积(股本溢价)145,074.76 元。

6) 子公司南通纳尔材料科技有限公司 2022 年实施股权激励计划, 本期根据股权激励计划确认确认股份支付费用 4,792,100.00 元, 相应增加资本公积(其他资本公积) 4,792,100.00 元。

7) 子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司 2023 年实施股权激励计划, 根据股权激励计划确认确认股份支付费用 118,771.61 元, 相应增加归属于母公司的资本公积(其他资本公积) 58,245.60 元。

8) 子公司上海纳尔终能氢电有限公司少数股东零对价转让股份, 导致本公司持有该公司的股份比例变化, 转让前后本公司按比例享有的该公司净资产份额的差额增加资本公积(股本溢价) 2,566,850.82 元。

9) 子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司少数股东与本公司投入资本, 导致本公司持有该子公司的股份比例变化, 对本公司增资款与按比例享有的该子公司净资产份额的差额减少资本公积(股本溢价) 1,676,055.24 元。

10) 本公司联营企业深圳市墨库新材料集团股份有限公司因其他股东增资导致其所有者权益变动, 本公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值, 相应增加资本公积(其他资本公积) 16,011,713.59 元。

11) 本公司联营企业深圳市墨库新材料集团股份有限公司 2022 年实施股权激励计划, 本期根据股权激励计划确认股份支付费用, 本公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值, 相应增加资本公积(其他资本公积) 2,290,117.92 元。

56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票		3,979,564.28		3,979,564.28
负有回购义务的限制性股票	24,500,546.00	1,042,000.00	11,372,077.08	14,170,468.92
合计	24,500,546.00	5,021,564.28	11,372,077.08	18,150,033.20

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 根据公司第五届董事会第七次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》, 公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励, 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司已累计回购股份 476,140 股, 支付回购价款(包含印花税、交易佣金等相关费用)3,979,564.28 元。

2) 本期负有回购义务的限制性股票增加 1,042,000.00 元系向激励对象授予限制性股票, 减少 11,372,077.08 元系回购及解禁限制性股票、向预计未来可解锁限制性股票激励对象分配可撤销现金股利, 详见本财务报表附注五(一) 30 之说明。

57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 10,000.00 0.00							- 10,000.00 0.00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 10,000.00 0.00							- 10,000.00 0.00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 385,526.8 5	28,406.79				28,406.79		- 357,120.0 6
外币 财务报表 折算差额	- 385,526.8 5	28,406.79				28,406.79		- 357,120.0 6
其他综合 收益合计	- 10,385,52 6.85	28,406.79				28,406.79		- 10,357,12 0.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,663,733.52	12,493,018.19		74,156,751.71
合计	61,663,733.52	12,493,018.19		74,156,751.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据 2023 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 12,493,018.19 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	665,722,103.50	368,674,416.08

调整后期初未分配利润	665,722,103.50	368,674,416.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,190,503.70	351,980,089.67
减：提取法定盈余公积	12,493,018.19	12,082,808.00
应付普通股股利	72,978,316.50	42,849,594.25
期末未分配利润	680,441,272.51	665,722,103.50

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,484,526,216.53	1,229,109,123.30	1,608,962,323.65	1,314,179,330.48
其他业务	2,928,288.16	535,702.05	9,352,492.55	5,191,511.30
合计	1,487,454,504.69	1,229,644,825.35	1,618,314,816.20	1,319,370,841.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
境内	799,014,146.51	681,543,653.74					799,014,146.51	681,543,653.74
境外	688,440,358.18	548,101,171.61					688,440,358.18	548,101,171.61
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,763,519.89	2,060,301.76
教育费附加	818,078.54	1,064,775.51
房产税	1,932,941.35	1,213,526.71
土地使用税	1,565,186.40	997,707.39
车船使用税	4,334.88	3,925.20
印花税	664,480.37	561,908.65
地方教育附加	544,616.05	710,235.22
环境保护税	6,811.99	268.69
合计	7,299,969.47	6,612,649.13

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	34,380,475.37	35,195,534.52
折旧摊销费	15,847,766.00	14,420,140.14
股份支付	13,519,521.74	10,761,279.55
中介咨询费	3,482,346.95	5,565,991.89
业务招待费	2,417,733.28	3,247,410.68
差旅费	903,821.67	645,821.47
车辆使用费	737,688.13	892,663.64
工会及职工教育经费	345,997.72	354,380.90
办公费	281,401.57	324,835.30
租赁费	170,636.01	270,677.85
其他	7,986,226.02	9,005,395.05
合计	80,073,614.46	80,684,130.99

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	16,461,769.33	21,033,201.77
广告及业务宣传费	7,797,765.27	5,540,176.38
租赁费	1,021,997.03	1,802,639.03
展览展示费	3,992,899.03	1,771,461.25
业务招待费	1,222,134.64	606,177.22
差旅费	2,804,389.82	580,935.45
其他	3,130,675.66	1,972,469.84
合计	36,431,630.78	33,307,060.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	26,387,689.28	26,656,393.50
材料	43,300,100.60	49,084,185.79
其他	4,803,280.99	11,083,626.07
合计	74,491,070.87	86,824,205.36

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-19,895,809.84	-10,161,974.30
利息支出	6,689,376.55	3,312,968.75
银行手续费	2,041,223.63	1,438,082.42
汇兑损益	-2,963,684.55	-21,458,858.49

合计	-14,128,894.21	-26,869,781.62
----	----------------	----------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	992,776.12	657,603.40
与收益相关的政府补助	9,127,799.74	6,417,619.39
代扣个人所得税手续费返还	79,989.58	69,038.81
增值税加计抵减	4,380,395.71	
合计	14,580,961.15	7,144,261.60

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

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	5,132,620.46	-4,043,760.59
交易性金融负债	-404,264.94	-651,850.73
合计	4,728,355.52	-4,695,611.32

其他说明：

70、投资收益

单位：元

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	39,243,818.14	9,139,048.14
处置长期股权投资产生的投资收益	13,124,476.51	79,105,011.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		251,343,810.85
应收款项融资贴现损失	-336,825.91	-87,832.24
处置金融工具取得的投资收益	-12,292,170.23	-3,562,236.92
合计	39,739,298.51	335,937,801.23

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,850,922.44	1,173,202.56
合计	-4,850,922.44	1,173,202.56

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,121,861.20	-10,841,066.87
十、商誉减值损失	-7,411,884.47	-23,642,650.62
合计	-15,533,745.67	-34,483,717.49

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-8,686,097.60	721,449.61
使用权资产处置收益	88,937.09	25,018.72

74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	44,909.24	14,417.07	44,909.24
其他	171,437.22	912,615.59	171,437.22
合计	216,346.46	927,032.66	216,346.46

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	49,500.00	3,151.94	49,500.00
非流动资产毁损报废损失	310,136.63	28,877.76	310,136.63
其他	1,039,426.37	585,706.89	1,039,426.37
合计	1,399,063.00	617,736.59	1,399,063.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,001,003.01	66,534,156.17

递延所得税费用	-6,371,818.46	-5,512,626.28
合计	4,629,184.55	61,021,529.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	102,526,357.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,378,953.70
子公司适用不同税率的影响	-1,657,299.69
调整以前期间所得税的影响	852,634.72
非应税收入的影响	-5,904,314.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,748,158.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,913,679.53
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-10,759,578.43
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,056,952.75
所得税费用	4,629,184.55

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)39之说明。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	57,972,710.81	84,286,905.10
收到的政府补助	35,368,599.74	13,007,809.13
收到往来款、押金保证金	6,843,192.50	4,779,748.02
收到的银行利息收入	5,962,994.02	10,161,974.30
其他	251,426.80	2,254,380.96
合计	106,398,923.87	114,490,817.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	44,688,083.40	56,454,190.42
不符合现金及现金等价物定义的保证金及冻结的银行存款	66,462,626.03	39,260,388.69
差旅费	3,708,211.49	1,226,756.92
广告及业务宣传费	7,797,765.27	5,540,176.38
中介咨询费	3,482,346.95	5,804,596.43
展览展示费	3,992,899.03	1,771,461.25
车辆使用费	737,688.13	1,103,024.17
手续费	2,041,223.63	1,438,082.42
办公费	281,401.57	540,848.38
支付往来款、押金保证金	13,996,540.28	6,629,283.11
其他	13,964,747.55	18,278,498.20
合计	161,153,533.33	138,047,306.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	438,460,000.00	324,000,000.00
合计	438,460,000.00	324,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	450,150,000.00	301,800,000.00
购买远期结售汇支付的现金	13,795,610.73	
购买期权支付的现金	239,000.00	325,000.00
合计	464,184,610.73	302,125,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	3,067,322.90	8,449,817.54
回购库存股	3,979,564.28	
退限制性股票股权激励款	608,701.26	
合计	7,655,588.44	8,449,817.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	97,897,173.44	363,495,880.71
加：资产减值准备	20,384,668.11	33,310,514.93

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,176,441.50	35,258,151.74
使用权资产折旧	4,868,530.06	8,420,576.46
无形资产摊销	2,965,081.44	3,110,595.68
长期待摊费用摊销	856,499.42	818,832.46
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）	8,597,160.51	-746,468.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	265,227.39	14,460.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,728,355.52	4,695,611.32
财务费用（收益以“－”号填列）	4,903,074.60	-18,145,889.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,076,124.42	-335,937,801.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,039,385.61	43,370.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,590,588.24	37,840,593.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-72,443,742.84	16,067,253.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-117,906,703.33	29,476,897.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	201,987,484.51	-60,831,346.92
其他	13,519,521.74	10,761,279.55
经营活动产生的现金流量净额	156,635,962.76	127,652,511.30
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	492,104,605.86	417,171,707.53
减：现金的期初余额	417,171,707.53	435,332,623.13
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	74,932,898.33	-18,160,915.60

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	492,104,605.86	417,171,707.53
其中：库存现金	99,837.58	10,743.91
可随时用于支付的银行存款	490,787,548.40	416,332,533.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,217,219.88	828,430.27
三、期末现金及现金等价物余额	492,104,605.86	417,171,707.53
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	62,771,155.32	39,260,388.69

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	25,020,851.41	10,002,665.85	质押的定期存款及计提的大额存单利息
其他货币资金	37,750,303.91	29,257,722.84	票据保证金
合计	62,771,155.32	39,260,388.69	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			58,638,427.93
其中：美元	6,658,775.01	7.0827	47,162,105.76
欧元	462,962.25	7.8592	3,638,512.92
港币			
泰铢	37,790,787.13	0.2074	7,837,809.25
应收账款			117,496,816.83
其中：美元	16,514,556.87	7.0827	116,967,651.95
欧元	66,554.70	7.8592	523,066.70
港币			
泰铢	29,402.96	0.2074	6,098.17
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
纳尔实业（泰国）有限公司	泰国	泰铢	企业所在国使用的货币

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

涉及售后租回交易的情况

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,192,633.04	2,191,139.34
合 计	1,192,633.04	2,191,139.34

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,124,003.09	1,592,158.73
与租赁相关的总现金流出	4,259,955.94	8,918,956.89

(2) 本公司作为出租方

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

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

经营租赁

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入		1,297,974.95

(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

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	74,491,070.87	86,824,205.36
合计	74,491,070.87	86,824,205.36

其中：费用化研发支出	74,491,070.87	86,824,205.36
------------	---------------	---------------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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

是 否

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

是 否

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：

无

6、其他

无

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南通百纳数码新材料有限公司	100,000,000.00	江苏南通	江苏南通	制造业	99.00%	1.00%	投资设立

上海英飞莱斯标牌材料有限公司	1,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
上海艾印新材料有限公司	5,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
香港纳尔国际有限公司	66,034.00	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
上海纳尔优捷新能源有限公司	300,000.00	上海	上海	制造业	100.00%		投资设立
丰城纳尔科技集团有限公司	150,000.00	江西丰城	江西丰城	制造业	100.00%		投资设立
上海纳尔终能氢电有限公司	28,571,429.00	上海	上海	制造业	82.50%		投资设立
南通纳尔材料科技有限公司	45,150,000.00	江苏南通	江苏南通	制造业	66.45%		投资设立
东莞市骏鸿光学材料有限公司	11,320,500.00	广东东莞	广东东莞	制造业	49.04%		非同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 根据东莞市骏鸿光学材料有限公司(以下简称东莞骏鸿) 2023 年 3 月 10 日股东会决议, 公司同意新增股东东莞骏鸿同舟商务咨询中心(有限合伙)(以下简称骏鸿同舟)、东莞市骏鸿商务咨询中心(有限合伙)(以下简称骏鸿)。公司与骏鸿同舟、骏鸿签署了《表决权委托协议》, 骏鸿同舟、骏鸿全权委托公司代表其在东莞骏鸿股东会上行使按照法律和东莞骏鸿章程的规定所享有的全部股东表决权, 且在骏鸿同舟、骏鸿持有东莞骏鸿股权期间该委托协议持续有效。委托表决权后, 公司对东莞骏鸿的表决权达到 52.93%, 故公司继续将东莞骏鸿纳入合并报表。

(2) 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。

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
南通纳尔材料科技有限公司[注]	2023年3月	9.39%	66.45%
上海纳尔终能氢电有限公司	2023年3月	52.50%	82.50%
东莞市骏鸿光学材料有限公司	2023年2月	51.00%	49.04%

[注] 少数股东的股权系股权激励取得，公司承担了一项不能无条件避免的回购义务，应将该回购义务确认为一项金融负债。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海纳尔终能氢电有限公司	东莞市骏鸿光学材料有限公司
--	--------------	---------------

购买成本/处置对价		
--现金		30,300.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		30,300.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,566,850.82	-1,645,755.24
差额	-2,566,850.82	1,676,055.23
其中：调整资本公积	2,566,850.82	-1,676,055.23
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明：

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市墨库新材料集团股份有限公司	广东深圳	广东深圳	股权投资	30.69%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市墨库新材料集团 股份有限公司	深圳市墨库新材料集团 股份有限公司[注]
流动资产	439,769,086.75	316,513,707.82
非流动资产	122,403,655.25	86,851,700.26
资产合计	562,172,742.00	403,365,408.08
流动负债	98,122,866.18	108,569,094.80

非流动负债	19,134,783.23	14,937,164.32
负债合计	117,257,649.41	123,506,259.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	444,915,092.59	279,859,148.96
按持股比例计算的净资产份额	136,544,441.92	92,773,307.88
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	283,558,432.35	302,080,651.48
对联营企业权益投资的账面价值	420,102,874.27	394,853,959.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	615,267,004.58	336,836,094.41
净利润	120,687,284.75	27,342,321.71
终止经营的净利润		
其他综合收益	17,151.37	55,191.29
综合收益总额	120,687,284.75	27,397,513.00
本年度收到的来自联营企业的股利	6,630,000.00	7,407,821.23

其他说明：

[注] 深圳市墨库新材料集团股份有限公司系本公司 2022 年 5 月通过单次处置对子公司投资形成的联营企业，因此上年同期数为 2022 年 6-12 月数据。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	26,716,343.61	13,426,022.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-209,678.50	-413,720.52
--综合收益总额	-209,678.50	-413,720.52
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明：

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：

无

6、其他

无

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

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	10,120,575.86	7,075,222.79

其他说明：

（一）本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	26,240,800.00
其中：计入递延收益	26,240,800.00
与收益相关的政府补助	9,127,799.74
其中：计入其他收益	9,127,799.74
合 计	35,368,599.74

（二）涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	25,281,571.97	26,240,800.00	992,776.12	
小 计	25,281,571.97	26,240,800.00	992,776.12	

（续上表）

项 目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资产 金额	其他变动	期末数	与资产/收益相 关
递延收益				50,529,595.85	与资产相关
小 计				50,529,595.85	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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

略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 21.39%（2022 年 12 月 31 日：18.67%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	235,654,732.64	250,320,822.65	128,464,092.93	28,577,604.17	93,279,125.56
交易性金融负债	509,876.26	509,876.26	509,876.26		

应付票据	288,030,313.73	288,030,313.73	288,030,313.73		
应付账款	196,261,541.77	196,261,541.77	196,261,541.77		
其他应付款	32,658,800.93	32,658,800.93	32,658,800.93		
其他流动负债	11,309,325.09	11,309,325.09	11,309,325.09		
租赁负债	20,304,043.15	24,944,400.00	2,460,000.00	5,166,000.00	17,318,400.00
小 计	784,728,633.57	804,035,080.43	659,693,950.71	33,743,604.17	110,597,525.56

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	101,624,960.00	102,349,148.89	102,349,148.89		
交易性金融负债	651,850.73	651,850.73	651,850.73		
应付票据	186,016,355.90	186,016,355.90	186,016,355.90		
应付账款	107,271,432.95	107,271,432.95	107,271,432.95		
其他应付款	25,391,299.08	25,391,299.08	25,391,299.08		
其他流动负债	5,451,988.97	5,451,988.97	5,451,988.97		
租赁负债	24,664,897.48	30,502,223.02	4,604,341.05	5,813,475.44	20,084,406.53
小 计	451,072,785.11	457,634,299.54	431,736,417.57	5,813,475.44	20,084,406.53

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

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

单位：元

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		19,494,000.00	86,744,620.46	106,238,620.46
应收款项融资			18,111,623.86	18,111,623.86
（三）其他权益工具投资			0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额		19,494,000.00	104,856,244.32	124,350,244.32
（六）交易性金融负债		509,876.26		509,876.26
持续以公允价值计量的负债总额		509,876.26		509,876.26
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

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

无

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

项目	期末公允价值	估值技术
基金	19,494,000.00	按基金的净值价格作为其公允价值的计量依据，该公允价值无法在公开市场取得。
远期结售汇合约	509,876.26	根据持有的远期结售汇锁定汇率与资产负债表日的剩余交割期限对应的远期汇率之间的差额确认其公允价值。

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

项目	期末公允价值	估值技术
短期理财产品	80,690,000.00	对于持有的交易性金融资产，因理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认其公允价值。
业绩补偿款	6,054,620.46	对于确认的业绩补偿款，因其在公允价值变动难以计量，故采用折现后的业绩补偿金额确认其公允价值。
应收款项融资	18,111,623.86	对于持有的应收票据，采用票面金额作为其公允价值。
其他权益工具投资	0.00	对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业马上马（上海）网络科技有限公司的经营环境、经营情况和财务状况发生重大变化，故采用收益法估值作为其公允价值

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海纳尔实业股份有限公司	上海	制造业	342008697	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是游爱国。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 七之说明。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏灿军	持有子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司 10%以上股份的股东
游志新	公司监事

其他说明：

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
游爱国	销售商品	3,522.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
苏灿军	2,500,000.00	2023年11月09日	2024年11月09日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,826,100.00	3,740,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	游爱国	3,980.00	199.00		
小计		3,980.00	199.00		
其他应收款	游志新	40,000.00	3,000.00		
小计		40,000.00	3,000.00	20,000.00	1,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	279,935	1,042,000.00			2,395,192	8,915,768.80	158,372	646,040.00
合计	279,935	1,042,000.00			2,395,192	8,915,768.80	158,372	646,040.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			3.51 元/股	自授予之日起满 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来 48 个月内按 40%、40%、20%的比例分三期解锁

其他说明：

(1) 母公司股权激励计划

根据公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第四届董事会第二十二次会议、第四届董事会第二十三次会议和修订后章程的规定，公司于 2022 年 6 月 22 日向符合条件的 88 名激励对象授予 470.26 万股限制性股票，授予价格为 5.21 元/股。由于公司 2022 年度实施了每 10 股派 2.997545 元（含税）及资本公积转增股本的利润分配方案，限制性股票的行权价格由 5.21 元/股调整为 3.51 元/股。

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第三次会议通过的《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》和修订后章程的规定，公司于 2023 年 6 月 12 日向符合条件的 1 名激励对象授予 20.00 万股限制性股票，授予价格为 5.21 元/股。由于公司 2022 年度实施了每 10 股派 2.997545 元（含税）及资本公积转增股本的利润分配方案，限制性股票的行权价格由 5.21 元/股调整为 3.51 元/股。

(2) 南通纳尔材料科技有限公司股权激励计划

根据公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十九次会议通过的《关于全资子公司通过增资扩股实施股权激励暨关联交易的议案》，公司决定通过增资扩股的方式实施股权激励，按 1 元/注册资本的价格认购新增注册资本。

根据南通纳尔材料科技有限公司 2023 年 8 月 10 日股东会决议，公司决定通过增资扩股的方式实施股权激励，按 1.69 元/注册资本的价格认购新增注册资本。

(3) 东莞市骏鸿光学材料有限公司股权激励计划

根据东莞市骏鸿光学材料有限公司 2023 年 3 月 10 日股东会决议，公司决定通过增资扩股的方式实施股权激励，按 1 元/注册资本的价格认购新增注

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出
------------------	------------------------

授予日权益工具公允价值的重要参数	根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可以行权人数变动、激励对象行权所需满足的绩效考核指标等后续信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,653,498.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,519,521.74

其他说明：

根据公司第二期限限制性股票激励计划对解除限售条件的规定，以扣除深圳市墨库新材料集团股份有限公司净利润后的数据，并且是以激励成本摊销及商誉减值前并扣除非经常性损益后的净利润为公司层面业绩考核指标，第一个解除限售期的解除限售条件为 2022 年度净利润不低于 4,000.00 万元，第二个解除限售期的解除限售条件为 2023 年度净利润不低于 5,000.00 万元，第三个解除限售期的解除限售条件 2024 年度净利润不低于 1.00 亿元。公司 2022 年度及 2023 年度净利润达到解除限售条件，预计 2024 年度无法满足解除限售条件，因此本期冲回上期预计能解除限售而摊销的第二期限限制性股票激励计划的股份支付费用 804,484.80 元。

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

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	13,519,521.74	
合计	13,519,521.74	

其他说明：

根据公司第二期限限制性股票激励计划对行权条件的规定，以扣除深圳市墨库新材料集团股份有限公司净利润后的数据，并且是以激励成本摊销及商誉减值前并扣除非经常性损益后的净利润为公司层面业绩考核指标，第一个行权期的行权条件为 2022 年度净利润不低于 4,000.00 万元，第二个行权期的行权条件为 2023 年度净利润不低于 5,000.00 万元，第三个行权期的行权条件 2024 年度净利润不低于 1.00 亿元。公司 2022 年度及 2023 年度净利润达到行权条件，预计 2024 年度无法满足行权条件，因此本期冲回上期预计能行权而摊销的第二期限限制性股票激励计划的股份支付费用 804,484.80 元。

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

利润分配方案	公司总股本 342,208,675 股扣除公司回购专用证券账户 2,771,140 股、以及拟回购注销因原激励对象离职而不符合激励条件的限制性股票 179,999 股后股本 339,257,536 股为基数，合计拟派发现金红利 40,710,904.32 元（含税），占公司 2023 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比例为 40.63%。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
--------	--

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。本公司主要业务为生产和销售车身贴、单透膜、汽车功能膜及其他复合材料产品。公司将此

业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务不适用。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持股 5%以上股东杨建堂与招商银行股份有限公司上海分行办理了柜台质押交易，将其持有本公司总计 13,296,890 股股票质押给招商银行股份有限公司上海分行（占其所持本公司股份的 52.19%，占本公司总股本的 3.89%），具体情况如下：

股东名称	质押数量	质权人	质押开始日	质押到期日
杨建堂	3,217,658	招商银行股份有限公司上海分行	2023/4/27	2024/4/26
杨建堂	10,079,232	招商银行股份有限公司上海分行	2023/4/27	2024/4/26
合计	13,296,890			

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,502,596.89	130,115,312.62
1 至 2 年	6,562,226.87	1,984,469.60
2 至 3 年	62,797.65	2,437,067.01
3 年以上	1,596,604.28	2,230,241.22
3 至 4 年	1,596,604.28	2,230,241.22
合计	159,724,225.69	136,767,090.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	159,724,225.69	100.00%	9,853,075.87	6.17%	149,871,149.82	136,767,090.45	100.00%	9,909,280.61	7.25%	126,857,809.84
其中：										
合计	159,724,225.69	100.00%	9,853,075.87	6.17%	149,871,149.82	136,767,090.45	100.00%	9,909,280.61	7.25%	126,857,809.84

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,909,280.61	662,443.27		718,648.01		9,853,075.87
合计	9,909,280.61	662,443.27		718,648.01		9,853,075.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	718,648.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
客户一	12,246,714.13	7.67	612,335.71
客户二	8,498,402.06	5.32	673,310.96
客户三	8,082,290.25	5.06	404,114.51
客户四	5,990,160.45	3.75	299,508.02
客户五	5,519,872.84	3.46	275,993.64
小 计	40,337,439.73	25.25	2,265,262.85

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
SUN SIGN AND TECHNOLOGIES	12,246,714.13			7.67%	612,335.71
NAR (HONGKONG) INTERNATIONAL CO., LTD	8,498,402.06			5.32%	673,310.96
AVERY DENNISON DO BRASIL LTDA	8,082,290.25			5.06%	404,114.51
3M INNOVATION SINGAPORE PTE LTD	5,990,160.45			3.75%	299,508.02
PAPIRO S.A.	5,519,872.84			3.46%	275,993.64
合计	40,337,439.73			25.26%	2,265,262.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,458,371.80	440,195,387.44
合计	83,458,371.80	440,195,387.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,490,277.80	675,831.00
拆借款	68,426,038.72	462,525,157.14
应收暂付款	167,735.65	2,539,130.27
出口退税款	8,226,743.12	5,103,427.92
股权回购款	422,281.11	1,677,620.00
合计	89,733,076.40	472,521,166.33

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	69,249,846.42	299,996,637.80
1至2年	18,085,554.38	172,421,160.10

2至3年	2,323,364.60	32,562.40
3年以上	74,311.00	70,806.03
3至4年	74,311.00	70,806.03
合计	89,733,076.40	472,521,166.33

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	89,733,076.40	100.00%	6,274,704.60	6.99%	83,458,371.80	472,521,166.33	100.00%	32,325,778.89	6.84%	440,195,387.44
其中：										
合计	89,733,076.40	100.00%	6,274,704.60	6.99%	83,458,371.80	472,521,166.33	100.00%	32,325,778.89	6.84%	440,195,387.44

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	14,999,831.89	17,242,116.01	83,830.99	32,325,778.89
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-904,277.72	904,277.72		
——转入第三阶段		-232,336.46	232,336.46	
本期计提	-10,633,061.85	-16,105,501.83	687,489.39	-26,051,074.29
2023年12月31日余额	3,462,492.32	1,808,555.44	1,003,656.84	6,274,704.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通纳尔材料科技有限公司	拆借款	21,739,886.68	1 年以内	24.23%	1,086,994.33
上海纳尔优捷新能源有限公司	拆借款	13,990,000.00	1 年以内	15.59%	699,500.00
浙江宇立新材料有限公司	押金保证金	11,887,966.80	1 年以内	13.25%	594,398.34
丰城纳尔科技集团有限公司	拆借款	10,886,000.00	1 年以内 9,000,000.00 元、2-3 年 1,886,000.00 元	12.13%	1,204,400.00
东莞市骏鸿光学材料有限公司	拆借款	9,495,866.65	1 年以内 1,495,866.65 元、1-2 年 8,000,000.00 元	10.58%	874,793.33
合计		67,999,720.13		75.78%	4,460,086.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	452,549,232.00	32,254,260.00	420,294,972.00	323,899,232.00		323,899,232.00
对联营、合营企业投资	197,316,854.74		197,316,854.74	156,936,170.62		156,936,170.62
合计	649,866,086.74	32,254,260.00	617,611,826.74	480,835,402.62		480,835,402.62

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
南通百纳数码新材料有限公司	230,443,600.00						230,443,600.00	
上海英飞莱斯标牌材料有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海艾印新材料有限公司	500,000.00						500,000.00	
香港纳尔国际有限公司	136,332.00						136,332.00	
丰城纳尔科技集团有限公司	50,000.00		100,000.00				150,000.00	
上海纳尔终能氢电有限公司	3,170,000.00						3,170,000.00	
南通纳尔材料科技有限公司	1,350,000.00		28,650.00				30,000.00	
东莞市骏鸿光学材料有限公司	37,299,300.00				32,254,260.00		5,045,040.00	32,254,260.00
合计	323,899,232.00		128,650,000.00		32,254,260.00		420,294,972.00	32,254,260.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市墨库新材料集团股份有限公司	143,510,148.51			10,711,492.67	39,453,496.64	-889.75	18,301,108.40	6,630,000.00			183,923,094.24	
嘉兴慧尔创业投资合伙企业（有限合伙）	13,426,022.11				-32,261.61						13,393,760.50	
小计	156,936,170.62			10,711,492.67	39,421,235.03	-889.75	18,301,108.40	6,630,000.00			197,316,854.74	
合计	156,936,170.62			10,711,492.67	39,421,235.03	-889.75	18,301,108.40	6,630,000.00			197,316,854.74	

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	956,812,019.76	857,577,558.26	1,011,311,743.43	890,226,415.77
其他业务	1,052,179.89	199,699.80	963,237.15	199,699.80
合计	957,864,199.65	857,777,258.06	1,012,274,980.58	890,426,115.57

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	957,299,731.77	857,577,558.26					957,299,731.77	857,577,558.26
其中：								

车身贴	733,288,406.06	659,759,102.75					733,288,406.06	659,759,102.75
单透膜	80,110,877.57	74,225,149.84					80,110,877.57	74,225,149.84
数码喷墨墨水								
汽车功能膜	39,618,248.18	31,490,318.57					39,618,248.18	31,490,318.57
其他复合材料	104,282,199.96	92,102,987.10					104,282,199.96	92,102,987.10
按经营地区分类	957,299,731.77	857,577,558.26					957,299,731.77	857,577,558.26
其中:								
境内	297,565,606.84	300,728,149.54					297,565,606.84	300,728,149.54
境外	659,734,124.93	556,849,408.72					659,734,124.93	556,849,408.72
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	957,299,731.77						957,299,731.77	
其中:								
在某一时点确认收入	957,299,731.77						957,299,731.77	
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	37,696,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	39,421,235.03	9,139,048.14
处置长期股权投资产生的投资收益	28,288,507.33	88,080,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		12,021,964.87
处置金融工具取得的投资收	-13,205,046.34	-5,827,374.51
合计	92,200,696.02	103,413,638.50

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,262,088.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,918,417.98	
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	-7,563,814.71	
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	-2,056,952.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-917,489.15	
减：所得税影响额	-181,063.78	
少数股东权益影响额（税后）	-25,075.88	
合计	3,848,389.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.15%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.28	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他