

公司代码：688683

公司简称：莱尔科技

**LEARY 莱尔**

**广东莱尔新材料科技股份有限公司  
2022 年年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“风险因素”详细阐述公司在经营管理过程中可能面临的各项风险，敬请查阅本报告相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人伍仲乾、主管会计工作负责人肖燕及会计机构负责人（会计主管人员）肖燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，本次利润分配预案如下：拟向全体股东派发每10股现金红利1.00元（含税）。截至2023年4月26日，公司总股本为155,102,929股，以此计算合计拟派发现金红利15,510,292.90元（含税）。

本年度公司现金分红占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32.52%。本次利润分配不以资本公积转增股本、不送红股。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	57
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	90
第八节	优先股相关情况.....	101
第九节	债券相关情况.....	102
第十节	财务报告.....	102

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、莱尔科技	指	广东莱尔新材料科技股份有限公司
禾惠电子	指	佛山市顺德区禾惠电子有限公司，系公司全资子公司
施瑞科技	指	广东顺德施瑞科技有限公司，系公司全资子公司
晶研科技	指	广东晶研新材料科技股份有限公司，曾用名广东达芯通电子科技有限公司，系公司全资子公司
佛山大为	指	佛山市大为科技有限公司，系公司控股子公司
广东意达	指	广东顺德意达电子薄膜器件有限公司，系公司控股子公司
四川莱尔	指	四川莱尔新材料科技有限公司，系公司控股子公司
河南莱尔	指	河南莱尔新材料科技有限公司，系公司控股子公司
成都莱尔	指	成都莱尔纳米科技有限公司，系公司控股子公司
特耐尔	指	广东特耐尔投资有限公司，系公司控股股东
佛山禾鑫	指	佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
世纪证券、保荐机构	指	世纪证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《广东莱尔新材料科技股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FFC	指	柔性扁平线缆，是一种用 PET 绝缘材料和极薄的镀锡铜线，通过高科技自动化设备生产线压合而成的新型数据线缆
LED	指	发光二极管，半导体二极管的一种，可以把电能转化成光能
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，属结晶型饱和聚酯，为乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物，表面平滑有光泽
PI	指	聚酰亚胺，一类具有酰亚胺重复单元的聚合物
PVC	指	聚氯乙烯，半透明状有光泽的聚合物
LVDS	指	Low-Voltage Differential Signaling，低电压差分信号，是一种低功耗、低误码率、低串扰和低辐射的差分信号技术，这种传输技术可以达到 155Mbps 以上，LVDS 技术的核心是采用极低的电压摆幅高速差动传输数据，可以实现点对点或点对多点的连接，其传输介质可以是铜质的 PCB 连线，也可以是平衡电缆
MCC	指	Micro Coaxial Cable，称为极细同轴线，是具有多层结构，中心导体外包裹有绝缘层、外层导体、外层铜箔和外被的电缆。
RoHS	指	欧盟立法制定的一项强制性标准，全称《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》。目的在于消除电子电子产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯和多溴二苯醚共 6 项物质，并重点规定了铅的含量不能超过 0.1%
UV	指	紫外线，电磁波谱中波长从 100-400nm 辐射的总称
V-By-ONE	指	一种专门面向图像传输开发出的数字接口标准。信号的输入输出水平采用 LVDS（低电压差动信号）。板卡的信号频率约为 1GHz。与此前的 CMOS/TTL 方式相比，可将传输线的数量减少至此前的大约 1/10。

UL 认证	指	美国安全检测实验室认证。在美国保险人实验所 (Underwriter Laboratories Inc., 简称 UL) 进行的一种安全认证, UL 认证是美国以及北美地区公认的一种安全认证标志
IECQ	指	电子电器元件和产品有害物质减免标准和要求
特性阻抗	指	又称“特征阻抗”, 属于长线传输中的概念。是射频传输线影响无线电波电压、电流的幅值和相位变化的固有特性, 等于各处的电压与电流的比值, 用 V/I 表示。在射频电路中, 电阻、电容、电感都会阻碍交变电流的流动, 合称阻抗。阻抗合起来影响无线电波电压、电流的幅值和相位。信号在传输的过程中, 如果传输路径上的特性阻抗发生变化, 信号就会在阻抗不连续的结点产生反射。
涂碳箔	指	一项利用功能涂层对电池导电基材进行表面处理的突破性技术创新, 使用涂碳箔可使电池的整体性能产生显著的提升。
涂碳铝箔	指	一种将分散好的纳米导电石墨和碳包覆粒, 均匀、细腻地涂覆在铝箔上的工艺, 可降低电池正极材料和集流之间的接触电阻从而提高两者之间的附着能力以提升电池性能。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	广东莱尔新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	莱尔科技
公司的外文名称	GuangDongLearyNewMaterialTechnologyCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	LETE
公司的法定代表人	伍仲乾
公司注册地址	佛山市顺德区杏坛镇百安路北水工业区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	广东省佛山市顺德区大良街道五沙社区顺宏路1号
公司办公地址的邮政编码	528300
公司网址	<a href="http://www.leary.com.cn/">http://www.leary.com.cn/</a>
电子信箱	leary.ir@leary.com.cn

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书 (信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	梁韵湘	吴琦
联系地址	广东省佛山市顺德区大良街道五沙社区顺宏路1号	广东省佛山市顺德区大良街道五沙社区顺宏路1号
电话	0757-66833180	0757-66833180
传真	0757-66833180	0757-66833180
电子信箱	lyx@leary.com.cn	wq@leary.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	莱尔科技	688683	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
	签字会计师姓名	吴梓豪、赵丹
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	世纪证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇对冲基金中心406
	签字的保荐代表人姓名	赵宇、吴坤芳
	持续督导的期间	2022年9月26日-2024年12月31日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	475,819,648.52	455,042,332.42	4.57	400,831,591.23
归属于上市公司股东的净利润	47,694,613.06	67,744,752.20	-29.60	63,310,927.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,768,092.75	57,887,200.53	-22.66	57,568,979.35
经营活动产生的现金流量净额	76,575,231.14	80,124,354.22	-4.43	51,347,288.63
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	965,260,024.11	835,559,646.18	15.52	496,002,076.36
总资产	1,139,302,699.91	967,365,887.06	17.77	596,387,579.88

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.50	-36.00	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.50	-36.00	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.43	-30.23	0.52
加权平均净资产收益率(%)	5.55	9.32	减少3.77个百分点	13.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.21	7.97	减少2.76个百分点	12.40
研发投入占营业收入的比例(%)	5.42	5.58	减少0.16个百分点	5.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期，公司实现基本每股收益 0.32 元，同比下降 36%；扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.30 元，同比下降 30.23%，主要是由于 2022 年度利润下降以及股份变动导致。

**七、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**八、2022 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	111,859,401.60	119,638,403.99	117,269,337.34	127,052,505.59
归属于上市公司股东的净利润	10,271,691.55	12,062,279.89	16,858,420.58	8,502,221.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,640,862.46	10,457,529.42	11,908,159.88	13,761,540.99
经营活动产生的现金流量净额	-6,815,123.10	16,657,167.79	31,282,937.89	35,450,248.56

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	921,612.75	附注七、73,75	-50,750.93	7,929.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,864,394.35	附注七、67	9,367,132.67	4,432,819.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				1,959,425.82
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,723,355.75	附注七、68,70	2,251,167.67	1,265,600.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整				

对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,031.67	附注七、74,75	682.54	-1,101,524.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,167.56	附注七、67	18,722.66	32,422.26
减：所得税影响额	620,548.27		1,729,402.94	854,723.37
少数股东权益影响额（税后）	91,718.66			
合计	2,926,520.31		9,857,551.67	5,741,948.46

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	84,534,846.37	-	-84,534,846.37	-1,723,355.75
应收款项融资	4,551,354.26	7,039,725.80	2,488,371.54	
合计	89,086,200.63	7,039,725.80	-82,046,474.83	-1,723,355.75

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，公司持续保持细分行业领域领先地位，紧密围绕全年目标计划，深化产业链业务布局、加强品质管理、加大研发投入、推动数字化转型实现降本增效。

#### （一）经营业绩

2022 年，公司聚焦功能材料，以技术为中心，聚焦于新材料产品的研发、智能制造和销售。公司发挥整体产业链优势，材料端和应用端协同发展，以产业链为依托，遵循“科技改变世界，材料美化生活”的使命，在“客户为本、立志创新、品质卓越、精益求精”的价值观引领下，深化在电子领域新材料、新能源产业链、节能环保领域的业务布局。2022 年公司实现营业收入 47,581.96 万元，同比增长 4.57%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,769.46 万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 4,476.81 万元。报告期末总资产 113,930.27 万元，同比增长 17.77%；

归属于母公司的所有者权益 96,526.00 万元，同比增长 15.52%。报告期内，公司整体经营情况良好。

公司坚定不移的走电子领域新材料、新能源产业链、节能环保三大路线，以产业链资源共享、共创为中心，实现材料端与应用端协同发展，公司整体经营管理工作如下：

### 1、全国产业布局，提升整体竞争力

公司基于中长期发展战略，着眼于新的领域，面向国内外市场推动产业布局，积极拓宽成长赛道、巩固基础赛道，持续扩大业务规模。公司重点推动两大新能源产品：

**新能源涂碳箔：**公司向控股子公司佛山大为为进一步增资，扩大涂碳箔产能布局，通过佛山大为新建年产 1.2 万吨新能源涂碳箔项目。与此同时，公司与河南神火集团有限公司（以下简称“神火集团”）下属的电池箔企业神隆宝鼎新材料有限公司（以下简称“神隆宝鼎”）建立战略合作关系，发挥产业链优势，神隆宝鼎作为主要的电池箔供应商，稳定电池箔采购供应，快速扩大产能推动业务高速增长；以股权合作为纽带，双方成立项目公司——河南莱尔新材料科技有限公司生产、销售新能源涂碳箔，计划投资建设“年产 6 万吨新能源涂碳箔项目”基地，进一步扩大在新能源行业的市场规模、提升产业链优势。

**碳纳米管与碳纳米管导电浆料：**公司在四川省甘眉工业园投资建设“年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料项目”。总工期 24 个月，分两期建设，第一期年产 1,800 吨碳纳米管及 1.8 万吨碳纳米管导电浆料项目，目标在 2023 年第四季度实现投产；第二期年产 2,000 吨碳纳米管及 2 万吨碳纳米管导电浆料项目也将在 2023 年尽快开展建设。此项目与公司现有业务具有协同效应，可大幅提高公司整体竞争力。

### 2、坚持技术领先，提升产业链优势

报告期内，公司坚持自主研发与技术创新，加快研发中心建设项目进度，加大在新材料、新产品、新项目、新工艺上的研发力度。通过在技术研发、人才培养、智能制造、节能环保等方面的持续投入，公司入选佛山科技创新百强企业，被评定为广东省知识产权示范企业、佛山市 2021 年度高质量发展百佳企业，获准设立企业博士后科研工作站分站，公司及子公司佛山大为、禾惠电子被评为高新技术企业、佛山大为、施瑞科技被评为广东省专精特新企业，截至 2022 年 12 月 31 日，公司共拥有授权专利 311 项，其中发明专利 57 项。

与此同时，公司在四川省成都市成立控股子公司成都莱尔，作为公司碳纳米管等纳米级碳材料、涂碳箔等相关产品的研发基地，联合以国家知名碳材料科学家刘焕明院士为领军人物的专家团队，将该研发基地建设成为公司有关新能源涂碳箔、碳纳米管等新能源项目核心技术和产品创新中心、产业协同发展的研究中心以及科技创新与应用实践的科研中心，加速项目科技成果的转化，增强公司在新能源产业链方面的技术实力。公司同时与清华大学等科研院所开展电子领域、新能源领域新材料、新工艺方面的项目合作，提升创新能力。

### 3、以数字赋能经营，提质增效助发展

公司顺应数字经济未来发展方向，开展数字化转型工作，以数字化赋能产业，提质增效助力公司进一步发展。公司以建设成为行业引领的智能化、现代化工厂为目标，加强制度建设、提升组织灵活性与内部管理效率，增强公司应对外部不确定性问题的能力。公司在现有信息化系统的基础上，引入外部专家咨询团队，在募投项目中开展厂区自动化、数字化转型，通过自动化生产装备与全集成自动化数据采集系统，实现产线装置自动化、生产过程透明化、质量全程可追溯和供应链内外协同。通过对生产过程监管，实现车间数字化、可视化、透明化、高效化管理。

### 4、加快募投项目建设，提升企业竞争能力

报告期内，公司全力推进各募投项目建设进度。公司 IPO 募投项目的基建建设基本完成竣工验收，目前处于设备装机、调试、试生产阶段，将在 2023 年全面实现投产。项目投产后将进一步优化公司生产布局，满足客户需求、增强企业盈利能力与竞争能力。

2022 年再融资项目按期推进，年产 1.2 万吨新能源涂碳箔项目按进度计划建设，争取在 2023 年全面投产。公司将持续推进项目的建设，争取早日实现全面投产与达产。项目的实施将进一步推动公司在新能源领域的产业布局，促进公司业绩的高速成长。

## （二）研发投入

公司坚持以技术创新为发展战略，通过研发新产品、新材料、新工艺、新项目开辟新赛道，同时以研发技术实现降本，提高产品性能提升市场竞争力。2022 年度公司研发投入费用 2,577.96 万元，同比增长 1.59%，研发投入总额占营业收入比例为 5.42%。报告期内，公司持续在电子领域新材料、新能源等细分领域进行技术研发、人才培养以及智能制造投入，巩固并保持在细分领域的行业领先水平。截至 2022 年底，公司拥有 311 项专利和 4 项软件著作权，其中发明专利 57 项。公司及子公司禾惠电子、佛山大为被评为国家高新技术企业，公司入选佛山科技创新百强企业，被评为广东省知识产权示范企业、2021 年度佛山市高质量发展百佳企业。公司及子公司施瑞科技、佛山大为被评定为广东省专精特新企业。子公司施瑞科技的无导线灯带光源板被评为高新技术产品，生产的高压双层切割线路板被评为广东省名优高新技术产品。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

#### 1、主要业务

公司聚焦功能材料及其应用产品，现有主要产品包括功能性胶膜、新能源涂碳箔、FFC、LED 柔性线路板。自成立以来，公司以技术创新为战略，以产业链协同发展驱动，致力于成为一家全球化、专业化的新材料科技型企业。

#### 2、主要产品及服务情况

##### （1）功能性胶膜材料

公司的功能性胶膜材料分为热熔胶膜和压敏胶膜。报告期内，基于公司自主研发的耐高温高湿的汽车 FFC 用热熔胶膜可满足汽车安全气囊、电动车窗、电动座椅等产品的传输要求，在新能源汽车方面，公司自主研发了锂电池中的信号采集线用热熔胶膜，以上产品均已批量供货，目前正积极开拓市场，公司研发的用于新能源电池的热熔胶膜，目前已小批量供货。

公司研发的高频高速传输薄膜，可以解决 FFC 信号传输中的串音、衰减问题，满足 4K、8K 高清电视传输要求；研发的应用于 32Gbps 服务器传输需求的高频高速传输薄膜产品性能处于国内领先水平，已批量供货，目前对标全球行业技术龙头企业开发新一代高频高速传输薄膜，进一步提高 FFC 对服务器传统线束的替代率。

公司研发的压敏胶膜产品主要为制程保护膜和防爆装饰一体膜等。公司的制程保护膜可以在电子产品或电子元器件生产制造或转移过程中，对产品或部件表面进行物理和化学的防护，防止产品划伤、设备划伤、灰尘侵入、避免化学物质或气体污染等。防爆装饰一体膜可在玻璃、丙烯酸、PC、塑胶片等板材上贴合使用，既能在家电面板、笔记本、电视背板、手机盖板等使用中起防碎溅作用，也可对产品起装饰作用，实现防爆装饰一体化，具有抗老化、耐候性好、防爆性佳的优势，能够为相关产品提供丰富的外观。

##### （2）新能源涂碳箔

公司生产的涂碳铝箔是将分散好的纳米导电石墨和碳包覆粒，均匀、细腻地涂覆在铝箔上，可应用于锂离子动力、储能电池等。涂碳铝箔可以大幅降低电池内阻、提升循环过程中的动态内阻增幅，显著提高活性物质与集流体的粘附力，降低成本并提高能量密度，提高倍率性能、提高一致性、延长电池循环寿命，提高电池的整体性能。涂碳铜箔应用于锂电池负极材料，可以提高负极材料和集流体的粘附力，特别是改善硅碳负极的附着力，降低电池内阻及动态内阻增幅，提高电池组使用一致性，减小极化，提高倍率性能及低温性能，提高循环性能，延长电池使用寿命。

### (3) FFC

依托自主研发的 FFC 生产技术,对压延、压接、自动化贴附等工艺环节进行设计与设备改进,公司生产的打印机用 FFC 具有优异的挠曲性能,产品质量稳定性高;生产的 4K、8K FFC 具有优秀的介电性能、稳定的传输性能和耐热性,目前公司的 4K、8K FFC 已批量供货;公司研发的用于服务器的 FFC 产品处于终端客户验证阶段。

公司研发的汽车 FFC 产品可应用于汽车安全气囊、中控、车载显示屏、电动车/天窗等,已通过客户供应至日产汽车、长城汽车、上汽通用五菱、北京汽车等车企中。

公司研发的应用于锂电池 CCS 的信号采集线,相较于现有锂电池信号采集线使用的传统铜线线束或 FPC 方案,FFC 以其超薄厚度、长距离信号传输、重量轻、体积小、耐弯曲性能好等特点,在安全性、轻量化、长距传输、布局规整等方面具备突出优势,此外 FFC 厚度薄,形状规整,可省去大量排线连接工作,适合规模化大批量生产,为锂电池组装环节自动化生产提供基础,锂电池 CCS 信号采集的 FFC 替代传统铜线线束、FPC 趋势明确。

### (4) LED 柔性线路板

公司生产的 LED 柔性线路板是行业革新产品,通过结合电子模切的生产工艺,使用物理切割替代化学蚀刻形成功能性电路,生产过程无废水、废气产生,并通过卷对卷生产工艺解决传统柔性线路板制造工艺存在的不连续、低效率、低产出等弊端,为下游灯带自动化生产提供可能,提高下游高压柔性灯带生产效率,助力产业由劳动密集型转向高度自动化的智能制造。

公司根据市场与客户对照明器件能效等级不断升级的需求,开发了高光效灯带线路板,通过独创的设计让灯带光效超过 150lm/w,使 LED 灯带由装饰级迈入了照明级,极大拓宽了 LED 灯带的应用领域,大大拓展了柔性线性照明的设计便利性,获得了良好的市场反馈;同期公司开发了将整流器集成在灯带上的免电源高压灯带线路板,满足衣橱柜灯以及铝型材线性照明应用中尽可能减少空间的要求,进一步拓宽了卷对卷环保切割线路板的应用领域。

## (二) 主要经营模式

### 1、研发模式

公司综合市场需求分析调查、行业技术动态等情况,提出可行性分析报告并制定预算,经公司管理层对项目的可行性和预算论证通过后进行项目立项,立项后开展基础研究、工艺条件可行性研究、测试、量产及持续改进等阶段。根据研发内容的不同分为新产品、新工艺的研发。

新产品研发。一方面根据公司“技术领先”的战略确定研发方向,由研发中心成立专项项目组对代表行业未来发展趋势的产品开展研发工作,增强公司的核心竞争力;另一方面根据市场需求分析与行业技术动态结果,对现有产品配方和生产技术进行更新升级,以实现性能优化或降低成本,增强公司产品竞争力。

新工艺研发。一是研发 FFC 用热熔胶膜领域的热成型生产技术,降低生产成本,提高生产效率,且生产工艺更为环保。二是通过 FFC 生产工艺的持续研发改进,降低产品生产成本。三是对行业革新工艺 LED 柔性线路板产品加大研发投入,实现对传统产品的进一步替代。四是对涂碳箔产品工艺进行优化,提升产品竞争力。

此外,在新能源涂碳箔和碳纳米管等新材料方面,公司成立成都莱尔作为研发基地,并与科研院所及行业内领军级材料学专家开展产学研合作,加强新能源涂碳箔、碳纳米管等新能源产品材料的产品创新,加速产业化进程。

### 2、销售模式

公司致力于成为行业内的优质供应商,为行业提供优质新材料或电子元器件。报告期内,公司以客户为中心,强化大客户服务与管理,通过定制的客户解决方案和完善的服务,以更贴近大客户需求的方式,集中资源、优化流程,加速大客户业务推进,满足大客户个性化、定制化需求。

公司产品按照销售模式可分为直销和分销,总体销售采用“直销为主、经销为辅”的方式。直销模式主要以品牌知名度较高的客户为主。采用直销模式,公司能够全方位、及时准确的了解

客户需求点和产品技术要求，与客户建立长期稳定的合作关系，以及在技术、方案、产品等多层面的交流。经销模式采用买断式销售方式，即公司产品向经销商销售后公司产品所有权已转移至经销商，经销商按其销售定价自行销售，其销售行为与公司无关。公司通过经销模式可以借助经销商的网络辐射能力，提升市场渗透率。

#### 公司主要产品销售模式

产品类别	销售模式	销售特点
功能性胶膜材料	直销为主、经销为辅	内销为主，与下游客户合作紧密；是下游客户的重要供应商，公司有一定的议价优势。同时公司持续加大对重点客户开拓力度加大，拓展产品应用领域。
新能源涂碳箔	直销方式	内销为主，与下游客户合作紧密，上游供应与神火集团合作形成一定的产业优势，对于下游客户有一定的议价能力。
FFC	直销为主、经销为辅	外销为主，经销商分销只应用于小批量订单，降低拓展新客户成本；部分客户由公司通过销售服务商提供售前售后支持后直销。
LED 柔性线路板	直销为主、经销为辅	内销为主，该系列产品是公司自主研发的创新型产品，与下游客户有深度技术合作，引导下游客户升级制造工艺，降低产品综合成本。

### 3、采购模式

公司采用以销定产模式，在确定订单后，根据实际情况有计划的精准采购。公司及各子公司采购部负责各自产品生产所需原材料、日常损耗料，公司及各子公司之间的采购也严格按对外业务的流程标准执行；采购部根据生产计划/物料需求计划，结合物料安全库存量和预计到货时间制定采购计划，经审批后，向供应商发送传真或邮件进行采购询价，收货入库后安排付款。公司按照 ISO9001 质量管理体系的要求建立采购控制程序和采购作业规范，按询价、比价、议价的制度实施采购作业。

### 4、生产模式

公司根据订单制定生产计划，组织生产。生产部根据产品订单以及评审要求，按照相应的工艺流程作业指导书及实物样版开始生产。生产过程中，严格执行《产品标识和可追溯性控制程序》，对所有物料、中间品、成品做好标识相应的记录，对产品符合性形成的全过程实施控制，确保产品符合要求。同时，生产部和技术工程部根据产品工艺特点，加强工艺方法的试验总结经验，不断改进产品质量，进行工艺创新。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### (1) 所处行业

公司业务的核心是“功能性材料及其下游应用产品”，在实际业务开展中形成了“功能性材料研发”+“下游应用产品”的业务框架。按照中国证监会行业划分标准，公司隶属于计算机、通信和其他电子设备制造业。根据国家统计局最新修订的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754—2017），公司生产研发体系的核心是功能性材料，属于电子元件及电子专用材料制造（C398）。

信息技术产业是关系国民经济和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，也是世界主要国家高度重视、全力布局的竞争高地。新能源产业是国家重点推进的战略性新兴产业之一，世界各国也加速能源结构升级转型。近年来国家颁布一些政策引导国内新材料、新能源细分领域龙头企业加大研发投入，提升企业竞争力，在政策利好的环境下，我国新材料、新能源细分领域龙头企业有望受益于此提高自主创新能力、技术成果转化能力，实现国产替代。

#### (2) 行业发展阶段及基本特点

公司的功能性胶膜材料是电子元器件关键材料之一、电子产品工艺制程良率关键保护材料之一等，功能性胶膜通过将不同的胶粘剂材料配方与满足特定性能要求的基材进行组合，可以实现

单一薄膜材料无法实现的特定功能，满足保护、粘接、绝缘、屏蔽、散热、阻燃、环保、低介电等多种功能需要，被广泛使用在消费电子、通信线缆、半导体照明、半导体封装等相关领域。

公司的涂碳箔产品是新能源电池的关键材料之一，通过将分散好的导电涂层均匀的涂覆在箔材上，能够提高电池能量密度、抑制电池极化、降低电池内阻、增加电池循环寿命，可运用于新能源汽车、储能电站等领域。

公司开发的碳纳米管及碳纳米管导电浆料有着优异的力学、电学及导热性能，有着化学稳定性和嵌锂性能优异，相对于传统导电产品能够全方位提升电池能量密度、寿命、倍率等性能，更为契合下游高性能电池需求。

在当前政策驱动，市场快速增长的情形下，新材料、新能源行业龙头企业将面临更多的发展机遇。长期以来，新材料行业一直由欧美、日韩等国家的跨国企业占据主导地位。尤其是中美贸易战以来，为解决新材料的“卡脖子”问题，国家在新材料领域颁布了一系列政策法规，大力支持新材料等战略性新兴产业的发展。为解决传统能源面临的紧缺危机，我国大力发展新能源产业，出台了一系列新能源行业发展的法律、政策和规范性文件，为行业发展创造了良好的政策和经营环境。随着下游消费电子、半导体照明、新能源汽车、储能等新兴产业的发展、壮大，以及5G时代的来临，尤其是在新型材料设计研发和生产工艺创新的基础上，增大了对功能性胶膜材料等新材料、高性能新能源电池材料的市场需求。

此外，2022年政府工作报告指出，要加快建设全国统一大市场，要推进内外贸一体化，畅通国内国际双循环，高端基础材料将加速走向国内循环，因此，十四五期间我国对高端产品需求的提升会拉动我国材料企业加大研发投入、加快产品升级以满足市场新需求。

### **(3) 主要技术门槛**

#### **A. 功能性胶膜材料**

功能性胶膜材料的主要性能取决于作为涂层材料的胶粘剂和基材的品质、产品结构设计及涂布、固化等工艺的控制水平，产品的关键在于胶粘剂配方和涂布工序。行业的主要技术门槛为胶粘剂配方技术与精密涂布技术。

胶膜产品具备的绝缘、阻隔、导电、耐候等多种特定性能取决于产品对应的胶粘剂配方技术，只有将不同的胶粘剂配方与不同的基材进行多次试验组合，才能实现对薄膜基材的改性而实现特定功能和用途。要形成最终的功能性胶膜产品，还需要配套的制造系统作为完整的涂布设备系统或热成型挤出设备系统。

涂布设备系统方面，涂布水平在工艺上直接决定着功能性胶膜作为复合材料的性能和质量。随着涂布基材的高速发展，精密电子产业的兴起以及新能源产业的迅速崛起，各种高级光学薄膜、透明导电薄膜、精细化制程保护膜、电子级绝缘薄膜等高端新产品的开发对涂布技术和涂布环境提出了越来越高的要求，要求更薄的涂层厚度以及更高的涂层均匀性，精密涂布技术应运而生。

精密涂布技术作为制造功能性胶膜的核心技术，由于专业性强、技术门槛高，过去一直被日、韩等少数企业长期垄断。而且每一类具体应用场景的产品，在具体功能和物理特征方面有个性化的要求，这就需要胶膜生产企业具备一定的设备工艺调整能力，打通工艺制造环节，才能与国际厂商展开充分竞争。

公司作为掌握功能性胶膜生产核心技术的高新技术企业，结合应用领域的发展和需求，自主开发多种胶膜应用产品，并在满足和促进相关应用领域发展中起到重要作用。

#### **B. 新能源涂碳箔**

公司的涂碳箔产品核心壁垒在于导电涂层配方，涂碳箔企业需生产出性能稳定、耐电压、耐电解液/氢氟酸腐蚀，电导性强的功能涂层，并均匀的涂覆在箔材表面。该产品最早由日本企业垄断，公司的涂碳箔产品为佛山大为从高分子材料设计、纳米浆料研发到超薄涂覆技术自主研发完成，生产工艺成熟，具有良好的良品率、涂碳效率，保证了产品的生产品质。

#### **C. 碳纳米管及碳纳米管导电浆料**

公司正在开发的碳纳米管及导电浆料作为新型碳纳米材料将被使用于高性能电池中，作为纳米级的基础材料，碳纳米管具有非常优异的力学、电学、热学等性能，可广泛应用于动力电池、消费电池、储能、导电塑料、芯片制造等领域中。受制于连续化宏量制备的难题，具有催化剂的制备研发、碳纳米管积碳生长研发、碳纳米管应用研发等多方面的研发难点，具备多重技术壁垒，研发壁垒高。此外，因下游应用为新能源电池企业，对产品质量有着极为严格的要求，对企业的产品性能、生产能力、批量产品的稳定性及持续供货能力要求高，考察时间长，对企业的综合实力有着较高要求。公司在纯化等工艺环节具备独特工艺，拥有具备 6 项发明专利，涵盖制备、提纯、装置等多个维度，具备竞争优势。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 3C 行业

公司的功能性胶膜材料及应用产品广泛应用于打印机、TV、电脑等 3C 行业，公司产品打破国际企业垄断，保持国内领先地位。自成立以来，公司以技术领先为战略，经过多年的技术积累，掌握了胶粘剂配方和精密涂布两大核心技术，能够自主研发、生产、销售多种高端功能性胶膜。公司的产品种类丰富、产品性能稳定、产品的功能性（耐高温高湿、低衰减、耐化学性）环保绝缘膜、无卤、无镉产品通过 RoHS 等多项国际认证，凭借多年的技术积累，打破国际厂商垄断，跻身国内领先地位，可在细分领域与国际厂商展开充分竞争。

其中，高频高速传输作为公司在 3C 电子行业领域重要技术布局，公司已在该领域研发出低介电损耗的高频产品，其中 4K FFC 具有优秀的介电性能、稳定的传输性能和耐热性，并在国内领先的实现了 8K 技术产品的突破，可提供优异的屏蔽性能、满足超高清视频传输需求，可应用于对信号传输要求极高的高清 TV 和服务器领域，目前公司的 4K、8K FFC 产品已批量供货。公司研发的应用于 32Gbps 服务器传输需求的高频高速传输薄膜性能处于国内领先水平，并已小批量供货，应用产品处于终端客户验证阶段，目前对标全球行业技术领头企业开发新一代高频高速传输薄膜，进一步提高 FFC 对服务器传统线束的替代率。

### (2) 新能源汽车行业

新能源产业链是公司重要的发展路线之一。

汽车电子领域，在材料端，运用于安全气囊、电动车窗、电动座椅、中控、车载显示屏等汽车领域的胶膜已实现批量供货，其他客户已同步推进认证工作，以期实现快速上量。在应用端，FFC 因体积小、耐弯曲性能好、兼具屏蔽、隔热等优势正逐步取代汽车中 FPC 的应用。公司研发的汽车 FFC 产品已通过客户供应至日产汽车，长城汽车，上汽通用五菱、北京汽车等车企中。

新能源电池领域，公司研发的新能源汽车动力电池中的信号采集线用热熔胶膜，目前已批量供货；公司的新能源电池用涂碳铝箔产品已广泛应用于新能源汽车、电网储能、5G 基站等行业。电池厂对铝箔的认证周期较长，技术壁垒高，资金门槛高。公司通过工艺技术与品质稳定的优势，已经与国内部分储能和动力电池生产企业如中天科技、南都电源、双登集团、鹏辉能源等客户建立了稳定的合作关系。当前公司正在新厂积极筹备增产扩产，除在广东佛山预计将新增 1.2 万吨新能源涂碳箔项目产能外，公司与神火集团开展战略合作，在神隆宝鼎厂区东侧投资建设年产 6 万吨新能源涂碳箔项目生产线，通过产业链合作方式，满足现有客户和未来潜在客户的产能需求，提高市场占有率，实现公司产品销售的放量增长。公司积极推出新产品碳纳米管及碳纳米管导电浆料项目，在四川建设年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料产业基地，该产品有着非常优异的力学、电学、热学等性能，可广泛应用于动力电池、消费电池、储能、导电塑料、芯片制造等领域中。

### (3) 半导体行业

半导体行业作为整个电子产业链的最上游，从智能手机、电脑到汽车、国防军工都需要半导体，半导体行业已经成为国家级的战略行业。随着物联网、人工智能、新能源汽车、5G 等新兴科技产业的大力发展对整体芯片市场提出了暴增式的需求。受到产业链供需失衡影响，全球缺芯问



题使得全球晶圆代工企业持续扩产扩能，而行业内国内大型 LED 芯片生产企业主要采购进口的晶圆制程保护膜，公司凭借多年的研发投入成功研发生产了晶圆制程保护膜，并获得了 1 项发明专利，6 项实用新型专利，正在申请的发明专利有 4 项。目前公司的晶圆制程保护膜产业化建设项目，引进行业先进的设备，处于设备调试、试生产阶段。

#### (4) 泛家居行业

作为家居设计的新概念，泛家居包含家居行业的整个产业链及其关联行业，受到消费升级影响，近年来，泛家居消费者趋向于年轻化、个性化，而作为与消费者生活息息相关的产品，行业产品的环保性能将上升到战略层面，而高科技与大数据的结合将赋能泛家居产业由传统制造转向智能制造。公司立足于全球最大的泛家居产业链城市——佛山，从 LED 照明切入该行业，公司基于产业链优势开发的 LED 线路板产品是行业革新产品。公司 LED 柔性线路板凭借其首创性生产工艺解决方案、低耗高效和绿色环保的优势成功获得了欧普照明、三雄极光等 LED 照明行业龙头企业，与此同时，公司通过独创设计让灯带光效超过 150lm/w，不断拓展照明应用领域，加快对传统领域的渗透，同期公司还开发了将整流器集成在灯带上的免电源高压灯带线路板，加大在衣橱柜及铝型材线性照明中的应用，后续公司将进一步拓展在室内主照明领域的应用。

公司在泛家居领域的另一布局为家电装饰薄膜材料，公司瞄准当前年轻消费者个性化、差异化需求，通过胶膜产品技术与行业首创的静电印刷技术联合创新的方式，革新家电装饰材料印刷工艺，研发用于微波炉、冰箱、空调等家电外观装饰的家电装饰薄膜材料，相较于传统印刷，该工艺可实现复杂图案及多种颜色的渐变印刷效果，产品图案分辨率可高达 2048DPI，有效提升图案色彩明亮度与清晰度，可还原设计写真度、观感清晰，满足消费者个性化需求，同时，该工艺淘汰传统污染中的高能耗、高人耗环节，绿色环保、低耗能、高质量，符合国家低碳政策与行业未来方向。当前公司的家电装饰薄膜材料已获得美的集团供应商编码，未来公司将借助客户的行业地位，快速渗透家电行业，抢占千亿级家电市场。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

#### (1) 行业在新技术方便的发展情况和未来发展趋势

##### 1) 新技术发展情况方面

##### A. 功能性胶膜材料

功能性胶膜材料是微电子学、光电子学、磁电子学、高分子化学等学科交叉的产品，其应用产品是微电子、光电子、信息存储、传感器、光学等领域的重要组成部分。公司深耕于 FFC 用胶膜及热固性胶膜这些细分领域，产品应用方面近年来主要朝着耐高温高湿、高频高速、高亮度领域发展；工艺技术方面将朝着精密涂布工艺和热成型工艺两个方向发展，精密涂布工艺技术则朝着高速、宽幅、低涂布量和高精度、超薄层、多功能层集成两个方向发展；热成型工艺应用领域将从电子类向电器类、新能源汽车和光伏领域拓展，工艺方面向高速、高精度、多功能层集成方向发展。

##### B. 新能源涂碳箔

涂碳箔作为新能源电池集流体，相对于铝箔来讲具有明显的优势，而涂碳箔的核心技术壁垒在于导电涂层配方，该功能涂层需性能稳定、耐电压、耐腐蚀、电导性强。新能源涂碳箔广泛应用于新能源汽车、电网储能、5G 基站等行业。受益于新能源市场的快速发展，各大电池厂商有机会释放产能，当前均处于扩产期。在此背景下，电池箔市场处于供不应求的情况，下游市场需求进一步推动企业加码产能扩张。佛山大为依据科技通过工艺技术与品质稳定的优势，已经与多个锂电客户建立了稳定的合作关系，并凭借优良的质量，持续的技术开发能力与服务能力，树立了良好的市场口碑与客户认可度。

##### C. 碳纳米管及碳纳米管导电浆料

碳纳米管是由单层或多层的石墨烯层围绕中心轴按一定的螺旋角卷曲而成一堆量子材料。碳纳米管的长径比、碳纯度作为影响导电性的两个核心指标，直接决定了碳纳米管的产品性能，碳

纳米管的管径越细，长度越长，导电性能越好。碳纳米管能够全方位提升电池能量密度、寿命、倍率等性能，未来碳纳米管导电剂将逐步替代传统导电剂。

## 2) 未来发展趋势

工艺要求更环保：双碳背景下，发展绿色经济、建设绿色社会已经成为社会共识。2022 年政府工作报告指出，要扎实做好碳达峰、碳中和各项工作，要大力发展新能源，要从政策、税收等方面支持节能环保产业、绿色低碳产业的发展。“十四五规划”及 2035 远景目标文件提出“十四五规划”期间二氧化碳排放需降低 18%，国务院多项政策文件均将清洁低碳作为能源发展的主导方向，并以 2025 和 2035 为节点，逐步实现碳排放达峰后稳中有降的目标。此外，国家各部委也分别颁布相应文件，要求支持绿色产业发展，绿色低碳将成为未来行业发展的主流，行业环保形势将进一步趋严，而功能性胶膜在消费电子、LED 照明、汽车、家电等领域都具有广泛的用途，公司的涂碳箔与碳纳米管产品则直接应用于新能源电池，对应的环保标准还会不断提升，行业内的环保产品将受益于此，未来发展潜力巨大，有望成为行业新的增长点。

应用产品联合开发模式：公司产品主要应用的消费电子产品、LED 产品、新能源汽车等行业，竞争激烈，已经从单纯的产品竞争向供应链竞争态势发展；创新产品要取得市场的成功，需要供应链范围内联合研发，涉及的环节包括原材料创新、装备工艺创新、供应链管理创新等。以公司主推的新型 LED 柔性线路板为例，涉及的技术创新已经延伸至下游 LED 灯带制造工艺的配套升级，以实现终端产品的综合成本降低，使得供应链中各个环节的企业都从中受益。而要突破新能源汽车整车智能管控、轻量化等共性节能技术，加强对高强度、轻量化、长寿命动力电池等电池技术的突破，也离不开整体产业链企业的通力合作。

技术创新活跃、产品研发周期缩短：随着 5G 通讯、物联网、人工智能、家用机器人、汽车、新能源等主要产业链的升级，电信、工业、汽车、新能源市场将大规模扩张，相应的终端产品升级换代更快，产品的研发周期缩短。上述领域作为公司产品的下游市场，行业内企业需要以更高强度配置资源，集中人力、物力和财力，实现重点突破，以高品质的技术创新、产品创新、工艺创新来应对未来的快速发展趋势。

## (2) 行业在新产业方面的发展情况和未来发展趋势

公司聚焦功能材料，以技术为中心，聚焦于新材料产品的研发、智能制造和销售，产品可广泛应用于新能源汽车、储能、3C、消费电子、半导体照明、家电等领域。公司以产业链资源共享与价值挖掘为中心，实现材料端与应用端的协同发展，以电子领域新材料、新能源产业链和节能环保为发展路线，基于在 3C 电子行业积累的优势，积极布局新能源汽车、储能、半导体、泛家居行业。未来受益于新能源行业的爆发式增长、超高清视频、5G 通讯、以及家电行业消费者个性化需求趋势，公司的产品应用范围将有望得到拓展。

### 1) 3C 行业

FFC 作为关键的信号传输线材，可广泛应用于 TV、打印机、服务器、汽车电子、安防等行业中，未来在十四五规划中形成国内市场、构建发展新格局的消费刺激政策支持下，以及受益于超高清视频产业规模增加和更新换代、服务器行业的以及新能源汽车行业的快速发展，FFC 产业空间进一步被释放。

“十四五”规划提出要形成强大国内市场，构建发展新格局，坚持扩大内需的战略基点，加快培育完成内需体系，把实施扩大内需战略同深化供给侧结构性改革有机结合起来，以创新驱动、高质量供给引领和创造新需求，加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。规划提出要顺应居民消费升级趋势，把扩大消费同改善人民生活品质相结合，促进消费向绿色、健康、安全发展，稳步提高居民消费水平。在 2021 年 3 月国家发改委等部门制定的《加快培育新型消费实施方案》中提出，加快以新技术促进新装备新设备应用；制定制造业智能化领域关键技术产业化实施方案；支持相关企业持续提升智能家居、移动智能终端和可穿戴设备开发能力。在国内消费升级的推进下，作为典型的科技驱动行业，3C 电子行业将在国内消费力提升与技术进步的双重推动下，加速向国产化、智能化、集成化发展。根据 Statista 预测，预计到 2023

年全球消费电子行业市场规模将达到 1.11 万亿美元。未来随着 5G、物联网、AI、VR、新型显示等技术与 3C 电子产品的进一步融合，行业内有着技术积累的企业将迎来新的发展机遇。

#### A. 超高清视频产业。

根据 2019 年工信部发布的《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022）年》，到 2022 年，我国超高清视频产业总体规模将超过 4 万亿元，4K 电视终端全面普及、8K 电视终端销量占总销量的比例超过 5%。对于该战略性产业，广东将超高清视频产业列为 10 大支柱产业群之一，预计到 2025 年，广东 4K/8K 电视机年产量达 5000 万台，4K/8K 以上电视终端占比超过 80%，超高清节目内容储备超过 3 万小时，力争打造 2 个国家级制造业创新中心，创建 5 个左右省超高清视频产业园区，建设 100 个以上超高清视频应用示范项目，形成完善的超高清视频产业链体系。广州市工业和信息化局印发的《广州市超高清视频产业发展行动计划(2021-2023 年)》指出，广州已建立从显示面板、前端拍摄、内容制作、内容播出到终端产品、行业应用的超高清全产业链，并成为了国家超高清视频产业发展试验区核心区。该计划提出广州市到 2023 年，超高清视频和新型显示产业总体规模超过 2500 亿元，4K/8K 电视、AR/VR、微投影等新型视听产品年产量超 1000 万台，超高清视频节目储备超 3 万小时，4K/8K 超高清视频收视用户终端超过 300 万户，打造一批“5G+超高清”创新应用标杆。在广佛同城化目标推动下，佛山超高清行业产业也将受益该产业链得到长足有力的支持与发展。

随着 5G 的加速大规模商业化，超高清视频正成为 5G 的首批应用场景之一，当前超高清技术已在多类应用场景中出现。体育赛事领域，继 2021 年中国春晚全球首次使用 8K 超高清视频直播，2021 年东京奥运及 2022 年北京冬奥会均运用 8K 视频直播和转播，预计到 2025 年，超高清视频内容占据 IP 网络流量的 20.7%；医疗健康领域，5G+超高清促进医院利用远程医疗进行诊疗及手术；文化娱乐领域，VR、5G 与超高清结合，助力云博物馆、云演唱会、云直播等应用场景落地；智慧城市领域，出现了为当地政府打造“透明旧改”8K+5G 示范应用、8K+5G 城市风光慢直播等众多智慧城市应用案例。政策驱动叠加应用领域需求增加，超高清视频产业的发展速度已明显提速，超高清视频产业的发展加大了高频高速信号传输 FFC 及对应胶膜产品的需求。

#### B. 服务器行业

受益于人工智能、5G 等技术的迅速发展，各类终端、AR/VR、车联网以及 AI 等领域的融合发展，拉动数据计算处理需求大规模增长，带动了基础 IT 建设市场规模持续增长，为服务器相关产业带来发展机遇。据 IDC 数据，2022 年全球服务器出货量突破 1516 万台，同比增长 12%。2022 年，国家多部委联合发文，对全国一体化大数据中心体系完成布局设计，正式全面启动“东数西算”工程。当下，算力已经成为数字经济的核心生产力，算力的高增长必定会带来服务器等相关环节的高需求，服务器行业景气度将持续上行。

国内服务器厂商国产替代加速。中国专业服务器厂商全面加速转型升级，在产业生态、渠道建设、行业突破、产品布局多方面协同前进，打破海外服务器厂商垄断中国服务器市场局面。中国专业服务器厂商自主创新能力持续提升，中国服务器厂商整体市占率较高。2022 年，全球服务器市场产值 1215.8 亿美元。IDC 预测，中国整体服务器市场的未来五年复合增长率将达到 12.7%，2025 年中国整体服务器市场规模预计将达到 424.7 亿美金。随着人工智能应用的普及，2022 年我国智能算力规模近乎翻倍，达到 268EFLOPS，超过通用算力规模；未来 5 年我国智能算力规模的年复合增长率预计达 52.3%。

在“东数西算”工程推动下，随着 5G、云计算发展推进，万物互联时代数据中心需求爆发，服务器作为数据处理关键设备将大规模增长，高速传输 FFC 将逐步替代目前常用的同轴电缆作为服务器传输线材。

## 2) 新能源相关行业

双碳背景下，我国的能源结构将加速升级。而新能源、尤其是新能源汽车，成为了能源革命的重要阵地。根据工信部指导修订的《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》，2035 年新能源汽车将成为主流，节能汽车与新能源汽车销量将各占 50%。根据国务院印发的《新能源汽车产业发展

规划（2021-2035 年）》，预计 2025 年新能源汽车新车销量将占比 20%，要突破整车智能管控、轻量化等共性节能技术；同时加强对高强度、轻量化、长寿命动力电池等电池技术突破行动。据乘联会数据，2022 年全年我国新能源乘用车（含 PHEV）渗透率接近 27.6%，远超规划目标。与此同时，美国政府提出到 2030 年美国新能源车渗透率达到 50%，德国和英国分别提出到 2030 年、2035 年电动化率 100%，法国提出 2040 年不再使用化石燃料汽车。

#### A. 新能源汽车产业。

汽车电子领域。汽车行业的电动化、智能化、数字化及联网化，使得汽车中 FFC、FPC、CCS 等电子部件用量相比传统汽车明显提升。根据罗兰贝格咨询的测算，2019 年典型的 L1 级豪华品牌燃油车中单车汽车电子 BOM（物料清单）价值（不含电池与电机）为 3145 美元，到 2025 年一辆 L3 级豪华品牌自动驾驶纯电动车中提升到 7030 美元。相较于传统汽车，新能源汽车不再使用汽油发动机、油箱或变速器，“三电系统”即电池、电机、电控系统取而代之，电池管理系统与电驱动相关硬软件带来超过 2600 美元的 BOM 价值提升。与此同时，国务院发布《新能源汽车产业发展规划(2021-2035 年)》、《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》明确了我国今后汽车轻量化的发展方向，这使得 FFC 重量轻、体积小、传输信息量大、耐弯曲性能好等优势进一步体现，且线缆表面可加贴屏蔽、导电、隔热等辅助材料，以适应各种特殊使用环境要求。基于以上优势，FFC 在新能源汽车部件中的用量不断提升，应用于新能源汽车电池包、汽车安全气囊、中控、车载显示屏、电动车/天窗等汽车领域，成为了新能源汽车电动化、智能化、数字化、轻量化技术路线中不可忽视的应用材料。新能源汽车的快速发展将为汽车用 FFC 及汽车 FFC 用热熔胶膜带来更大的发展空间。

汽车动力电池领域。公司的涂碳铝箔产品可以解决铝箔作为正极集流体存在的电池极化、内阻升高，粘附力低等问题，可显著提高倍率性能、提高一致性、延长电池寿命，显著提升电池的整体性能，运用于动力、储能电池中。动力电池系统作为新能源汽车中核心、高端的部件，其占据整车 40%以上的成本，其生产质量影响整车使用寿命与续航能力，根据中汽协数据，2022 年中国新能源汽车产量为 705.8 万辆。受益于动力电池的快速发展，涂碳铝箔产品的市场空间将进一步打开。此外，公司的碳纳米管作为高性能电池的重要材料，对传统导电材料替代明显，根据国信证券数据，2022 年全球碳纳米管浆料总需求为 15.6 万吨，预计到 2025 年总需求为 52.9 万吨，2022-2025 年复合增速达到 50%，预计到 2025 年，全球碳纳米管浆料市场有望突破 181 亿元。

#### B. 储能电池行业。

储能电池是储能系统的核心部分，储能电池可广泛应用于发电、输配电、用电等电力系统环节。根据 2021 年 7 月以来中央部委发布的《关于加快推动新型储能发展的指导意见》等重磅利好政策，到 2025 年，将实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，装机规模达 30GW 以上，到 2030 年，将实现新型储能全面市场化发展，伴随着国内能源结构的变革与推进，锂电池储能正赋能智能配网储能电站、有轨电车、港口储能电站、数据中心等多个应用场景。2022 年，全球多个国家掀起积极参与能源转型的热潮，储能相关发展目标、路线相继发布，部署储能的需求愈发强烈，从下表可看出，各国均积极开展储能项目。

国家或地区	储能发展目标
美国	纽约州调高储能采购目标，由 2023 年 3GW 调至 6GW，密歇根州设置 2025 年 1GW、2040 年 4GW 储能采购目标，成为美国第十个确立采购计划的州。
欧洲	欧洲储能协会（EASE）发布路线图，2030 年需部署 187GW、2050 年部署 600GW 储能。
澳大利亚	澳大利亚储能市场运营商（AEMO）提出未来 30 年发展路线图，2050 年部署 46GW/640GWh 可调度储能，平均时长 10 小时以上。
加拿大	加拿大储能协会（ESC）建议 2025 年前安装 8-10GW 储能，以满足 2050 年净零需求。
印度	印度储能联盟（IESA）预测到 2030 年至少需 160GWh 储能，以实现其可再生能源目

标。
----

资料来源：CNESA，民生证券研究院

民生证券预计，2022-2025 年全球储能装机规模将达到 64/139/260/488GWh，对应 2022-2025 年复合年均增长率为 101%，储能产业链将迎来爆发式增长。受益于此，公司运用于储能电池的功能胶膜材料、涂碳箔与碳纳米管产品需求将呈现持续增长的态势。

### 3) 半导体行业

受益于物联网、人工智能、新能源汽车、5G 等新兴科技产业的大力发展，全球半导体产业持续高景气度。根据 IC Insights 数据，2021 年，全球晶圆代工厂市场规模达 1101 亿美元，同比增长 26%，2016-2021 年复合平均增长率为 11%。其预计 2022 年全球晶圆代工厂市场规模将达到 1321 亿美元，较 2021 年增长 20%。与此同时，2016 年至 2021 年，中国大陆晶圆代工市场规模从 327 亿元增长至 668 亿元，年均复合增长率为 15%，高于全球行业增长率。依托于中国是全球最大半导体市场以及半导体产业链逐渐完善，预计未来中国大陆晶圆代工行业市场将持续保持较高速增长趋势，2022 年市场规模将达到 771 亿元。根据 TrendForce 数据，2022 年前三季度全球前十大晶圆代工厂营收总额达 352.1 亿美元，环比增长 6%。据 SEMI 数据显示，预计从 2020 年初到 2024 年底，全球 8 英寸晶圆厂产能提升 120 万片，达到每月 690 万片的历史新高，2022 年预计全球晶圆厂支出将同比增长 18% 达到 1070 亿美元。当前亚太地区已成为晶圆代工的主要区域，全球前十晶圆代工厂占据了全球晶圆代工厂 97% 的市场份额，营收总额占前十大晶圆代工厂的 90% 以上。

在芯片供需不平衡短时期内难以改善的情况下，同时受益于下游市场需求的大联动，随着半导体产业技术的推进，单个晶圆被切割成芯片单体数量更多，对晶圆膜的需求更大，对性能也提出了更高要求。公司晶圆膜作为芯片后道工艺应用的重要材料将受益于半导体市场的需求扩大带来的广阔业务机会。

### 4) 泛家居行业

#### A. LED 照明行业。

我国是 LED 照明产品最大的生产制造国，随着国内 LED 照明市场渗透率快速攀升至七成以上，LED 照明已基本成为照明应用的刚需。根据 CSA 的统计，我国 LED 行业市场规模逐年增长，由 2017 年 6358 亿元增至 2020 年 8627 亿元，年均复合增长率为 10.7%。中商产业研究院预测，2022 年我国 LED 行业市场规模可达 10,085 亿元，同比增长 7.0%。根据 TrendForce 集邦咨询最新市场研究报告，预计 2022 年全球 LED 照明市场规模达 721.0 亿美元（同比增长 11.7%），2026 年将稳定成长至 934.7 亿美元，报告期内，随着 LED 芯片技术和工艺制程持续更新迭代，LED 照明产品的发光效率、技术性能、产品品质、成本经济性不断大幅提升。

根据中国照明电器协会数据显示，2022 年全年我国 LED 照明产品出口额达 627 亿美元，其中 LED 照明产品累计出口额为 461 亿美元，占全行业累计出口额比例为 73.52%，LED 照明产品是我国最主要的出口照明产品。基于不同空间客户需求的高端化、个性化和定制化发展，市场也向着细分化和专业化的趋势发展。与传统光源相比，LED 照明产品具有节能、高效、维护简便、绿色环保、安全可控、色彩丰富、使用寿命长等显著优势，被广泛应用于照明领域。LED 灯带作为易施工、成本低的 LED 照明灯具，在 LED 照明中占据了一定的比例，而施瑞科技专门开发物理切割型柔性线路板，革新行业技术，避免了传统化学蚀刻线路板带来的污染、增强了光效，同时实现了下游灯带生产的自动化，LED 照明行业尤其是线型照明的增长增加了对 LED 柔性线路板及对应胶膜产品的需求。

#### B. 家电装饰行业。

对于处于成熟市场阶段的家电行业，消费者需求趋向个性化、差异化与品质化，对产品品类与外观设计更新频率要求也越来越高。根据京东发布的《家电消费趋势白皮书》，新一代消费主体更加偏好较为“独特”的产品及服务，需求向个性与品质倾斜。随着消费升级不断推进，家电消费趋势逐渐呈现出“品质升级、健康乐活、懒系生活、颜值主义、智能潮电”等特征，颜值经

济也在悄然盛行着。家电市场上，拥有“高颜值”与“强设计感”成为越来越多消费者的首选，对家电外观装饰的颜色要求也更加丰富多样。且随着家电品牌中 IP 合作款产品逐步增多，对家电外观装饰产品的需求也正向色彩丰富、图案高分辨率、个性化、低耗能转变。

家电装饰薄膜材料可用于任何含有图文信息的电器面板，包括微波炉、冰箱、洗衣机、空调、电饭煲等各种大小家电的面板装饰，如操作按钮显示信息、产品 logo、产品形象图案，以及客户定制化信息内容等，均可通过装饰薄膜材料展现在家电面板上。根据国家统计局数据显示，2022 年全国国家用电冰箱产量为 8,664.4 万台，空调产量为 22,247.3 万台；2021 年全国微波炉产量 9,997.87 万台，家用洗衣机 8,618.54 万台。随着消费升级的不断推进和个性化消费潮流的盛行，中国作为全球家电制造中心，庞大的家电市场对高质量、个性化、效率高、绿色环保的装饰薄膜材料的需求将逐渐被释放，呈现良好的发展态势。

### (3) 行业在新业态、新模式方面的发展情况和未来发展趋势

公司所属行业企业的发展紧跟下游新兴产业的发展趋势，随着下游应用领域产品功能的多样化，产品规格型号的增多，只能提供单一或少数产品的企业将难以满足客户定制性的服务，且由于下游应用领域技术门槛的提高、智能化水平的提升，企业需要对具体产品的应用环境、生产流程设计进行深入了解才能研发生产出满足客户需求的产品。

公司与新能源相关的新材料产品技术、资金壁垒高，下游客户要求高性能、高稳定性、可追溯性强的产品，并对企业的产能规模有着较高要求，要求企业具备较强的技术创新能力、智能制造能力，以及较高的信息化水平，具备强大综合能力的公司将获得更多市场机会。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的功能性胶膜材料及其应用产品、新能源涂碳箔、碳纳米管等产品应用范围广泛，每个细分产品对产品性能的要求不同。针对不同客户，对同一类产品往往需要根据客户需求进行个性化生产，对产品不断更新换代。公司凭借综合开发能力，以及在智能制造方面丰富的制造经验，重点把控原料选购、产品配方调配、生产过程控制、分析检测等关键技术，保证能快速应对客户需求，保障产品的稳定性。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共拥有 311 项专利，其中发明专利 57 项。

公司在关键领域积累的核心技术如下：

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
饱和聚酯应用技术	自主研发	应用于 PET/PI 薄膜，广泛使用在 FFC 和 LED 柔性线路板产品上，具有良好的耐热、阻燃和环保等性能	应用于功能性胶膜产品
饱和聚酯涂布技术、聚酯原材料的粉碎投料技术、双螺杆挤出机的共混组合设计技术、精密涂布技术	自主研发	精确控制涂料的粘度、固含量、固化、烘干和流动性等，解决涂层厚度偏差大、外观差、不均匀、区域性能偏差等问题；实现无定型的聚酯原材料的粉碎，得到边界清晰，形态固定的聚酯原材料；熟练掌握包括逗号、网纹、微凹、狭缝等多种涂布工艺，满足各种功能胶膜的涂布要求。	应用于功能性胶膜产品
低介电热熔胶膜技术	自主研发	结合涂布工艺，设计低介电损耗、易于加工且适合高速传输的功能涂布胶膜产品	应用于功能性胶膜产品
低介电屏蔽材料技术、耐盐雾屏蔽材料技术	自主研发	根据 EMI 与 EMC 等电磁屏蔽设计原理，结合铝箔麦拉材料和低介电膜材料，通过干式复合方式有效控制 FFC 的特性阻抗、衰减损耗、回波损耗等性能；优异的耐盐雾性能	应用于功能性胶膜产品

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
		满足沿海地区对线缆 EMI 屏蔽效果需求，且延长线缆屏蔽材料使用寿命。	
车载用低收缩率热熔胶膜技术	自主研发	通过具有良好的抗收缩性能基材膜，结合特殊的胶粘剂，保证热熔胶层厚度均匀、无杂质、无颗粒；具有良好的抗收缩效果、高可靠性、高稳定性、耐挠曲、耐高温高湿等优点。	应用于功能性胶膜产品
高耐盐雾型热熔胶膜	自主研发	通过优化不同耐盐雾助剂配方，结合具有优异的耐候性树脂原材料，从而设计出高耐盐雾型热熔胶膜；采用回流涂布生产方式进行加工，保证涂布热熔胶层均匀稳定。	应用于功能性胶膜产品
环保涂层技术、薄层阻燃技术	自主研发	通过对各种原材料环保性控制和配比，使产品达到 RoHS2.0 环保标准，开发不含有害物卤素的无卤产品、不含有害物锑元素的无锑产品；通过对各种阻燃剂和薄膜的筛选，使各种功能胶膜达到各种客户要求的同时，满足微米级的防火性能。	应用于功能性胶膜产品
薄膜处理技术	自主研发	熟练掌握凹版印刷工艺，使基材薄膜具有上胶面平整、上字清晰、增加附着力和粘合力等优良性能；对基材薄膜进行预热和熟化处理，增强其稳定性、抗拉伸等性能，达到更高端产品的性能要求。	应用于功能性胶膜产品
多层薄膜复合技术	自主研发	通过调整胶粘剂配方，匹配不同薄膜材质的热膨胀系数和介电常数，调整不同薄膜材料的收放卷张力，并优化胶粘剂的固化工艺，实现多层薄膜复合技术；具有冷热稳定性高、防起翘、防收缩等优良的功能，并满足 FFC 屏蔽、高频和高速传输等要求。	应用于功能性胶膜产品
高粘结力耐电解液腐蚀的铝塑膜制备技术	自主研发	不同热膨胀系数的基膜/铝箔的复合工艺，通过热固化胶粘剂匹配不同薄膜材质的热膨胀系数，调整不同薄膜材料的收放卷张力，并优化复合胶粘剂固化工艺，实现多层薄膜复合。	应用于功能性胶膜产品
高粘力耐老化的聚氨酯胶粘剂配方技术	自主研发	不同分子量的树脂体系以及合成过程中不同窗口的温度控制、加料顺序和加料方式，实现产品分子量均一、粘接力高和耐老化等优点。	应用于功能性胶膜产品
高耐热耐焊性的柔性低介电胶粘剂配方技术	自主研发	优化复合胶粘剂配方，调整刚性链段和柔性链段之间的比例，并优化复合胶粘剂固化工艺，实现压延铜箔与改性 PI 膜复合的同时，具有介电性能优越、热稳定性高、耐焊性突出并且可挠性优秀等特点。	应用于功能性胶膜产品
360 度均匀扩展晶圆保护膜产品技术、晶圆保护膜离型面可书写工艺技术、晶圆	自主研发	通过基材改性，使之具备 360 度均匀扩膜性。通过高延展性、高模量胶粘剂，延展率大于 140%，转移芯片过程不陷晶，剥离时不残胶；离型力小于 100g，残余接着率大于 80%，且在离型面上可作书写标记；保护膜	应用于功能性胶膜产品

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
保护膜连续生产工艺技术		的离型处理、底涂处理和胶粘剂涂布一体完成	
抗酸碱保护膜技术研发生产技术	自主研发	通过改进胶粘剂配方，使得胶层短期内（约30分钟）泡在酸池不残胶、不渗透，起到有效保护产品作用	应用于功能性胶膜产品
耐热保护膜研发生产技术	自主研发	采用预收缩好的基材，涂布自主研发的胶粘剂配方，使产品在180℃的高温制程中2小时不残胶，且收缩比都能控制在0.6%以内	应用于功能性胶膜产品
UV降粘保护膜研发生产技术	自主研发	采用特定基材，涂布具有特殊结构的热固化的可UV减粘的胶粘剂，使保护膜变得柔软，容易贴附在有阶梯的产品上，需剥离时经UV照射，粘力可迅速降到20g以下，使其轻易剥离	应用于功能性胶膜产品
耐高温PI硅胶保护膜研发生产技术	自主研发	采用PI膜作基材，通过特殊胶粘剂配方处理解决硅胶与PI膜的附着性问题，保证产品经过高温后性能稳定，不发生残胶等现象	应用于功能性胶膜产品
防爆装饰一体膜研发生产技术	自主研发	选择特殊有涂层PET基材，满足热转印油墨附着力优异；使用特种耐热丙烯酸胶粘剂，满足防爆装饰一体膜，易贴合加工，热稳定性优异的特性，透光率可达到90%以上	应用于功能性胶膜产品
纳米浆料配方研发技术	自主研发	对纳米导电材料进行表面改性，兼顾其分散性和导电性；使用特殊的粘结剂，满足对极性溶剂的耐受性，对箔材表面具有良好的润湿性，适应高速凹版涂布的要求	应用于新能源涂碳箔产品
超薄涂覆技术	自主研发	对网纹凹版辊雕刻工艺进行研发，满足超薄高速涂布要求；对基材进行表面处理工艺研发，增加涂层在基材上的剥离强度，涂布速度 $\geq 120\text{m/min}$ ，单面涂层厚度 $0.3\pm 0.1\mu\text{m}$	应用于新能源涂碳箔产品
激光静电印刷技术	自主研发	应用转印成像技术将图案所有颜色一次性印刷在承印物上，可实现智能一次成像，替代网版印刷图案分色的多次印刷，产品图案可高达2048DPI，大大提高图案的色彩明亮度与清晰度，可还原设计写真度，观感清晰，还可节省多次印刷周期、干燥周期，节省工时、能耗，提高生产效率	应用于功能性胶膜产品
印刷可变数据技术	自主研发	采用薄膜作为基材，通过激光静电印刷技术，实现同批次同产品不同图像或内容的变换，完成独特定制化版本的产业化生产	应用于功能性胶膜产品
后端自动覆膜技术	自主研发	采用薄膜作为基材，通过特殊工艺，将精细图案覆合在玻璃/亚克力等载体，从而达到特定的外观效果	应用于功能性胶膜产品
高速传输线研发生产技术	自主研发	涵盖V-BY-ONEHS高速信号传线、USB3.0FFC传输线、4K/8K/32G高速传输线研发生产，具有优秀的电功能，介电性能，稳定的传输性能和耐热性，高传输速度等	应用于功能性胶膜材料应用产品



技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
耐冷热冲击 FFC 线研发生产技术	自主研发	稳定的耐温性能，可低温高温储存	应用于功能性胶膜材料应用产品
卷对卷切割线路板工艺技术	自主研发	多模具同机台同时运行，可控制模具间同步及速比，配位精准，调整响应快，生产效率高	应用于功能性胶膜材料应用产品
非蚀刻 LED 柔性线路板制备技术	自主研发	1) 物理切割代替化学蚀刻和电镀；2) 高散热线路板使超高亮度照明级灯带成为可能；3) 专用连续性贴片工艺替代 PCB 贴片工艺。	应用于功能性胶膜材料应用产品

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内新增知识产权 57 个，其中发明专利 22 个，实用新型专利 35 个。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	11	22	105	57
实用新型专利	21	35	253	254
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	4	4
其他	0	0	0	0
合计	32	57	362	315

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	25,779,551.88	25,375,254.47	1.59
资本化研发投入	-	-	0.00
研发投入合计	25,779,551.88	25,375,254.47	1.59
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.42	5.58	减少 0.16 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	汽车 FFC 线用耐高温高湿热熔胶膜	6,000,000.00	608,749.77	6,238,474.90	持续改进阶段	耐高温高湿性能接近国外同行水平	国内领先	主要应用于汽车导航、车载、音箱、天窗等线束领域。
2	半导体用 UV 光聚合减粘保护胶带项目	6,600,000.00	1,992,637.35	1,992,637.35	基础研究阶段	UV 胶带 UV 照射前后达到没有胶拉丝，胶破裂，胶残留和表面油状物等不良情况，能保持晶圆表面洁净度。	国内领先	应用在 IC 制程的晶圆切割保护产品。
3	新能源汽车用耐高温 FFC 线端口补强板	5,500,000.00	780,877.27	780,877.27	基础研究阶段	达到户外长期耐高温、高湿的性能要求	国内领先	主要用于生产汽车部件上使用的 FFC 线材端口补强板，包括替代汽车导航、车载、音响、气囊、汽车天窗、车门及左右镜上使用的汽车线束端口处。
4	一种用于汽车的 FFC 线研发	5,000,000.00	2,397,362.83	4,338,374.31	测试阶段	开发一款汽车 FFC 线，在高温高湿的使用环境下具有耐高温、耐腐蚀、散	国内领先	主要应用汽车领域，包括仪表板线束、安全气囊、车身线束和前围线束。

						热等性能。		
5	新能源汽车电池包FFC采集线	5,000,000.00	1,805,132.94	1,805,132.94	基础研究阶段	开发一款应用于新能源汽车电池包的FFC采集线，有效缩减采样线束体积和重量。	国内领先	新能源汽车储能电池
6	任意裁剪低压超长灯带的研发	1,000,000.00	273,129.78	1,266,117.30	持续改进阶段	解决低压灯带裁剪单元的長度限制，实现任意裁剪，无亮度差。	国内领先	多制成柔性霓虹灯带用于广告商标
7	基于涂碳铝箔导电浆料自动投料工艺的研发	1,000,000.00	1,028,393.39	1,028,393.39	持续改进阶段	粉尘控制和称量误差达到国内外同行水平	国内领先	主要应用于新能源，新材料等粉体领域
8	锂离子电池集流体涂布专用管道项目的设计研发	1,000,000.00	991,123.59	991,123.59	持续改进阶段	智能控制和供料设计达到国内外同行水平	国内领先	应用于新能源，新材料等精密加工领域
9	基于水性电极功能涂层涂碳铝箔的研发	1,500,000.00	1,087,073.11	1,087,073.11	工艺条件可行性研究阶段	与水性电极兼容性好，剥离强度达到国内外同行水平	国内领先	主要应用于钠电池，水性环保电池领域
10	激光静电印刷彩色面板的研发	600,000.00	375,030.62	375,030.62	工艺条件可行性研究阶段	实现批次颜色高一致性，达到耐湿热、耐高低温、耐热循环的性能要求	国内领先	主要应用于家电领域
合计	/	33,200,000.00	11,339,510.65	19,903,234.78	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	99	87
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.24%	12.32%
研发人员薪酬合计	1,253.34	1,207.36
研发人员平均薪酬	12.66	13.88

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士	2
硕士及本科	32
大专及以下	65
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	5
30-40岁(含30岁,不含40岁)	79
40岁及以上	15

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、技术优势

报告期内,公司及子公司禾惠电子、佛山大为被评为国家高新技术企业,公司入选佛山科技创新百强企业,被评为广东省知识产权示范企业、2021年度佛山市高质量发展百佳企业。公司及子公司施瑞科技、佛山大为被评定为广东省专精特新企业。子公司施瑞科技的无导线灯带光源板被评为高新技术产品,生产的高压双层切割线路板被评为广东省名优高新技术产品。报告期内,公司获准设立佛山企业博士后科研工作站分站。在技术领先的战略目标引领下,多年技术沉淀使得公司在功能性材料及其应用领域获得技术优势,形成多项核心技术。公司坚持技术与人才优势为公司核心竞争力,以自主研发为基础,通过聘请行业内顶级的材料专家、与高校开展产学研、引进高技术人才、加强研发团队建设等方式,进行新品开发与性能改进,主要产品建立技术壁垒,产品拥有多项核心技术,产品拥有较强的市场竞争力与良好的客户口碑。

## 2、产业链协同优势

公司以产业链协同发展为中心,功能性胶膜材料及应用产品方面,将生产的胶膜材料用于下游电子线材、柔性线路板等应用产品的研发、生产过程。公司的胶膜材料为下游应用产品的关键原材料之一,为下游的线材产品提供阻燃、耐热、绝缘等关键性作用,保障下游的柔性线路板高

耐黄变、高反射率、优异的耐化性、耐腐蚀性等关键性能。新能源涂碳箔方面，向上游延伸至碳纳米管及碳纳米管导电浆料领域，增强产品核心竞争力。

### 3、产品优势

公司产品应用领域广泛。凭借综合开发能力，以及在高频高速、耐高温高湿等聚酯材料领域与具备热固性能的热塑材料领域积累的丰富热熔胶膜制造经验，公司产品覆盖了现有涉及 3C 领域、新能源汽车、家电、服务器、医疗电子、安防行业的超百种胶膜产品，产品涵盖 FFC 用热熔胶膜、高频高速传输薄膜、LED 柔性线路板膜、防爆装饰一体膜、制程保护膜、FFC 及 LED 柔性线路板等多种产品。公司近年来新开展的涂碳箔项目与碳纳米管项目与已有产品可形成互补，多样化的产品类型可以充分满足下游客户不同场景的应用需求。

### 4、客户资源优势

公司坚持以客户为中心，时刻关注市场终端产品的发展方向，配合终端产品的升级需求加强研发，与客户实现共同开发。公司凭借优良的质量、一流的技术合作开发能力和完善的售后服务，功能性胶膜及下游应用产品成功进入三星、富士康、新金宝、纬创、海信、欧普照明、三雄极光等业内知名企业，储能和动力电池生产企业方面如中天科技、南都电源、双登集团、鹏辉能源等，与上述客户建立了稳固的合作关系，并在主要客户处有较高的供货份额，公司产品市场认可度较高。公司的家电装饰薄膜材料已获得美的集团供应商编码。

### 5、人才优势

公司自成立以来致力于人力资源建设，当前已形成以李政、张强、周松华、罗绍静、周焰发为核心的研发团队，并通过外部引进和内部培养的方式不断充实研发队伍。公司引进行业内顶级材料学专家作为首席科学家，并与部分高校、科研院所建立了技术合作关系，通过项目合作等方式持续培养人才。公司坚持三层激励模式，致力于与员工形成以利益为共同体、与中层管理人员形成以事业为共同体、股东及高管员工持股则以命运为共同体，与公司共同发展。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、新产品、新技术研发风险

目前公司功能性胶膜及下游应用产品成功进入三星、海信、日本住友、新金宝、捷普、三雄极光、欧普照明、瀚荃、富士康等知名企业产品中；涂碳箔产品进入南都电源、中天科技、双登集团、鹏辉能源等锂电客户下游客户。公司产品下游主要应用领域具有工艺精细、技术要求高、更新速度快、持续创新等特点。因此随着国内外厂商的产品换代需求提升，3C、家电、新能源、半导体、锂电等领域新技术的诞生，公司的产品是否能够满足下游厂商的产品技术升级要求，能否根据新的产品发展进行产品迭代研发，一定程度上决定了公司未来的经营业绩和经济效益。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司作为国家高新技术企业，技术和产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。随着消费电子、新能源材料、半导体等行业的快速发展，业内的人才竞争日益激烈，能

否维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的行业竞争力。在市场竞争日益激烈的行业背景下，如果公司不能持续完善各类激励机制，建立更具吸引力的薪酬制度，可能存在核心技术人员和专业人员流失的风险，则会对公司产品研发更新以及技术提升带来不利影响，进而影响公司产品的市场竞争力。

### 3、专利和非专利技术遭受侵害的风险

截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有 311 项已获授权专利（其中发明专利 57 项）。其中，胶粘剂配方为核心技术之一，存在被复制、盗窃的风险。如果公司的专利保护期到期或非专利技术遭受侵害，将会给公司市场竞争与经营业绩带来不利影响。

## (四) 经营风险

√适用 □不适用

### 1、原材料价格波动风险

公司主营业务为功能性胶膜材料及下游应用产品、涂碳箔产品的研发、生产和销售，上游原材料主要为树脂液（包含树脂和溶剂等）、导电浆料、铜线类、基材（包括 PET、PI、PVC、铝箔等）等，原材料品类众多且多为宏观经济走势敏感型产品，部分原材料需要进口。公司采购价格的确定依据市场价格及公司采购量等与供应商协商确定。因原材料占公司生产成本的比例较高，若其价格波动较大，则会对公司的业绩产生影响。

### 2、应收账款金额较大的风险

应收账款金额较大的风险。2022 年 12 月 31 日公司应收账款净额 19,748.99 万元，占总资产的比例为 17.33%，占营业收入的比例为 41.51%。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款规模仍将保持较高水平，并可能进一步增加，可能出现客户无法按期付款的情况，公司存在应收账款无法收回的风险。

### 3、毛利率下滑的风险

受原材料价格波动、公司产品结构变化等因素影响，综合毛利率总体呈现下滑趋势。公司综合毛利率受原材料及人工成本、产品结构和主要产品毛利率波动、产品定价等多种因素的影响，如果未来这些方面出现不利持续发展，公司无法采取积极、有效的策略成功应对，公司存在毛利率进一步下降的风险，经营业绩可能受到不利影响。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、汇率波动风险

2022 年，公司主营业务外销金额为 9,935.83 万元，占主营业务收入的比例为 21.30%，公司进出口业务以美元结算为主。近年来，人民币汇率波动性较强、波动幅度较大。若公司业务规模继续扩大，进出口额进一步增加，且未来汇率出现较大波动，可能会出现较大的汇兑损失，从而对公司经营业绩产生不利影响。

### 2、出口退税政策变化风险

根据《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定，本公司的增值税适用免、抵、退税管理办法。本公司生产的 FFC、MCC 及相关产品的出口退税率为 17%、16%、13%。如果未来出口退税政策调整，调低此类产品的出口退税率，将会对公司经营业绩产生一定不利影响。

**(六) 行业风险**

√适用 □不适用

从整体上看，公司无论在规模、研发投入、研发能力、产品层次、产品技术含量、品牌知名度等方面与国际知名同行业公司仍存在一定差距，公司仍需进一步加大研发投入、扩展产能、丰富产品结构。若公司不能持续保持目前良好的发展态势，形成更强的综合竞争力，有可能在将来日益激烈的市场竞争中处于不利的地位。

**(七) 宏观环境风险**

√适用 □不适用

公司产品下游应用行业消费电子、LED 照明等领域受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济周期波动会直接影响到下游行业的景气度，进而对公司产品的市场需求造成影响。随着下游行业的需求增加，带动公司产品销售，公司经营业绩提升；而一旦下游行业对产品需求减弱，公司将面临相关产品市场需求不足的情况，进而可能导致公司经营业绩下滑。

考虑到公司下游客户的最终产品存在部分出口至美国，如果未来中美之间的贸易摩擦升级加剧，美国未来就公司下游客户向其出口的产品加征关税或出台相关不利政策，公司有可能面临下游客户因加征关税而要求降低采购价格以转嫁部分成本或者下游客户需求减少的经营风险。

**(八) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(九) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**五、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 47,581.96 万元，同比增长 4.57%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,769.46 万元，同比下降 29.60%，实现归属于母公司所有者的扣除非经常损益的净利润 4,476.81 万元，同比下降 22.66%；基本每股收益 0.32 元，同比减少 36.00%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	475,819,648.52	455,042,332.42	4.57
营业成本	351,828,787.65	310,766,365.82	13.21
销售费用	19,815,155.68	14,714,676.54	34.66
管理费用	34,917,653.05	39,935,286.26	-12.56
财务费用	-11,196,145.25	-4,296,341.37	-160.60
研发费用	25,779,551.88	25,375,254.47	1.59
经营活动产生的现金流量净额	76,575,231.14	80,124,354.22	-4.43
投资活动产生的现金流量净额	-68,800,095.95	-242,821,480.58	71.67
筹资活动产生的现金流量净额	89,041,538.12	259,787,180.52	-65.73

营业收入变动原因说明：主要系公司积极拓展市场，新能源涂碳铝箔业务收入增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系原材料成本上涨以及收入增长同步导致成本增长所致。

销售费用变动原因说明：销售费用较去年同期增长 34.66%，主要系市场拓展费用及业务量增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用较去年同期下降 12.56%，主要系去年公司首次公开发行股票发生相关费用以及今年加大成本费用控制所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动导致汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司为增强核心竞争优势，持续加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额基本持平。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司短期理财净投入减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期公司首次公开发行股票募集资金所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 46,640.87 万元，较上年同期增长 4.46%；公司发生主营业务成本 34,931.08 万元，较上年同期增长 12.59%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子元件及电子专用材料制造	466,408,650.26	349,310,816.89	25.11	4.46	12.59	减少 5.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热熔胶膜类材料	170,626,629.89	136,662,233.04	19.91	11.6	17.97	减少 4.32 个百分点
压敏胶膜类材料	31,483,649.42	30,937,230.23	1.74	-12.61	-8.11	减少 4.81 个百分点
FFC 柔性扁平线缆	159,510,165.51	94,235,953.32	40.92	-17.89	-12.62	减少 3.56 个百分点
LED 柔性线路板及加工	45,186,679.61	39,515,670.22	12.55	-28.61	-25.28	减少 3.89 个百分点
涂碳铝箔	59,601,525.83	47,959,730.08	19.53	-	-	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	367,050,351.98	287,413,115.75	21.70	10.71	18.2	减少 4.96 个百分点



外销	99,358,298.28	61,897,701.14	37.70	-13.55	-7.73	减少 3.93 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	25,433,721.37	22,040,435.37	13.34	139.08	139.98	减少 0.33 个百分点
直销	440,974,928.89	327,270,381.52	25.78	1.18	8.71	减少 5.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分销售模式情况中，经销销售收入较去年同期增长 139.98%，主要系热熔胶膜类材料中的新品拓宽销售渠道，经销模式收入增长所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
热熔胶膜类材料	M <sup>2</sup>	23,035,409.47	19,904,422.47	689,409.33	-8.04	19.39	-35.13
压敏胶膜类材料	M <sup>2</sup>	5,677,583.03	5,563,533.31	265,890.59	17.73	18.60	126.80
FFC 柔性扁平电缆等电子线材	条	146,131,255.00	142,117,284.00	16,051,215.00	13.06	13.10	15.30
LED 柔性线路板	M	50,565,417.50	49,153,004.00	3,541,237.50	31.51	31.43	47.84
涂碳铝箔	Kg	1,246,104.35	1,216,928.37	44,200.90	-	-	-

产销量情况说明

热熔胶膜用于 FFC 柔性扁平电缆线等产品的生产自用量 315.95 万平方米。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电子元件及电子专用材料制造	主营业务成本	349,310,816.89	99.28	310,245,877.31	99.83	12.59	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
热熔胶膜类材料	主营业务成本	136,662,233.04	38.84	115,842,840.88	37.28	17.97	
压敏胶膜类材料	主营业务成本	30,937,230.23	8.79	33,668,014.86	10.83	-8.11	
FFC 柔性扁平线缆等电子线材	主营业务成本	94,235,953.32	26.78	107,847,068.10	34.7	-12.62	
LED 柔性线路板及加工	主营业务成本	39,515,670.22	11.23	52,887,953.47	17.02	-25.28	
涂碳铝箔	主营业务成本	47,959,730.08	13.63	-	-	-	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 13,246.49 万元，占年度销售总额 27.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	3,784.82	7.95	否
2	第二名	2,871.64	6.04	否
3	第三名	2,745.51	5.77	否
4	第四名	1,988.99	4.18	否
5	第五名	1,855.53	3.90	否
合计	/	13,246.49	27.84	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 8,909.91 万元，占年度采购总额 34.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,847.80 万元，占年度采购总额 7.14%。

## 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	2,619.07	10.12	否
2	第二名	2,343.64	9.06	否
3	第三名	1,847.80	7.14	是
4	第四名	1,186.53	4.58	否
5	第五名	912.88	3.53	否
合计	/	8,909.91	34.43	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

□适用 √不适用

## 4. 现金流

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	347,009,707.43	30.46	247,373,628.44	25.57	40.28	注 1
交易性金融资产	-	-	84,534,846.37	8.74	-100.00	注 2
其他流动资产	16,813,225.88	1.48	12,926,058.47	1.34	30.07	注 3
固定资产	270,046,004.45	23.70	43,271,727.29	4.47	524.07	注 4
在建工程	61,700,466.87	5.42	197,810,941.10	20.45	-68.81	注 5
使用权资产	1,599,098.48	0.14	24,518,837.87	2.53	-93.48	注 6
无形资产	91,309,532.95	8.01	52,072,050.40	5.38	75.35	注 7
商誉	28,478,541.84	2.50	-	-	-	注 8
其他非流动资产	11,936,615.28	1.05	42,993,640.38	4.44	-72.24	注 9
应付票据	14,294,928.31	1.25	-	-	-	注 10
应付职工薪酬	5,268,488.63	0.46	10,020,394.80	1.04	-47.42	注 11
其他流动负债	14,398,265.82	1.26	8,046,355.54	0.83	78.94	注 12
租赁负债	577,031.54	0.05	19,208,090.23	1.99	-97.00	注 13
盈余公积	16,044,823.65	1.41	8,342,060.01	0.86	92.34	注 14
少数股东权益	44,622,184.14	3.92	-	-	-	注 15

注 1、货币资金本期末较上期末增长 40.28%，主要系本期以简易程序向特定对象发行股票募集资金到账所致。

注 2、交易性金融资产本期末无余额，主要系上期末结构性存款本期赎回所致。

注 3、其他流动资产本期末较上期末增长 30.07%，主要系本报告期公司并购佛山大为所致。

注 4、固定资产本期末较上期末增长 524.07%，主要系本年度在建工程转固所致。

注 5、在建工程本期末较上期末下降 68.81%，主要系本年度在建工程转固所致。

注 6、使用权资产本期末较上期末下降 93.48%，主要系本年度公司及子公司搬迁至新厂区，原租赁厂房、宿舍等退租所致。

注 7、无形资产本期末较上期末增长 75.35%，主要系本期新增控股子公司佛山大为、广东意达专利技术评估增值以及子公司四川莱尔购进土地使用权所致。

注 8、商誉本期末金额为 2,847.85 万元，主要系收购佛山大为和广东意达股权所致。  
 注 9、其他非流动资产本期末较上期末下降 72.24%，主要系上期末预付佛山大为股权并购款在本期转入长期股权投资所致。  
 注 10、应付票据本期末余额 1,429.49 万元，主要系本公司新增票据结算方式所致。  
 注 11、应付职工薪酬本期末较上期末下降 47.42%，主要系报告期末应付职工薪酬减少所致。  
 注 12、其他流动负债本期末较上期末增长 78.94%，主要系本报告期公司并购佛山大为所致。  
 注 13、租赁负债本期末较上期末下降 97%，主要系本年度公司及子公司搬迁至新厂区，原租赁厂房、宿舍等退租所致。  
 注 14、盈余公积本期末较上期末增长 92.34%，主要系报告期内子公司禾惠电子向母公司分红导致母公司利润增长所致。  
 注 15、少数股东权益本期末余额 4,462.22 万元，主要系本期新增控股子公司佛山大为、广东意达、成都莱尔以及四川莱尔所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	633,056.22	远期结售汇保证金
固定资产	1,864,558.47	长期借款抵押(注)
应收账款	6,455,041.21	短期借款质押
合 计	8,952,655.90	

注：系佛山大为被公司收购前，于 2018 年 1 月 17 日与广东南海农村商业银行股份有限公司支行签订的《最高额抵押合同》，该合同已于 2023 年 1 月 16 日到期终止。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
92,800,000	36,200,000	增长 156%

(1) 2022 年 8 月 29 日，公司与佛山大为及其股东周焰发签署《关于佛山市大为科技有限公司剩余部分股权之投资协议》。公司受让周焰发持有佛山大为 33.00% 的股权，对应的注册资本为人民币 3,187,800.00 元，转让价格为 36,111,900.00 元；同时，公司以现金出资方式向佛山大为增资人民币 43,749,343.69 元，其中人民币 3,862,000.00 元计入佛山大为实收资本，人民币 39,887,343.69 元计入佛山大为资本公积，佛山大为其他股东放弃优先认购权。本次投资完成后，佛山大为的注册资本由人民币 9,660,000.00 元变更为人民币 13,522,000.00 元，公司共计持有佛山大为 90% 股权比例。2022 年 11 月 30 日，佛山大为已完成相应工商变更登记手续。

(2) 公司于 2022 年 8 月 23 日、2022 年 9 月 5 日分别召开第二届董事会第十五次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料项目暨开展新业务的议案》，公司在眉山市设立新公司投资建设年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料项目。2022 年 11 月 16 日，公司与成都科汇机电技术有限公司共同出资成立了项目公司，登记名称为：四川莱尔新材料科技有限公司。四川莱尔的注册资本为 1 亿元人民币，其中，公司以货币出资 7000 万元，占四川莱尔注册资本的 70%；成都科汇机电技术有限公司以货币出资 3000 万元，占四川莱尔注册资本的 30%。

(3) 2022 年 8 月 8 日，公司与成都科汇机电技术有限公司签署《投资合作协议》，共同出资成立合资公司并设立莱尔科技成都科创中心，其中，公司以货币出资 1,020 万元，占合资公司注册资本的 51%。2022 年 10 月 25 日，公司完成了控股子公司成都科创中心的工商设立登记，登记名称为：成都莱尔纳米科技有限公司。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司	持股比例	实收资本	总资产	净资产	营业收入	归属于母公司股东的净利润
1	佛山市顺德区禾惠电子有限公司	100%	3,100.00	22,879.65	19,987.25	16,228.76	3,718.31

备注：佛山市顺德区禾惠电子有限公司主要产品是 FFC 柔性扁平线缆等电子线材。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

参见本章节“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”相关内容。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司本着“科技改变世界，材料美化生活”使命，公司发展战略是以碳纳米管导电浆料、涂碳箔、功能性涂布胶膜技术及应用为核心，聚焦于新能源、新材料产品的研发、智能制造和销售，致力于为多产业多领域客户提供中高端材料产品、技术服务与整体解决方案。坚持科技创新、节能环保的路线，围绕新能源、新材料产业链积极开展相关业务，横向拓展纳米级碳材料、功能性涂布胶膜的细分应用市场并积极向下游应用产业延伸，致力于成为一家全球化、专业化、值得尊重的新材料科技型企业。

公司以技术创新、产品创新、工艺创新为核心竞争力，在保持热熔胶膜、FFC、LED 柔性线路板行业优势的基础上，沿着消费升级方向推动产业链国产化，巩固和扩大在消费电子、高清显示、LED 照明、家电等领域的竞争优势，逐步进入新能源电池、新能源汽车电子等新能源领域。通过对替代进口产品的研发与应用，新产品的开发与突破，新领域的应用与实施，进一步提升企业整体盈利能力与业务规模。公司将从中国功能性涂布胶膜新材料应用探索者，逐步成为中国功能性涂布胶膜材料及应用产品的领导者。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、技术创新计划

##### (1) 重点推进碳纳米管等纳米级碳材料、涂碳箔等锂电池材料的研发

控股子公司成都莱尔引进了行业内先进的碳纳米管粉体制备、纯化及分散技术工艺、相关发明专利、制备装置的先进技术等自主知识产权，并于四川成都购置工业厂房，用于碳纳米管等纳米级碳材料、涂碳箔等相关产品的研发场所，以上为公司开展新能源材料研究提供了坚实的基础。公司将以成都莱尔作为公司有关涂碳箔、碳纳米管等新能源项目核心技术和产品创新中心、产业协同发展的研究中心以及科技创新与应用实践的科研中心，积极引入科技人才，加快碳纳米管、涂碳箔等项目产业化进程。

##### (2) 持续推进高频高速传输材料与新能源汽车材料的研发

公司在 3C 电子领域的技术创新性使公司在行业内保持领先地位，公司将继续发挥竞争优势，在 3C 电子应用领域中，重点推进高频高速传输相关材料的研发，对标日本理研、住友等行业技术标杆企业，通过对未来 5G、云计算、高清显示等应用中高频高速传输的发展要求和趋势的理解，研发出更为先进、更优高性能传输效率的膜材和线材，抢占市场发展机会；同时，不断拓展新领域，重点在新能源与汽车方向上推进研发，利用公司在功能性涂布胶膜的研发优势，顺应新能源汽车轻量化、智能化的发展要求，开发更多可应用至汽车、新能源锂电池的产品，提升 FFC 对 FPC、传统线束的替代率。

随着募投项目中研发中心项目的建设，公司将持续加大研发投入的力度，针对行业前瞻性技术课题进行研发，对胶粘剂配方、生产工艺等核心技术进行持续创新和升级，紧跟行业发展趋势，推动公司产品及技术的升级迭代，优化公司产品结构，满足下游客户的需求，提升公司盈利能力。

##### (3) 进一步提高“智能制造”水平



公司新厂已在逐步投入使用，公司已通过对新厂进行自主设备改造、更新、配套调整和资源的优化投入，以及引进先进智能、节能的生产设备和一系列技术改造项目的措施，实现智能制造，提高整体生产能力和生产效率，进而提升自动化水平。公司将结合发展战略，持续推进新厂的竣工投产，在原有的自动化产线的基础上，引进新的智能自动化产线，整体提升制造能力和优化工艺布局，实现从制造向“智造”的跨越。

## 2、市场拓展计划

### （1）新能源方面

基于公司发展战略规划，新能源是公司未来发展的双轨方向之一。公司以项目制形式，形成研发与市场的紧密联动，重点推动涂碳箔、碳纳米管新型导电材料项目的产品研发与市场拓展，同时，持续推动包括新能源汽车动力电池采集线及相关膜材在内的研发与销售，进一步向新能源产业延伸，发挥公司产业链优势，导入新能源动力电池大客户供应体系，持续强化合作伙伴关系的同时，凭借技术优势和制造优势，以更优质的产品组合为客户提供技术解决方案，构筑公司新的核心竞争力和盈利能力。

### （2）家电装饰材料方面

基于顺德本土家电产业链优势，公司将重点推动控股子公司广东顺德意达电子薄膜器件有限公司的家电装饰薄膜材料的市场拓展，实现产业规模的扩大升级。通过借助广东意达工艺技术的先发优势，顺应消费升级下的新消费趋势，凭借下游客户美的集团的家电行业地位，形成良好的示范效应，拓展更多行业客户，抢占千亿级别的家电市场。

### （3）半导体方面

半导体行业作为国家级的战略行业，随着物联网、人工智能、新能源汽车、5G 等新兴科技产业的发展对芯片市场提出了暴增式的需求，全球缺芯问题使得全球晶圆代工企业持续扩产扩能。公司将重点推动应用于晶圆芯片领域的晶圆制程保护膜产业化，基于公司在晶圆制程保护膜的工艺技术，与国内大型 LED 芯片生产企业合作开发，把握国内半导体工业的发展机遇，实现进口替代。

## 3、产业基地建设计划

公司已在 2022 年进行全国产业布局，分别在广东、河南、四川三地建设工厂。其中广东产业基地计划于 2023 年全面投产，除了新材料与电子领域高新技术产业化基地项目投产外，还进一步加快“年产 1.2 万吨新能源涂碳箔项目”的投产。同时公司将加快推动河南与四川产业基地建设，全面布局河南新能源涂碳箔基地与四川碳纳米管与导电浆料项目基地。

河南新能源涂碳箔基地建设，公司与神火集团签订《战略合作框架协议》形成战略合作关系，与神火集团下属公司神隆宝鼎签署《合作投资协议》，成立项目公司河南莱尔经营新能源涂碳箔推动建设“年产 6 万吨新能源涂碳箔”项目，此项目建设有利于进一步提升产品竞争力，扩大市场规模、全面提升新能源产业链优势。

四川碳纳米管与碳纳米管导电浆料基地建设，预计实现年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料。总工期 24 个月，第一期年产 1,800 吨碳纳米管及 1.8 万吨碳纳米管导电浆料项目计划在 2023 年第四季度实现投产。此项目的实施不仅可以与现有业务产生良好的协同效应，还可以大幅度提升企业核心竞争力。

## 4、人才培养计划

未来公司将不断引入具有纳米级碳材料及相关产品、涂碳箔等新能源电池正负极材料、集流体材料领域的博士、硕士人才，通过内部培养和外部引进等多种渠道不断扩充和提升核心团队；并持续引进主营业务、新兴业务营销、技术等高端人才；以员工股权激励为措施，建立和完善员工、股东的利益共享机制，激发员工的积极性、创造性；通过搭建高级合伙人合作模式，积极引入高级合伙人及其优势资源，不断加强高端人才集聚力；加快人力资源结构调整，不断完善选才、育才、用才、聚才机制。同时，打通各类人才的薪酬增长通道，建立各类人员薪资等级体系，为各类人才设计职业发展规划，以事业激励人，留住人才，与企业共同发展。加强与高校、科研机

构之间合作，发挥各自资源优势，促进科技成果转化，带动产业技术和产业结构优化升级，提升产业整体竞争力。积极开展国内外人才合作交流，引进与聘请国内外专家与优秀高层次人才团队开展合作研究、联合培养，制定合作机制和孵化平台方案、科技成果转化方案、探索建立长效的人才培养与技术交流计划，为企业持续不断创新提供有利条件。

## 5、合作与收购计划

### (1) 围绕产业链实现对外投资与兼并收购

公司以碳纳米管导电浆料、涂碳箔、功能性涂布胶膜技术及应用为核心，横向拓展纳米级碳材料、功能性涂布胶膜的细分应用市场并积极向下游应用产业延伸，结合公司实际情况，紧跟产业发展趋势，寻求与公司主营业务发展相关的企业与技术作为收购、兼并的对象，进行对外投资与兼并收购，以扩大公司规模、整合资源、共享共赢，全面提升公司业务规模与市场份额。

(2) 实现大客户多产品联动合作发挥优势致力于成为大客户的长期合作伙伴，不局限于单一的产品提供，而是努力为大客户提供多元的持续服务。通过内部系统协调和行业资源整合，强化与客户的业务协作关系，持续为客户创造价值。积极进行技术交流合作，增加联合开发项目，强化合作深度，加快客户新品上市效率。另外，通过与行业伙伴开放合作，主动向大客户推介趋势性产品的综合解决方案，从而实现与大客户短中长的产品联动合作。

(3) 与关键供应商实现战略联盟提升竞争力为应对快速变化的外部环境和不断升级的行业趋势，坚持关注供应链价值提升，强化资源协同效应，与供应商伙伴建立长期、有竞争力的共赢关系。公司重视长期稳定的战略合作关系，积极与关键供应商在原有的合作基础上开展多维度的战略合作。

### (四) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》《对外投资管理办法》《审计监察管理制度》以及董事会各专门委员会工作细则等各项制度，并严格按照各项内部控制制度开展内控工作，内部控制制度体系为公司生产经营的合法合规及资金安全提供了保障。公司股东大会、董事会、监事会及相关管理部门按照有关法律法规、规范性文件和公司内部控制制度规范运行，形成了职责分明、规范有效的公司治理机制。

公司结合实际运行情况和自身不断发展，及时对各项内部控制制度进行修订、完善，进一步优化内部控制体系，合理防范各类经营风险，提升公司治理效率，促进公司长效健康发展，保障公司及公司股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 2 月 25 日	议案全部通过
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 5 月 24 日	议案全部通过
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 9 月 6 日	议案全部通过
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 10 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 10 月 13 日	议案全部通过
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 11 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 11 月 2 日	议案全部通过
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 12 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 12 月 21 日	议案全部通过

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
范小平	董事长	男	63	2020.10.9	2023.10.8	12,000,000	12,911,943	+911,943	增持	24.69	是
伍仲乾	副董事长、总经理	男	64	2020.10.9	2023.10.8	0	480,044	+480,044	增持	24.69	否
龚伟泉	董事	男	52	2020.10.9	2023.10.8	4,000,000	3,410,000	-590,000	减持	-	否
周松华	董事、副总经理、核心技术人员	男	50	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	34.63	否
吴锦图	董事、副总经理	男	52	2020.10.9	2023.10.8	0	44,375	+44,375	增持	34.93	否
欧阳毅刚	董事、副总经理	男	44	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	34.53	否
包强	独立董事	男	58	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	6.05	是
夏和生	独立董事	男	50	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	6.05	是
刘力	独立董事	男	44	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	6.05	是
张强	监事会主席、核心技术人员	男	47	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	36.10	否
王欢平	监事	男	48	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	29.37	否
刘贤明	监事	男	46	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	33.99	否
李政	副总经理、核心技术人员	男	40	2020.10.9	2023.10.8	0	0	0	不适用	43.59	否

梁韵湘	副总经理、 董事会秘书	女	42	2020.10.9	2023.10.8	1,000,000	900,000	-100,000	减持	42.84	否
肖燕	财务总监	女	41	2022.6.25	2023.10.8	0	0	0	不适用	26.86	否
黄鹏	副总经理	男	38	2022.10.26	2023.10.8	0	0	0	不适用	25.43	否
罗绍静	核心技术 人员	男	43	2020.3.6	--	0	0	0	不适用	31.44	否
周焰发	核心技术 人员	男	42	2021.11.16	--	0	0	0	不适用	28.32	否
聂织锦 (离任)	原财务总 监	女	54	2020.10.9	2022.6.2	1,100,000	975,000	-125,000	减持	13.21	是
合计	/	/	/	/	/	18,100,000	18,721,362	621,362	/	482.76	/

注：1、上述持股情况为直接持股，不包括间接持股 ‘

2、上述年龄按年报披露日计算。

姓名	主要工作经历
范小平	工商管理硕士，在读管理博士。1982年9月至1988年9月，在泸州从事教育工作；1988年9月至2001年在四川泸天化集团从事管理工作。2002年至2012年12月曾任广东德美精细化工股份有限公司董事会秘书、副总经理和董事，2011年11月至2016年8月曾任欧浦智网股份有限公司的独立董事、董事和总经理；2016年1月至2016年11月曾任广东康宝电器股份有限公司副董事长。2016年12月起，担任公司董事长；2017年11月至今，担任禾惠电子董事，现任公司投资负责人。范小平先生还兼任佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人、广东德美精细化工集团股份有限公司董事、辽宁奥克化学股份有限公司董事。
伍仲乾	2004年5月至今，任禾惠电子法定代表人，2017年11月至今，担任禾惠电子董事长；2012年1月至2020年9月，担任肇庆市奥荣电器有限公司董事长；2015年12月至2016年12月，任公司董事长；2018年8月至今，任晶研科技法定代表人、执行董事；2017年4月至今，任公司法定代表人、副董事长、总经理；2021年10月至今，任海南尚壹投资合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人。
龚伟泉	硕士。1993年7月至2016年12月，历任广东康宝电器股份有限公司办公室主任、财务部部长、董事兼总经理；2017年1月至2017年10月，任广东宅可丽集成装配科技有限公司总经理；2015年10月至今，担任佛山市淘力科技投资有限公司监事；2017年6月至今，担任江西中家装住宅产业科技股份有限公司董事；2016年12月至今，任公司董事；2018年9月至2021年1月担任广东长青（集团）股份有限公司副总裁。2022年3月至今，担任广东意达董事。
周松华	本科，在电子行业从业超过20年，1995年12月起，先后在深圳合力电源有限公司、深圳美亚电器厂、深圳天瑞有限公司、深圳威斯德有限公司担任科长、厂务副理、经理等职务，2007年8月加入禾惠电子，2007年8月至2017年10月，任公司董事；2017年10月

	至今，任公司董事、副总经理。2017 年 11 月至今，担任禾惠电子董事、经理。
吴锦图	本科。1997 年至 2000 年，任顺德凯达电运工具商行业务经理；2000 年至 2003 年，任香港裕北化工有限公司上海分公司经理；2004 年 4 月起加入公司，2010 年 10 月至 2017 年 4 月任公司法定代表人、董事、总经理，现任功能胶膜事业部总经理；2017 年 10 月至今，任公司董事、副总经理。2021 年 11 月至今，任佛山大为董事。
欧阳毅刚	2000 年 3 月至 2007 年 7 月，任天瑞电子（深圳）有限公司业务副理；2007 年 8 月至今，任禾惠电子副总经理；2017 年 10 月至今，任公司副总经理；2017 年 11 月至今，担任禾惠电子董事；2019 年 12 月至今，任公司董事。
包强	1984 年 7 月至 2001 年 8 月，历任兰州商学院讲师、副教授、教授，会计系审计教研室主任、科研处副处长、审计系总支书记、会计学院副院长；2001 年 8 月至今，任广东金融学院会计系教授；2019 年 10 月，担任珠江人寿保险股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至今，担任广州和德数据技术有限责任公司监事；2020 年 12 月至今，担任深圳东旭达智能制造股份有限公司董事；2021 年 1 月至今，担任知学云（北京）科技股份有限公司独立董事；2021 年 3 月至今，担任广东长青（集团）股份有限公司独立董事。2019 年 12 月至今，任公司独立董事。
夏和生	1997 年至今任教于四川大学，现任四川大学二级教授、博士生导师、高分子材料工程国家重点实验室副主任、国家百千万人才，国家有突出贡献中青年专家，国际聚合物加工学会 PPS 国际代表，意大利国家研究会 CNR-IPCB 兼职教授，中国材料研究学会理事。主要从事新型高分子材料和 3D 打印研究工作。在 Science 等期刊发表论文 240 余篇，引用 1.3 万余次，申请发明专利 100 余项，授权 60 余项。获 2006 年国家技术发明二等奖，2020 年四川省科技进步奖（技术发明类）一等奖，2016 年英国材料学会 (IoM3) Alan Glanvill 奖。2019 年 12 月至今，任公司独立董事。
刘力	专长领域为公司治理、投资风险控制。2005 年 6 月至 2013 年 3 月，先后任深圳证券交易所财务部经理、北京工作组经理；2013 年 9 月至 2021 年 5 月，担任上海景林股权投资管理有限公司财务风控总监；2018 年 6 月至 2020 年 4 月，担任浙江东音泵业股份有限公司独立董事；2019 年 5 月至 2021 年 5 月，担任深圳市昌红科技股份有限公司独立董事；2021 年 5 月至今，担任深圳市昌红科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2019 年 5 月至 2023 年 1 月，担任广东太安堂药业股份有限公司独立董事；2019 年 12 月至今，担任浙江巨化股份有限公司独立董事；2020 年 7 月至今，担任武汉金东方智能景观股份有限公司独立董事。2021 年 1 月至今，担任深圳东旭达智能制造股份有限公司独立董事。2019 年 12 月至今，任公司独立董事。
张强	毕业于武汉化工学院（现更名为武汉工程大学）的高分子材料专业，在电子行业从业逾 20 年。1998 年 6 月起，先后在河北埃卡包装材料集团有限公司担任技术员，在顺德杏坛长江化工实业有限公司担任副总经理；2004 年 4 月开始为公司技术顾问，2006 年 1 月正式加入公司，现任功能胶膜事业部副总经理，负责技术工程。2017 年 10 月至今，任公司监事会主席。
王欢平	1991 年 3 月至 2001 年 6 月，任新兴盛电子接插件有限公司技术领班；2001 年 6 月至 2007 年 3 月，任东莞合企电子有限公司副经理；2007 年 3 月至今，任禾惠电子自动化装备研发总监；2017 年 10 月至今，任公司监事。
刘贤明	1997 年 9 月至 2003 年 10 月，任东莞美通电子厂技术员；2003 年 10 月至 2006 年 12 月，任浙江金龙科技有限公司部长；2007 年 1 月至今加入禾惠电子，现任功能胶膜事业部制造总监；2017 年 10 月至今，任公司监事；2017 年 11 月至今，担任禾惠电子监事。
李政	博士，本科和硕士均毕业于武汉大学化学与分子科学学院，美国凯斯西储大学高分子科学与工程博士，获得顺德区高层次人才认定。2011 年 5 月至 2012 年 5 月，在美国阿贡国家实验室的先进光源部担任博士后；2012 年 5 月至 2016 年 11 月，先后在波士胶（上海）

	管理有限公司、厦门赛诺邦格生物科技股份有限公司担任高级化学师、顾问；2017年3月加入公司，2017年10月至今，任公司副总经理。
梁韵湘	博士，获得顺德区高层次人才认定。2005年10月起，历任欧浦智网股份有限公司总经理办公室主任、欧浦集团副总经理兼董事会秘书。2017年2月起，担任公司副总经理、董事会秘书。2017年11月至今，担任禾惠电子董事。2021年11月至今，任佛山大为董事。2022年3月至今，担任广东意达董事。
肖燕	在读硕士，中级会计师。先后在佛山市顺德区顺达电脑有限公司、广东炬森五金精密制造有限公司等公司担任财务主管、财务经理、财务顾问；2020年6月加入莱尔科技，先后任职事业部财务负责人，莱尔科技财务中心经理职务。
罗绍静	华南理工大学材料学硕士毕业后从事材料学专业相关研发工作。2005年7月起，先后在广州电器科学研究院担任技术工程师、3M中国有限公司担任技术服务工程师、销售经理、广州宝利邦德有限公司担任销售总监，2015年9月加入广东顺德施瑞科技有限公司，担任施瑞科技法定代表人、执行董事。
周焰发	毕业于华南理工大学高分子材料科学与工程专业，深耕锂电池行业十余年，2017年起任佛山大为法定代表人、董事长和经理。
聂织锦（离任）	毕业于华东地质学院（现东华理工大学），香港公开大学MBA，中级会计师、经济师职称，注册会计师、注册税务师、注册房地产估价师及土地估价师资格。1990年起，先后任江西抚州印染厂企业管理及财务核算人员，佛山市顺德区康诚会计师事务所审计经理。2005年6月至2017年3月，先后任欧浦智网股份有限公司财务负责人、财务总监、董事、副总经理。2017年4月至2020年9月，担任上市公司浙江天成自控股份公司独立董事，2019年5月22日至2023年1月，担任广东太安堂药业股份有限公司独立董事；2021年6月至今，担任广东锦龙发展股份有限公司独立董事；2021年9月至今，担任广东申菱环境系统股份有限公司独立董事；2021年9月至今，担任广东顺控发展股份有限公司独立董事；2022年9月至今，担任广东雄峰特殊钢股份有限公司独立董事；2018年6月至2022年6月，担任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
伍仲乾	广东特耐尔投资有限公司	法定代表人、执行董事	2015年12月	至今
张强	广东特耐尔投资有限公司	监事	2018年4月	至今
梁韵湘	佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
范小平	辽宁奥克化学股份有限公司	董事	2007年07月	至今
	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	董事	2017年11月	至今
	成都蜀菱科技发展有限公司	董事	2015年01月	至今
	佛山市盈捷企业管理有限公司	执行董事、总经理	2014年06月	至今
	佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年12月	至今
	佛山市顺德顺元投资管理有限公司	监事	2010年11月	至今
	广东瑞图万方科技股份有限公司	董事	2008年09月	至今
	广东德美精细化工集团股份有限公司	董事	2009年09月	至今
伍仲乾	海南尚壹投资合伙企业（普通合伙）	执行事务合伙人	2021年10月	至今
龚伟泉	江西中家装住宅产业科技股份有限公司	董事	2017年06月	至今
	佛山市淘力科技投资有限公司	监事	2015年10月	至今
包强	广东金融学院	教授	2001年	至今
	珠江人寿保险股份有限公司	独立董事	2019年10月	至今
	广州和德数据技术有限责任公司	监事	2020年6月	至今
	广州九颐数学科技有限公司	监事	2020年10月	至今
	深圳东旭达智能制造股份有限公司	董事	2020年12月	至今
	广东长青（集团）股份有限公司	独立董事	2021年3月	至今
	知学云（北京）科技股份有限公司	独立董事	2021年1月	至今
夏和生	四川大学	教授、博士生导师	1997年	至今
	四川大学高分子材料工程国家重点实验室	副主任	2009年	至今
	南京墨分三维科技有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2018年07月	至今



	四川墨分三维科技有限公司	总经理	2017年06月	至今
	四川海大橡胶集团有限公司	外部董事	2022年07月	至今
刘力	深圳市思科泰技术股份有限公司	监事	2015年09月	至今
	厦门环资矿业科技股份有限公司	监事	2016年07月	至今
	厦门百合厚朴商贸有限公司	监事	2016年08月	至今
	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2019年12月	至今
	金东方实业(武汉)集团股份有限公司	独立董事	2020年07月	至今
	深圳东旭达智能制造股份有限公司	独立董事	2021年01月	至今
	深圳市昌红科技股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2021年05月	至今
	浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	董事	2022年4月	至今
	聂织锦 (离任)	萍乡英顺企业管理有限公司	董事	2010年08月
广东锦龙发展股份有限公司		独立董事	2021年06月	至今
广东申菱环境系统股份有限公司		独立董事	2021年09月	至今
广东顺控发展股份有限公司		独立董事	2021年09月	至今
广东雄峰特殊钢股份有限公司		独立董事	2022年09月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，公司董事会薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬方案、考核标准进行制定和审核，薪酬与考核委员会组织拟订的公司董事薪酬方案、福利方案及股权激励计划，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；组织拟订的公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准；公司监事报酬经股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事和监事根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬与考核管理制度领取薪酬，不再另行领取董事或监事津贴；未担任公司具体工作的非独立董事，不在公司领取薪酬或董事津贴。独立董事享有固定数额的津贴。高级管理人员薪酬由基本薪资、绩效薪资两部分构成，其中基本薪资系高级管理人员根据职务等级及职责每月领取的，绩效薪资根据年度经营及考核情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	423.00
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	174.08

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
聂织锦	财务总监	离任	已达到退休年龄进行岗位调整
肖燕	财务总监	聘任	公司实际经营发展需要
黄鹏	副总经理	聘任	公司实际经营发展需要
周焰发	核心技术人员	聘任	新增认定核心技术人员

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十一次会议	2022 年 1 月 26 日	审议通过《关于 2022 年度向金融机构申请授信额度的议案》《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》等七项议案
第二届董事会第十二次会议	2022 年 4 月 26 日	审议通过《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》等二十一项议案
第二届董事会第十三次会议	2022 年 6 月 25 日	审议通过《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》《关于聘任财务总监的议案》两项议案
第二届董事会第十四次会议	2022 年 8 月 17 日	审议通过《关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等十一项议案
第二届董事会第十五次会议	2022 年 8 月 23 日	审议通过《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》《关于〈2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》等三项议案
第二届董事会第十六次会议	2022 年 9 月 26 日	审议通过《关于公司以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》等九项议案
第二届董事会第十七次会议	2022 年 10 月 14 日	审议通过《关于调整公司本次以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的补充协议的议案》等八项议案
第二届董事会第十八次会议	2022 年 10 月 26 日	审议通过《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留剩余部分限制性股票的议案》等四项议案
第二届董事会第十九次会议	2022 年 11 月 30 日	审议通过《关于使用募集资金向控股子公司增资及提供借款实施募投项目的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》等十项议案

## 八、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
范小平	否	9	9	0	0	0	否	6
伍仲乾	否	9	9	0	0	0	否	6
龚伟泉	否	9	9	1	0	0	否	6
周松华	否	9	9	1	0	0	否	6
吴锦图	否	9	9	0	0	0	否	6
欧阳毅刚	否	9	9	2	0	0	否	6
包强	是	9	9	9	0	0	否	6
夏和生	是	9	9	9	0	0	否	6
刘力	是	9	9	9	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	包强、刘力、龚伟泉
提名委员会	刘力、范小平、包强
薪酬与考核委员会	夏和生、伍仲乾、刘力
战略委员会	范小平、伍仲乾、夏和生

## (2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 26 日	第二届董事会审计委员会第五次会议	审议通过《关于预计 2022 年度日常关联的议案》一项议案	无

2022 年 4 月 26 日	第二届董事会 审计委员会第 六次会议	审议通过《关于公司 2021 年年度 报告及摘要的议案》等九项 议案	无
2022 年 6 月 25 日	第二届董事会 审计委员会第 七次会议	审议通过《关于对外投资设立 合资公司暨关联交易的议案》 一项议案	无
2022 年 8 月 17 日	第二届董事会 审计委员会第 八次会议	审议通过《关于公司前次募集 资金使用情况报告的议案》等 三项议案	无
2022 年 8 月 23 日	第二届董事会 审计委员会第 九次会议	审议通过《关于公司 2022 年半 年度报告及摘要的议案》等两 项议案	无
2022 年 10 月 26 日	第二届董事会 审计委员会第 十次会议	审议通过《关于公司 2022 年第 三季度报告的议案》一项议案	无
2022 年 11 月 30 日	第二届董事会 审计委员会第 十一次会议	审议通过《关于使用募集资金 向控股子公司增资及提供借款 实施募投项目的议案》等六项 议案	无

**(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	第二届董事会薪酬 与考核委员会第三 次会议	审议通过《关于董事薪酬方 案的议案》等两项议案	无

**(4). 报告期内战略委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 6 月 25 日	第二届董事会战略 委员会第五次会议	审议通过《关于对外投资设 立合资公司暨关联交易的议 案》一项议案	无
2022 年 8 月 17 日	第二届董事会战略 委员会第六次会议	审议通过《关于公司符合以 简易程序向特定对象发行股 票条件的议案》等五项议案	无
2022 年 9 月 26 日	第二届董事会战略 委员会第七次会议	审议通过《关于公司以简易 程序向特定对象发行股票预 案（修订稿）的议案》等三 项议案	无
2022 年 10 月 14 日	第二届董事会战略 委员会第八次会议	审议通过《关于调整公司本 次以简易程序向特定对象发 行股票方案的议案》等四 项议案	无

**(5). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 6 月 25 日	第二届董事会提名 委员会第一次会议	审议通过《关于提名财务总 监的议案》一项议案	无
2022 年 10 月 26	第二届董事会提名 委员会第二次会议	审议通过《关于提名高级管 理人员的议案》一项议案	无

日			
---	--	--	--

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	258
主要子公司在职员工的数量	437
在职员工的数量合计	695
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	401
技术人员	99
管理/行政人员	126
销售人员	69
合计	695
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士及本科	98
大专及以下	594
合计	695

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司综合考虑国家法律法规、行业特点、行业薪酬竞争力、公司实际经营情况等，结合公司整体战略，不断完善薪酬管理制度体系。目前适用的薪酬管理遵循：以级定薪：根据岗位价值确定固薪，体现内部公平性；以绩定奖：固定工资的调薪、浮动工资的发放与业绩挂钩，搭建共享成功的激励机制；战略导向：人力资源重点投向战略性人才；关注市场：确保核心人才收入水平的市场竞争力。公司已搭建了与双职业发展通道相匹配的薪资体系，构筑激励结构空间，鼓励员工多方向发展，充分调动员工的工作热情和积极性。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

2022年，公司结合发展战略及发展规划，对不同群体，如：新员工、制造体系管理干部、业务层员工，中高层管理人员等开设相应的针对性课程，用内外部培训与线上线下相结合的培训方式，打造高、中、基层专题训练营，充分发挥培训效能，丰富员工的知识结构和管理经验，促使员工开拓新视野，加快员工自身的成长与发展。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	21,211.5
劳务外包支付的报酬总额	430,321.94

**十二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司在《公司章程》中制定了利润分配政策，对利润分配原则、利润分配形式、利润分配期间间隔、利润分配的条件和比例、现金分红、审议程序、利润分配政策的变更机制做了明确的规定。公司建立了持续、稳定的利润分配制度，注重对投资者稳定、合理的回报。

公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，拟定向全体股东派发每 10 股现金红利 1.00 元（含税）。截至 2023 年 4 月 26 日，公司总股本 155,102,929 股，以此计算合计拟派发现金红利 15,510,292.90 元（含税）。本年度公司现金分红占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 32.52%。本次利润分配不以资本公积转增股本、不送红股。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 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

**十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

**1. 报告期内股权激励计划方案**

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	5,000,000	3.25	112	16	19.91 元/股

**2. 报告期内股权激励实施进展**

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021 年限制性股票激励计划	4,720,000	280,000	1,416,000	0	19.91	5,000,000	0

注：上述授予价格为调整后的授予价格。

### 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年限制性股票激励计划	未达标	4,889,351.11
合计	/	4,889,351.11

#### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

#### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

□适用 √不适用

##### 2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

##### 3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
欧阳毅刚	董事、副总经理	280,000	0	19.91	84,000	0	280,000	20.01
吴锦图	董事、副总经理	250,000	0	19.91	75,000	0	250,000	20.01
周松华	董事、副总经理	250,000	0	19.91	75,000	0	250,000	20.01

梁韵湘	副总经理、董事会秘书	250,000	0	19.91	75,000	0	250,000	20.01
李政	副总经理、核心技术人员	100,000	0	19.91	30,000	0	100,000	20.01
罗绍静	核心技术人员	80,000	0	19.91	24,000	0	80,000	20.01
黄鹏	副总经理	50,000	70,000	19.91	15,000	0	120,000	20.01
肖燕	财务总监	80,000	40,000	19.91	24,000	0	120,000	20.01
合计	/	1,340,000	110,000	/	402,000	0	512,000	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责组织制定公司高级管理人员的考核标准并对执行情况进行考核，公司高级管理人员的薪酬方案、考核标准由董事会薪酬与考核委员会制定，提交董事会审议通过。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》《对外投资管理办法》《审计监察管理制度》以及董事会各专门委员会工作细则等各项制度，并严格按照各项内部控制制度开展内控工作，内部控制制度体系为公司生产经营的合法合规及资金安全提供了保障。公司股东大会、董事会、监事会及相关管理部门按照有关法律法规、规范性文件和公司内部控制制度规范运行，形成了职责分明、规范有效的公司治理机制。

公司结合实际运行情况和自身不断发展，及时对各项内部控制制度进行修订、完善，进一步优化内部控制体系，合理防范各类经营风险，提升公司治理效率，促进公司长效健康发展，保障公司及公司股东的合法权益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司建立了《控股子公司管理制度》，报告期内，公司严格按照制度规范子公司经营管理行为，促进子公司健康发展，优化公司资源配置，提高子公司的经营积极性和创造性。

对报告期内新增的子公司，公司通过行使表决权以及向子公司委派董事等高级管理人员和对子公司资产、人员、财务、业务等方面日常监管等途径行使股东权利，实现对子公司的治理管控。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具 1 标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站上（www.sse.com.cn）披露的《广东莱尔新材料科技股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视 ESG，将 ESG 纳入企业文化中，高度重视宏观环境、社会责任、公司治理，建立公司社会中日文化，不断建立健全公司治理结构，将 ESG 落实到公司的日常经营管理中，推动公司可持续发展。

生态环境保护方面。公司坚持走绿色发展道路，始终秉承可持续发展理念，致力于将保护生态的绿色环保理念贯穿到公司产品研发、生产中。在功能性涂布胶膜产品方面：公司自主研发了分别符合环保，无卤，无镉等环境法律法规要求的热熔胶膜产品，通过了 RoHS2.0 环保认证、关于有害物质过程管理的 IECQ 符合性证书等多项国际认证。在制造工艺方面，公司开发了热成型工艺，通过“一次共挤”代替“反复涂布”，提高生产效率、降低生产成本的同时，实现了生产过程的节能减排。在 FFC 柔性扁平线缆产品方面：全资子公司禾惠电子开展了关于温室气体排放量化及减排的体系建设，每年核查温室气体排放量，力求在保证产品质量的同时减少温室气体排放，为下一步系统性、全面性的减排打下基础。在 LED 柔性线路板产品方面：公司首创开发环保节能型工艺技术路线，用物理切割替代传统灯带线路板的化学蚀刻工艺，实现生产制造过程绿色环保，无废渣、无废液产生。未来公司将继续投入到行业技术创新与环保事业中，为国家实现“2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和”目标做贡献。

社会责任方面。公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规要求，不断健全人力资源管理体系，完善薪酬及激励机制，维护职工的合法权益。公司制定有一系列人力资源管理制度，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度约定和有力保护。公司以职工代表大会为代表切实履行日常员工关怀。

公司治理方面。公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，严格执行公司内部治理制度，进一步促进公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召开、审议程序合法合规，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，切实履行相关义务。公司不断加强完善信息披露工作，保证所披露内容真实、准确、及时、完整，并通过电话、邮箱、业绩说明会、投资者交流会、E 互动等途径让投资者深度了解公司经营动态，提升公司透明度，保障公司全体股东的合法权益。

### 二、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	283.66

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

## (三) 资源能耗及排放物信息

适用  不适用

公司主营功能性胶膜及下游应用产品、涂碳箔的研发、生产、销售。主要原料为树脂液、溶剂、基材、铜箔、铝箔等，所需能源主要为生产、办公用的水、电能，主要污染排放物为废水、废气、噪声、固体废物等。

公司倡导节约资源，号召员工绿色办公，减少用水、用电量，并指定有生产相关的污染物处理程序和排放标准，将绿色环保理念贯彻执行。

### 1. 温室气体排放情况

适用  不适用

### 2. 能源资源消耗情况

适用  不适用

报告期内公司能源消耗情况如下：用水 81,391.06 吨；用电 12,503,892.29 千瓦时；天然气 78,338 立方。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用  不适用

报告期内，公司生产经营中涉及的主要废弃物和污染物为生活废水、有机废气、车间噪声、固体废物。

主要处理措施：生活废水通过三级化粪池后，纳入市政污水管网排放。莱尔科技采用蓄热式热氧化焚烧炉处理有机废气，处理能力 45,000m<sup>3</sup>/h；禾惠电子使用通风机+活性炭吸附设备处理有机废气，处理能力为 16,576 m<sup>3</sup>/h。公司通过选用低噪音设备、使用隔音帘、更改机器布局的方式，确保厂界噪声低于《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）相应标准。公司生产中产生的一般固废和危险固废，均存放于专门的区域，其中一般固废的生活垃圾交给环卫部门处理、边角料交由回收单位处理，危险固废委托有危废处理资质的企业定期清理。

### 公司环保管理制度等情况

适用  不适用

公司高度重视环境保护工作，在生产过程中严格遵守环保相关的法律法规和地方政策，最大程度减少环境污染。公司持续强化环境管理体系建设，提升环境管理水平，参照 ISO14001 等认证管理体系，公司制定了相应的环保管理制度，并在日常生产中严格执行。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

详见本报告“第三节管理层讨论与分析 一、经营情况讨论与分析 二、（一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	/ /	
其中：资金（万元）	/ /	
物资折款（万元）	/ /	
公益项目	/ /	
其中：资金（万元）	/ /	
救助人数（人）	/ /	
乡村振兴	/ /	
其中：资金（万元）	/ /	
物资折款（万元）	/ /	
帮助就业人数（人）	/ /	

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

#### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规要求，不断完善公司治理结构、规范公司运营。公司三会运作程序均严格遵守相关法律法规，会议召开、审议程序合法有效。公司的董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，切实维护股东的合法权益。

公司严格遵守《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规，严格履行上市公司信息披露义务，保障中小股东的知情权，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，保障所有股东均有平等机会获得信息。公司通过电话、邮箱、业绩说明会、投资者交流会、上证 E 互动等途径和投资者进行交流，让投资者了解公司的经营动态，听取投资者的合理建议，促进公司健康发展。

#### (四) 职工权益保护情况

公司遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规要求，不断健全人力资源管理体系，完善薪酬及激励机制，维护职工的合法权益。

公司制定有《人力资源管理操作指引》《员工培训管理办法》《福利管理办法》《职位管理办法》《薪酬管理办法》、《劳动（劳务）关系管理办法》等人力资源管理制度，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度约定和有力保护。同时，公司重视人力资源的开发和培养，通过晋升职级、发放绩效奖金、给予创新奖励等多种激励方式，鼓励人才的创新研究、成果转化；鼓励员工努力学习，不断更新和完善自我，建立了针对不同岗位的完整、成熟的培训体系，提高员工的业务技能和职业素质。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	22
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	3.17
员工持股数量（万股）	190
员工持股数量占总股本比例（%）	1.23

注：1、以上员工持股不包含公司员工自行从二级市场购买的公司股份。

2、以上员工持股情况系公司员工通过佛山禾鑫间接持股。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

对于供应商，公司严格执行动态评估程序，新供应商经过评定和小批量业务合作后，进入合格供应商名单；公司会定期对供应商的交期、协调和品管等事项进行评分，确保供应商的服务质量。在长期合作过程中，公司与优质供应商建立了长期稳定的合作关系，对交期、品控等各个方面形成了合同化、标准化的约束，能够充分保证供应商的权益。

对于客户，公司坚持以客户为中心，保障产品交货期、加强产品质量控制，同时持续加强与客户的技术交流，全方位、及时准确的了解客户需求点和产品技术要求，与客户建立长期稳定的合作关系，以及在技术、方案、产品等多层面的交流，保证客户的权益。

#### (六) 产品安全保障情况

公司建立了完善系统的质量管理体系，分别通过了 ISO9001 质量管理体系、IATF16949 质量管理体系的认证，从产品研发到生产，分别建立了进料检验作业程序、过程检验作业程序、产品检验和质量控制程序等制度文件，形成了涵盖原材料采购、产品生产制造、产成品检验各个阶段的产品质量控制体系，确保产品品质符合客户要求标准。

公司功能性涂布胶膜及应用产品，符合美国 UL 认证、欧盟 ROHS、国际 LVDS 标准、欧盟 IECQ 认证、国际 V-BY-ONEHS 标准、国际 USB3.0/3.1 标准、国际 SATA 标准、日本 F-Mark 等多项认证标准，确保产品安全；同时，公司推进精益化生产，积极开展生产管理流程和合理化建议改革方案，优化流程，降低产品生产风险，提高生产效率。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用  不适用

公司重视与政府、行业协会、监管机构、媒体等社会各界的沟通和联系，建立良好的沟通渠道并主动接受监管和检查。在推行企业经营发展的同时，积极承担社会公益责任，关注我国新材料、新能源、5G、半导体、3C、家电等产业的发展，助力国内产业升级。

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用  不适用

#### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	详情请见上证路演

		<a href="http://roadshow.sseinfo.com/">http://roadshow.sseinfo.com/</a>
借助新媒体开展投资者关系管理活动	7	详情请见公司披露的《投资者关系活动记录表》
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详情请见公司官网 <a href="http://leary.com.cn">http://leary.com.cn</a>

#### 开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司制定有《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，公司设立证券投资部，通过电话、邮箱、投资者交流会、上证 E 互动和业绩说明会等途径，与投资者多方面沟通，及时回答投资者在各个平台提出的问题，接受投资者的合理建议，增进投资者对公司的了解，切实保护股东利益。公司的投资者关系管理工作遵循公平、公开、公正原则，平等对待全体投资者，依照相关法律、法规和规范性文件向投资者披露临时公告和定期报告，保障投资者的知情权和其他合法权益。公司依据实事求是原则，客观、真实、准确地向投资者反应公司实际生产经营状况，在信息披露中说明并提示投资相关可能出现的不确定性风险因素，帮助投资者作出理性的投资判断和决策。

#### 其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司制定有《信息披露管理制度》《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等治理制度，严格履行信息披露义务，公司董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，保证披露内容的真实、准确、完整、及时，加强披露信息人员对公司生产、经营、产品等各方面的了解，力求披露语言描述通俗易懂，方便投资者阅读，为广大投资者权益保护提供保障。报告期内，公司自愿披露了对外投资等公告，进一步增加投资者对公司实际经营的了解，提高信息披露透明度。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司重视知识产权保护，近年来一直围绕主导产品、潜力品种及关键技术领域为申请核心，特别是高分子材料、电子元器件、新能源、半导体、汽车电子等新材料重点及核心领域的自主知识产权，进一步加强核心技术的投入、产出、产业化方面；公司配备有专职人员负责项目申报和知识产权管理，对公司知识产权进行统一管理。

公司重视信息安全保护，制定有《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《档案管理办法》等信息保护制度，与全体员工签订《保密协议》，与重要岗位员工签订《竞业限制协议》，以确保供应商、客户的信息和隐私，保护公司的核心信息。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

报告期内，公司重视与机构投资者的交流，公司管理层关注资本市场的声音，听取外界对公司的看法、意见及建议，促进公司治理规范化。

### (六) 其他公司治理情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东特耐尔	详见备注 1	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人伍仲乾	详见备注 2	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事长范小平	详见备注 3	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、监事、高级管理人员及佛山禾鑫承诺	详见备注 4	自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东特耐尔	详见备注 5	锁定期满后	是	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人伍仲乾	详见备注 6	锁定期满后	是	是	不适用	不适用
	其他	公司其他直接或间接持股 5%以上股东范小平、吴锦图、黎艳芬、陈念远	详见备注 7	锁定期满后	是	是	不适用	不适用

其他	公司及其控股股东、实际控制人、在公司任职并领取薪酬的董事（独立董事除外）和高级管理人员	稳定股价的措施和承诺，详见备注 8	公司股票上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司	对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 9	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东特耐尔和实际控制人伍仲乾	对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 10	长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 11	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人伍仲乾	填补被摊薄即期回报的承诺，详见备注 12	长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺，详见备注 13	长期	是	是	不适用	不适用
分红	公司	详见备注 14	长期	是	是	不适用	不适用

其他	公司	招股说明书承诺, 详见备注 15	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东及实际控制人	招股说明书承诺, 详见备注 16	长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	招股说明书承诺, 详见备注 17	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于未履行承诺相关事宜的承诺, 详见笨猪 18	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东特耐尔	关于未履行承诺相关事宜的承诺, 详见备注 19	长期	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于未履行承诺相关事宜的承诺, 详见备注 20	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东	避免资金占用的承诺, 详见备注 21	长期	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人	避免资金占用的承诺, 详见备注 22	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东	详见备注 23	自本企业签署之日起生效, 并在本企业作为莱尔科技的控股股东的整个期间持续有效。	是	是	不适用	不适用



	解决同业竞争	实际控制人	详见备注 24	自本人签署之日起生效，并在本人作为莱尔科技的实际控制人的整个期间持续有效。	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员	详见备注 25	自本人签署之日起生效，并在本人作为莱尔科技 5%以上股份的股东/莱尔科技的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员整个期间持续有效。	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东	详见备注 26	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人	详见备注 27	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员	详见备注 28	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	关于竞业禁止的承诺，详见备注 29	于公司任职期间以及离职后的两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于股东信息披露的专项承诺，详见备注 30	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	对公司填补回报措施的承诺，详见备注 31	长期	是	是	不适用	不适用

	其他	控股股东	对公司填补回报措施的承诺, 详见备注 32	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	对公司填补回报措施的承诺, 详见备注 33	长期	是	是	不适用	不适用

**备注 1: 公司控股股东特耐尔承诺:**

1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不得提议由公司回购该等股份。

2) 本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本企业持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内, 本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司本次发行前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

3) 本公司承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对发行人控股股东股份转让的其他规定。

**备注 2: 公司实际控制人伍仲乾承诺:**

1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不得提议由公司回购该等股份。

2) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内, 本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

3) 在前述锁定期满后, 在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间, 本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事/监事/高级管理人员的任期届满前离职的, 本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内, 仍遵守前述规定, 亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺, 不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

4) 本人承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对公司实际控制人股份转让的其他规定。

5) 本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。

**备注 3: 公司董事长范小平承诺:**

1)自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该等股份。

2) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内, 本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

3) 在前述锁定期满后, 在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间, 本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事/监事/高级管理人员的任期届满前离职的, 本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内, 仍遵守前述规定, 亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺, 不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

**备注 4:** 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及佛山禾鑫承诺:

1) 公司除伍仲乾、范小平及独立董事、李政、周松华、张强外的董事、监事、高级管理人员承诺

①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。

②本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

③在前述锁定期满后, 在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间, 本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的, 本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内, 仍遵守前述规定, 亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺, 不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

2) 李政、周松华、张强担任董事、监事、高级管理人员且为核心技术人员承诺

①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。

②本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

③在前述锁定期满后, 在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间, 本人每年转让的股份不超过本人间接所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的, 本人承诺在原任期内和原任期届

满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

④本人作为公司核心技术人员，离职后 6 个月内不转让本人直接或间接所持有的首次公开发行股票前已发行的股份。自所持首发前股份在限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

### 3) 核心技术人员罗绍静承诺

①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内及在本人离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。

### 4) 公司股东佛山禾鑫承诺

①自公司首次公开发行股票并上市之日起一年内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

②本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

③本企业承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则关于股份转让的其他规定。

### 5) 其他股东承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起一年内，本人（本企业）不转让或者委托他人管理本人（本企业）直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

### 备注 5: 公司控股股东特耐尔

1) 对于本次发行上市前持有的公司股份，本企业将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2) 本企业将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

3) 如本企业拟减持股份的，本企业将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份，并于减持前 3 个交易日予以公告。

如本企业计划通过上交所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续 90 日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%。

如本企业通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，本企业减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。

如本企业通过协议转让方式减持股份并导致本企业所持公司股份低于 5%的，本企业将在减持 6 个月内继续遵守上述承诺。本企业通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。

### 备注 6: 公司实际控制人伍仲乾

1) 对于本次发行上市前持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2) 本人将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本人拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发价将为除权除息后的价格。

3) 如本人拟减持股份的，本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份，并于减持前 3 个交易日予以公告。

如本人计划通过上交所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续 90 日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%。

如本人通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。

如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5% 的，本人将在减持 6 个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。

**备注 7：**公司其他直接或间接持股 5% 以上股东范小平、吴锦图、黎艳芬、陈念远

1) 对于本次发行上市前持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2) 本人将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本人拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发价将为除权除息后的价格。

3) 如本人拟减持股份的，本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份，并于减持前 3 个交易日予以公告。

如本人计划通过上交所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续 90 日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%。

如本人通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。

如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5% 的，本人将在减持 6 个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。

**备注 8：**为维护公众投资者的利益，根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的要求，就公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的相关事宜，公司及其控股股东、实际控制人、在公司任职并领取薪酬的董事（独立董事除外）和高级管理人员承诺如下：

#### 1、启动股价稳定措施的条件

公司股票上市后三年内，如公司股票收盘价（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，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续 20 个交易日均低于最近一年经审计的每股净资产且非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）将依据法律法规和公司章程规定依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施。

2、股价稳定措施的方式及顺序：（1）股价稳定措施；（2）股票稳定措施的实施顺序；（3）实施公司回购股票的程序；（4）实施控股股东、实际控制人增持公司股票的程序；（5）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的程序。

**备注 9：公司承诺：**

（1）保证公司本次发行公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

（3）本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

（4）发行人若未能履行上述承诺，将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。

**备注 10：控股股东特耐尔和实际控制人伍仲乾承诺：**

（1）保证公司本次发行公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

（3）本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

（4）本公司/本人若未能履行上述承诺，将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。

**备注 11：董事、监事、高级管理人员承诺**

（1）保证公司本次发行公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。

（3）本人不因职务变更、离职等原因而放弃已作出的承诺。

**备注 12：公司控股股东、实际控制人承诺**

1) 本企业/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2) 本企业/本人切实履行对公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注 13：董事、高级管理人员的承诺**

1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2) 本人将严格遵守公司的财务管理制度，确保本人的任何职务消费均属于本人为履行职责而必需的合理支出；

3) 本人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4) 本人将依据公司的《公司章程》及相关规章制度，在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

5) 如果公司拟实施股权激励, 本人将在职责和权限范围内, 全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩, 并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成 (如有表决权);

6) 本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺, 确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺, 将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务, 并同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施; 给公司或者股东造成损失的, 本人将依法承担相应补偿责任;

7) 自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且本人已做出的承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

**备注 14:** 上市后未来三年的分红回报规划

1) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润, 并优先考虑采用现金分红。公司具备现金分红条件的, 应当采用现金分红进行利润分配。同时, 公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。

2) 如无重大现金支出发生, 且满足现金分红的条件, 公司应当采取现金分配股利, 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

重大资金支出指以下情形之一:

①公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%;

②公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。

3) 若公司有扩大股本规模需要, 或者公司认为其他需要时, 且应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素, 可以在上述现金股利分配之余, 进行股票股利分配。

4) 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, 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。

**备注 15:** 公司对招股说明书承诺如下:

(1) 招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形, 本企业对于招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

(2) 若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后, 公司将依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作, 回购价格将按照如下原则:

1) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内,则在证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 5 个工作日内,公司即启动将公开发行新股的募集资金并加算同期银行存款利息返还给网下配售对象及网上发行对象的工作;

2) 若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后,则公司将于上述情形认定之日起 20 个交易日内,启动按照发行价格或证券监督管理部门认可的其他价格通过证券交易所交易系统回购公司首次公开发行的全部新股的工作。

若招股说明书所载之内容出现前述情形,则公司承诺在中国证监会认定有关违法事实之日起在按照前述安排实施新股回购的同时将极力促使公司控股股东、实际控制人依法购回已转让的全部原限售股份。

(3) 若招股说明书存在虚假记载、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,则本企业将依法赔偿投资者损失。

**备注 16:** 公司控股股东和实际控制人对招股说明书承诺如下:

(1) 招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形,本人/本企业对于招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形,且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的,则本人/本企业承诺在中国证监会认定有关违法事实之日起将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股,本人/本企业亦将依法购回已转让的原限售股。

(3) 若招股说明书存在虚假记载、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,则本人/本企业将依法赔偿投资者损失。

**备注 17:** 公司董事、监事、高级管理人员承诺

(1) 招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形,且本人对于招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若招股说明书存在虚假记载、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,则本人将依法赔偿投资者损失。

**备注 18:** 公司关于未履行承诺相关事宜的承诺函

公司将严格履行公司就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。

如公司在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外),公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任,并采取以下措施:

(1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因,并向股东和投资者道歉;

(2) 不得进行证券市场再融资;

(3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴;

(4) 给投资者造成损失的,将以自有资金依法对投资者进行赔偿。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,公司将采取以下措施:

(1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和投资者道歉;



(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，以尽可能保护本公司投资者利益。

如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对公司因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。

**备注 19:** 控股股东特耐尔关于未履行承诺相关事宜的承诺函

本企业将严格履行本企业就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

如本企业在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：

(1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；

(2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；

(3) 本企业直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

(4) 本企业因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：

(1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因；

(2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本企业因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。

**备注 20:** 实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员关于未履行承诺相关事宜的承诺函

(1) 本人将严格履行本人在首次公开发行股票并在科创板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 如本人在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：

1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；

2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；

3) 本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

4) 本人因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

- 1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，
- 2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

**备注 21：控股股东避免资金占用的承诺：**

本企业承诺严格遵守法律、法规及公司规范性文件，不以借款、代偿债务、代垫款项、无偿拆借、委托投资、开具没有真实商业交易背景的承兑汇票或者其他任何直接或间接的方式占用公司的资金，不与公司发生非经营性资金往来。

本企业将严格履行承诺事项，如本企业违反上述承诺给公司造成损失的，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失赔偿一切损失。

**备注 22：实际控制人伍仲乾避免资金占用的承诺：**

本人承诺并促使本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等关系密切的家庭成员，下同）以及本人/本人近亲属所控制或担任董事、高级管理人员除公司（包括其控股子公司，下同）以外的其他企业（以下简称“关联企业”）承诺严格遵守法律、法规及公司规范性文件，不以借款、代偿债务、代垫款项、无偿拆借、委托投资、开具没有真实商业交易背景的承兑汇票或者其他任何直接或间接的方式占用公司的资金，不与公司发生非经营性资金往来。

本人将严格履行承诺事项，并督促本人及本人近亲属、关联企业严格履行本承诺事项。如相关方违反上述承诺给公司造成损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失赔偿一切损失。

**备注 23：控股股东特耐尔出具的《避免同业竞争的承诺函》：**

截至承诺函签署之日，本企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。

自本承诺函签署之日起，本企业承诺将不会在中国境内或境外：（1）单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（2）不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与莱尔科技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；（3）不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。

自本承诺函签署之日起，凡本企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务，本企业会将该等商业机会让予莱尔科技。

本承诺函自本企业签署之日起生效，并在本企业作为莱尔科技的控股股东的整个期间持续有效。

**备注 24：实际控制人伍仲乾出具的《避免同业竞争的承诺函》：**

截至承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的下属企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。

自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业承诺将不会在中国境内或境外：1) 单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2) 不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与莱尔科

技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；3）不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。

自本承诺函签署之日起，凡本人及本人直接或间接控制的下属企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务，本人及本人直接或间接控制的下属企业会将该等商业机会让予莱尔科技。

本承诺函自本人签署之日起生效，并在本人作为莱尔科技的实际控制人的整个期间持续有效。

**备注 25：**持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具的《避免同业竞争的承诺函》：

截至承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的下属企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。

自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业承诺将不会在中国境内或境外：单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与莱尔科技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。

自本承诺函签署之日起，凡本人及本人直接或间接控制的下属企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务，本人及本人直接或间接控制的下属企业会将该等商业机会让予莱尔科技。

本承诺函自本人签署之日起生效，并在本人作为莱尔科技 5%以上股份的股东/莱尔科技的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的整个期间持续有效。

**备注 26：**控股股东特耐尔承诺：

自承诺函签署之日起，本企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。

自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。

自承诺函签署之日起，本企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。

**备注 27：**实际控制人伍仲乾承诺：

自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。

自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的下属企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。

自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。

**备注 28：**持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺：

自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。

自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的下属企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。

自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。

**备注 29：**董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业禁止的承诺

(1) 本人于公司任职期间以及离职后的两年内，不在与公司生产或经营同类产品、从事同类业务的有竞争关系的其他公司任职；

(2) 本人于公司任职期间以及离职后的两年内，本人及本人直接或间接控制的企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；

(3) 本人不可撤销地保证上述承诺系本人的真实意思表示，上述承诺如与事实不符，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。

**备注 30：**公司关于股东信息披露的专项承诺

发行人根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》的要求就股东适格性出具相应专项承诺，具体内容如下：

(一) 不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；

(二) 不存在本次发行的中介机构东方证券承销保荐有限公司、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、广东信达律师事务所及广东中广信资产评估有限公司及其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份的情形；

(三) 发行人股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。

**备注 31：**公司的全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施的承诺：

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司未来实施新的股权激励计划，股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他证券监管机构对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等新规时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

7、若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

**备注 32：**公司的控股股东对公司填补回报措施的承诺：

1、承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不采取任何方式损害公司利益；

2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

3、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他证券监管机构对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等新规时，本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

**备注 33：**公司的实际控制人对公司填补回报措施的承诺：

1、承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不采取任何方式损害公司利益；

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

3、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他证券监管机构对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等新规时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44 重要会计政策和会计估计的变更”

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴梓豪、赵丹
境内会计师事务所注册会计师审计年限	吴梓豪（1 年）、赵丹（2 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000
财务顾问	-	-
保荐人	世纪证券有限责任公司	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司 2022 年度日常关联交易的预计和 2022 年度 1-10 月执行情况已披露，详见公司于 2022 年 12 月 2 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露的《关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2022-104）。经审计的 2022 年度关联交易具体数据详见本报告第十节、十二 关联方及关联交易。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
广东意达	控股子公司	佛山市顺德区容桂意达电子薄膜器件有限公司	2,000,000	2019年12月25日	2021年12月14日	2022年12月13日	连带责任担保	无	是	否	不适用	无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
无														
报告期内对子公司担保发生额合计										不适用				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										不适用				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										0				
担保总额占公司净资产的比例（%）										0				
其中：														

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>上述担保项目的协议签署时间为2019年12月，担保协议约定广东意达为容桂意达的银行借款、贸易融资等提供最高债权额为人民币200万元的连带责任担保，容桂意达于2021年12月向中国银行顺德分行借款人民币200万元，借款期限为12个月。广东意达、容桂意达已为该担保事项履行了其股东会审批程序。2022年12月，容桂意达已归还上述借款，广东意达对容桂意达的担保协议也一同解除。</p> <p>公司于2022年3月8日签署《关于广东顺德意达电子薄膜器件有限公司之增资协议》收购广东意达51.01%股权，上述担保发生于公司收购广东意达之前，无需履行上市公司审批程序。</p>

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	10,000,000	10,000,000	不适用
券商产品	自有资金	15,000,000		不适用
银行理财	闲置募集资金	73,000,000		不适用

**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托理财情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托理财减值准备** 适用  不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托贷款情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托贷款减值准备** 适用  不适用**3. 其他情况** 适用  不适用**(四) 其他重大合同** 适用  不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行	353,201,400.00	294,836,106.50	553,660,000.00	294,836,106.50	273,884,433.08	92.89	92,762,538.39	31.46
以简易程序向特定对象发行	120,999,981.97	117,475,061.59	120,999,981.97	117,475,061.59	12,488,398.03	10.63	12,488,398.03	10.63

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
新材料与电子领域高新技术	不适用	首次公开发行	380,000,000.00	238,329,236.56	241,535,202.07	101.35	2023.12.31	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用

产业化基地项目													
晶圆制程保护膜产业化建设项目	不适用	首次公开发行	50,000,000.00	26,626,097.83	19,973,327.01	75.01	2023.12.31	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
高速信号传输线（4K/8K/32G）产业化建设项目	变更后	首次公开发行	68,000,000.00	240,600.00	240,600.00	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用
研发中心建设项目	不适用	首次公开发行	55,660,000.00	29,640,172.11	12,135,304.00	40.94	2023.12.31	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
新材料与电子领域高新技术产业化基地项目	不适用	以简易程序向特定对象发行	59,659,713.33	59,659,713.33	8,344,448.03	13.99	2023.12.31	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
12000 吨新能源涂碳箔项目	不适用	以简易程序向特定对象发行	61,340,268.64	57,815,348.26	4,143,950.00	7.17	24 个月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用

### (三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
高速信号传输线（4K/8K/32G）产业化建设项目	新材料与电子领域高新技术产业化基地项目	由于公司首次公开发行股票实际募集资金净额低于相关项目预计使用募集资金规模，本次发行实际募集资金不能满足全部募集资金投资项目建设的需求。为满足公司新厂房的基建建设和产能扩充的需求，根据公司	公司于 2022 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议、于 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于募投项目变更及延期的议案》，详见公司于 2022 年 4 月 28 日

		总体发展规划和实际经营需要，结合募投项目的重要性和紧迫性而进行相应的变更。	披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《关于募投项目变更及延期的公告》（公告编号：2022-024）。
--	--	---------------------------------------	--

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

###### 1、 2021 年首次公开发行股票

2021 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 105,902,150.85 元置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金（其中置换募投项目先期投入金额为 98,774,735.76 元）。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《广东莱尔新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告的鉴证报告》（众环专字[2021]0500096 号）。截至 2021 年 12 月 31 日，前述置换事项已完成。

###### 2、 2022 年以简易程序向特定对象发行股票

2022 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 1,794,923.21 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金（其中置换募投项目先期投入金额为 1,477,550.00 元）。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为众环专字[2022]0510179 号《关于广东莱尔新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告的鉴证报告》，截止 2022 年 12 月 31 日，前述置换事项已完成。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

2022 年 1 月 26 日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于 2022 年度使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 1.2 亿元（含 1.2 亿元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买现金管理产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、大额存单、协定存款等），增加公司收益，保障公司股东利益。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。本次决议适用于 2021 年首次公开发行股票募集资金。



2022 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的提前下，使用总额不超过人民币 1.6 亿元（含 1.6 亿元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的现金管理产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、大额存单、协定存款等），增加公司收益，保障公司股东利益。使用期限自公司董事会审议通过之日起 18 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。本次决议适用于 2021 年首次公开发行股票募集资金以及 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	116,442,900	78.38	5,276,929	0	0	-23,335,500	-18,058,571	98,384,329	63.96
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,230,000	1.5	916,134	0	0	-2,230,000	-1,313,866	916,134	0.6
3、其他内资持股	114,212,900	76.88	4,360,795	0	0	-21,105,500	-16,744,705	97,468,195	63.36
其中：境内非国有法人持股	93,327,900	62.82	3,994,343	0	0	-12,220,500	-8,226,157	85,101,743	55.32
境内自然人持股	20,885,000	14.06	366,452	0	0	-8,885,000	-8,518,548	12,366,452	8.04
4、外资持股		0.00	0					0	0
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股 份	32,117,100	21.62	0	0	0	23,335,500	23,335,500	55,452,600	36.05
1、人民币普通股	32,117,100	21.62				23,335,500	23,335,500	55,452,600	36.05
2、境内上市的外资股								0	
3、境外上市的外资股								0	
4、其他								0	
三、股份总数	148,560,000	100	5,276,929	0	0	0	5,276,929	153,836,929	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2022年4月12日,公司首次公开发行部分限售股23,134,000股上市流通,详见公司于2022年4月1日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《首次公开发行部分限售股上市流通的公告》(公告编号:2022-013)。

(2) 根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2022〕2719号),公司获准向特定对象发行人民币普通股5,276,929股并增加注册资本人民币5,276,929元,变更后的注册资本为人民币153,836,929元,股份总数由148,560,000股变更为153,836,929股。

(3) 战略投资者上海东方创新投资有限公司获得配售公司股票的数量为1,857,000股,根据根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定,上海东方证券创新投资有限公司通过转融通方式将所持有限限售股借出。报告期初,上海东方证券创新投资有限公司出借公司股份数量为548,100股,余额为1,308,900股;截至报告期末,上海东方证券创新投资有限公司出借公司股份数量为749,600股,余额为1,107,400股。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

详情请查看“第二节 六、近三年主要会计数据和财务指标”。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东特耐尔投资有限公司	80,000,000	0	0	80,000,000	IPO 首发原始股份	2024年4月12日
范小平	12,000,000	0	0	12,000,000	IPO 首发原始股份	2024年4月12日
上海东方证券创新投资有限公司	1,857,000	0	0	1,857,000	IPO 战略配售	2023年4月12日
龚伟泉	4,000,000	4,000,000	0	0	IPO 首发原始股份	2022年4月12日
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,714,000	3,714,000	0	0	IPO 战略配售	2022年4月12日
李子峰	2,785,000	2,785,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022年4月12日
西藏承泰创业投资管理合伙企业(有限合伙)	2,785,000	2,785,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022年4月12日
佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司	2,230,000	2,230,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022年4月12日
佛山市禾鑫投资合伙企业(有限合伙)	1,900,000	1,900,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022年4月12日

拉萨沅泰创业投资合伙企业(有限合伙)	1,860,700	1,860,700	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022 年 4 月 12 日
聂织锦	1,100,000	1,100,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022 年 4 月 12 日
梁韵湘	1,000,000	1,000,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022 年 4 月 12 日
宁波梅山保税港区中科辉灿创业投资管理中心(有限合伙)	924,300	924,300	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022 年 4 月 12 日
广东力合开物创业投资基金合伙企业(有限合伙)	835,000	835,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022 年 4 月 12 日
深圳市云图资产管理服务有限公司—云图聚利 5 号私募证券投资基金	0	0	1,868,914	1,868,914	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
华夏基金—中信银行—华夏基金—恒赢聚利 1 号集合资产管理计划	0	0	120,930	120,930	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
招商银行股份有限公司—华夏磐润两年定期开放混合型证券投资基金	0	0	392,105	392,105	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
韶关市融誉企业管理有限公司	0	0	549,680	549,680	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	0	0	513,035	513,035	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
诺德基金—易米基金定增 100 回报 1 号 FOF 集合资产管理计划—诺德基金浦江 522 号	0	0	36,645	36,645	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
诺德基金—磐厚蔚然—美好生活 13B 私募证券投资基金—诺德基金浦江 762 号单一资产管理计划	0	0	36,645	36,645	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
财通基金—光大银行—西南证券	0	0	36,645	36,645	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日

股份有限公司						
财通基金—吉祥人寿保险股份有限公司—万能产品—财通基金玉泉 978 号单一资产管理计划	0	0	183,226	183,226	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划	0	0	73,291	73,291	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
财通基金—艾森得湘江一号私募证券投资基金—财通基金红旗 1 号单一资产管理计划	0	0	36,645	36,645	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
财通基金—中信证券股份有限公司—财通基金玉泉合富 81 号单一资产管理计划	0	0	73,291	73,291	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
财通基金—李海荣—财通基金安吉 515 号单一资产管理计划	0	0	73,291	73,291	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
中国国际金融股份有限公司	0	0	916,134	916,134	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
谢恺	0	0	366,452	366,452	非公开发行股份	2023 年 6 月 1 日
合计	116,991,000	23,134,000	5,276,929	99,133,929	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2022 年 9 月 14 日	22.93 元/股	5,276,929	2022 年 12 月 1 日	5,276,929	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2719号），公司获准向特定对象发行人民币普通股5,276,929股，每股面值1.00元，发行价格为每股人民币22.93元，募集资金总额为人民币120,999,981.97元，扣除发行费用人民币3,524,920.38元后，公司本次募集资金净额为人民币117,475,061.59元。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司获准向特定对象发行人民币普通股5,276,929股，发行后总股本由148,560,000股增加至153,836,929股。2021年期末资产总额为967,365,887.06元，负债总额为131,806,240.88元，资产负债率为13.63%；本报告期末资产总额为1,139,302,699.91元，负债总额为129,420,491.66元，资产负债率为11.36%。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	2,883
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	3,882
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 限售股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
广东特耐尔投资有限公司	0	80,000,000	52.00	80,000,000	80,000,000	无	0	境内非国有法人
范小平	+911,943	12,911,943	8.39	12,000,000	12,000,000	无	0	境内自然人
龚伟泉	-590,000	3,410,000	2.22	0	0	无	0	境内自然人
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	-1,322,683	2,391,317	1.55	0	0	无	0	其他
佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司	0	2,230,000	1.45	0	0	无	0	国有法人
佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙）	0	1,900,000	1.24	0	0	无	0	其他
深圳市云图资产管理服务有限公司—云图聚利5号私募证券投资基金	+1,868,914	1,868,914	1.21	1,868,914	1,868,914	无	0	其他
石永华	+1,248,918	1,526,517	0.99	0	0	无	0	境内自然人
杨兴武	-63,567	1,364,742	0.89	0	0	无	0	境内自然人
廖锦棠	+1,250,835	1,250,835	0.81	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				

龚伟泉	3,410,000	人民币普通股	3,410,000
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,391,317	人民币普通股	2,391,317
佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司	2,230,000	人民币普通股	2,230,000
佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
石永华	1,526,517	人民币普通股	1,526,517
杨兴武	1,364,742	人民币普通股	1,364,742
廖锦棠	1,250,835	人民币普通股	1,250,835
朱俊敏	1,167,027	人民币普通股	1,167,027
王旖旎	1,122,150	人民币普通股	1,122,150
关竹月	1,098,712	人民币普通股	1,098,712
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司副总经理李政持有特耐尔 0.46%股权，同时持有佛山禾鑫 12.05%出资额； 2、公司股东、董事长范小平持有佛山禾鑫 43.47%出资额； 3、公司未知无限售条件股东之前是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东特耐尔投资有限公司	80,000,000	2024年4月12日	0	自股票上市之日起36个月内限售
2	范小平	12,000,000	2024年4月12日	0	自股票上市之日起36个月内限售
3	深圳市云图资产管理服务有限公司—云图聚利5号私募证券投资基金	1,868,914	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让



4	上海东方证券创新投资有限公司	1,107,400	2023年4月12日	0	自股票上市之日起24个月内限售
5	中国国际金融股份有限公司	916,134	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
6	韶关市融誉企业管理有限公司	549,680	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
7	诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	513,035	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
8	招商银行股份有限公司—华夏磐润两年定期开放混合型证券投资基金	392,105	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
9	谢恺	366,452	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
10	财通基金—吉祥人寿保险股份有限公司—万能产品—财通基金玉泉978号单一资产管理计划	183,226	2023年6月1日	0	自以简易程序向特定对象发行股票结束之日起六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2021年4月12日	不适用
上海东方证券创新投资有限公司	2021年4月12日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	<p>(1) 西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划配售股票限售期为 12 个月，自公司公开发行股票在上交所上市之日起开始计算。</p> <p>(2) 上海东方证券创新投资有限公司是参与公司首发战略配售的保荐机构相关公司，跟投获配股票的锁定期为 24 个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。</p>	

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,714,000	2022年4月12日	-1,322,683	2,391,317

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
上海东方证券创新投资有限公司	原保荐机构相关子公司	1,857,000	2023年4月12日	-749,600	1,857,000

注:上海东方证券创新投资有限公司通过转融通方式将所持有有限售股借出,截至报告期末,上海东方证券创新投资有限公司出借公司股份数量为749,600股,余额为1,107,400股。

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	广东特耐尔投资有限公司
单位负责人或法定代表人	伍仲乾
成立日期	2015年12月23日
主要经营业务	对制造业、批发和零售业、科学研究和技术服务业进行投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

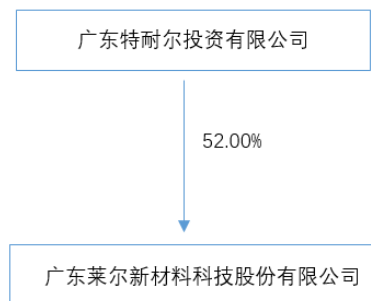
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	伍仲乾
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2004年5月至今，任禾惠电子法定代表人，2017年11月至今，担任禾惠电子董事长；2012年1月至2020年9月，担任肇庆市奥荣电器有限公司董事长；2015年12月至2016年12月，任公司董事长；2018年8月至今，任晶研科技法定代表人、执行董事；2017年4月至今，任公司法定代表人、副董事长、总经理；2021年10月至今，任海南尚壹投资合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

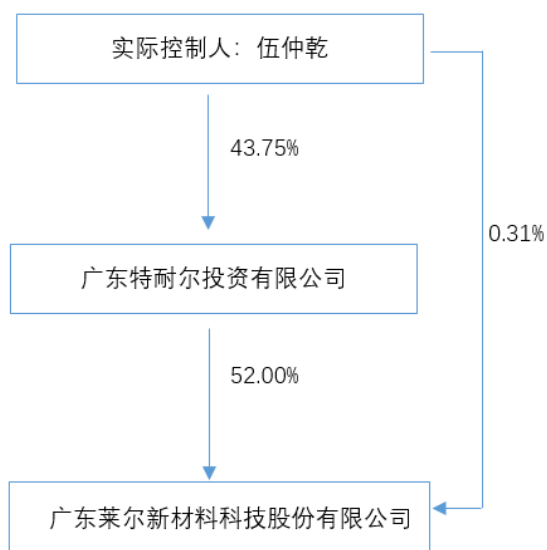
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 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

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、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%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 一、 审计意见

我们审计了广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“莱尔科技”），包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了莱尔科技 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的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，我们独立于莱尔科技，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、 关键事项段

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注四、29及附注六、36。</p> <p>莱尔科技的销售收入主要来自于 FFC 柔性扁平线缆、热熔胶膜类材料、LED 柔性线路板、压敏胶膜类材料以及涂炭铝箔等产品的销售。2022 年度合并报表销售商品收入为人民币 47,581.96 万元。</p> <p>营业收入为合并利润表重要组成部分，收入是否基于真实交易以及是否计入恰当的会计期间对财务报表具有重大影响，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解与销售收款循环相关的内部控制，评价其设计是否合理，并测试了关键控制执行的有效性；</li> <li>2.检查了销售收入的确认条件、方法及时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3.对收入和成本执行分析性程序，包括但不限于：各月收入、成本、毛利率的波动分析，主要产品收入、成本、毛利率各期之间的比较分析等；</li> <li>4.对重要客户及运用抽样技术选取的客户，执行函证程序，并检查销售合同、销售发票、发货运输单据、签收单、海运提单、海关出口报关记录、银行回单等原始单据；</li> <li>5.对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；</li> <li>6.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。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

莱尔科技管理层对其他信息负责。其他信息包括莱尔科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

莱尔科技管理层（以下简称“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，管理层负责评估莱尔科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算莱尔科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督莱尔科技的财务报告过程。

## 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，就可能对莱尔科技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莱尔科技不能持续经营。

（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）就莱尔科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

吴梓豪

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

赵丹

中国 武汉

2023年4月26日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：广东莱尔新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	347,009,707.43	247,373,628.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		84,534,846.37
衍生金融资产			
应收票据	七、4	31,726,410.90	39,227,670.35

应收账款	七、5	197,489,876.32	158,282,244.00
应收款项融资	七、6	7,039,725.80	4,551,354.26
预付款项	七、7	3,893,252.58	1,854,764.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,648,358.26	1,559,302.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	57,380,423.09	51,959,277.38
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	七、13	16,813,225.88	12,926,058.47
流动资产合计		663,000,980.26	602,269,146.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	4,610,037.42	
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	七、21	270,046,004.45	43,271,727.29
在建工程	七、22	61,700,466.87	197,810,941.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,599,098.48	24,518,837.87
无形资产	七、26	91,309,532.95	52,072,050.40
开发支出			
商誉	七、28	28,478,541.84	
长期待摊费用	七、29	281,476.85	378,573.11
递延所得税资产	七、30	6,339,945.51	4,050,970.59
其他非流动资产	七、31	11,936,615.28	42,993,640.38
非流动资产合计		476,301,719.65	365,096,740.74
资产总计		1,139,302,699.91	967,365,887.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	5,809,537.08	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	140,800.00	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	14,294,928.31	
应付账款	七、36	59,564,322.27	71,656,755.44
预收款项			
合同负债	七、38	1,982,079.73	508,105.87

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	七、39	5,268,488.63	10,020,394.80
应交税费	七、40	7,286,786.07	5,124,592.48
其他应付款	七、41	2,166,616.45	1,343,667.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,512,528.16	6,169,719.95
其他流动负债	七、44	14,398,265.82	8,046,355.54
流动负债合计		115,424,352.52	102,869,591.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,216,371.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	577,031.54	19,208,090.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	9,126,759.35	9,642,787.78
递延所得税负债	七、30	3,075,977.25	85,771.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,996,139.14	28,936,649.54
负债合计		129,420,491.66	131,806,240.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	153,836,929.00	148,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	535,133,262.58	436,120,426.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	16,044,823.65	8,342,060.01
一般风险准备			
未分配利润	七、60	260,245,008.88	242,537,159.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		965,260,024.11	835,559,646.18
少数股东权益		44,622,184.14	
所有者权益（或股东权益）合计		1,009,882,208.25	835,559,646.18

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,139,302,699.91	967,365,887.06
------------------------	--	------------------	----------------

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：广东莱尔新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		181,835,186.06	104,291,338.23
交易性金融资产			28,073,193.18
衍生金融资产			
应收票据		10,542,179.64	15,613,747.49
应收账款	十七、1	102,993,495.77	92,825,618.58
应收款项融资		2,605,424.04	3,731,543.76
预付款项		2,671,299.64	1,007,928.06
其他应收款	十七、2	635,523.52	627,065.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		21,813,400.81	26,295,578.26
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		5,572,995.63	6,860,047.03
流动资产合计		328,669,505.11	279,326,059.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	191,509,735.74	110,291,942.76
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		224,554,039.37	11,135,242.82
在建工程		59,059,404.58	197,810,941.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			13,158,596.90
无形资产		50,509,028.58	50,891,463.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		230,635.86	378,573.11
递延所得税资产		3,437,646.25	1,890,056.80
其他非流动资产		8,527,790.28	42,162,740.58

非流动资产合计		537,828,280.66	427,719,557.27
资产总计		866,497,785.77	707,045,617.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,294,928.31	
应付账款		37,252,055.10	53,168,624.25
预收款项			
合同负债		329,440.38	31,630.43
应付职工薪酬		2,220,856.28	5,045,582.05
应交税费		1,712,727.15	906,669.03
其他应付款		423,745.71	3,520,167.20
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			2,884,667.79
其他流动负债		3,176,065.63	2,005,608.21
流动负债合计		59,409,818.56	67,562,948.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,216,371.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			10,761,072.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,652,570.84	5,654,978.72
递延所得税负债		1,053,054.69	10,978.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,921,996.53	16,427,030.15
负债合计		67,331,815.09	83,989,979.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		153,836,929.00	148,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		553,104,348.05	436,330,237.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,327,788.38	8,342,060.01
未分配利润		75,896,905.25	29,823,340.15
所有者权益（或股东权益）合计		799,165,970.68	623,055,637.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		866,497,785.77	707,045,617.00

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		475,819,648.52	455,042,332.42
其中：营业收入	七、61	475,819,648.52	455,042,332.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		422,837,476.18	388,503,165.18
其中：营业成本	七、61	351,828,787.65	310,766,365.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,692,473.17	2,007,923.46
销售费用	七、63	19,815,155.68	14,714,676.54
管理费用	七、64	34,917,653.05	39,935,286.26
研发费用	七、65	25,779,551.88	25,375,254.47
财务费用	七、66	-11,196,145.25	-4,296,341.37
其中：利息费用		583,446.73	1,465,606.53
利息收入		6,595,790.48	8,537,471.69
加：其他收益	七、67	4,928,561.91	9,385,855.33
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-2,543,200.95	763,921.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,037.42	
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）	七、70	829,882.62	1,487,246.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,307,045.07	-432,959.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,474,917.33	-1,034,224.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,403,660.59	-42,295.89

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,819,114.11	76,666,710.70
加：营业外收入	七、74	15,624.31	682.54
减：营业外支出	七、75	985,703.82	8,455.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,849,034.60	76,658,938.20
减：所得税费用	七、76	4,539,961.04	8,914,186.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,309,073.56	67,744,752.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,309,073.56	67,744,752.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		47,694,613.06	67,744,752.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		614,460.50	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		48,309,073.56	67,744,752.20

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,694,613.06	67,744,752.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		614,460.50	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.50
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.50

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

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	228,992,788.49	222,312,231.60
减：营业成本	十七、4	187,286,947.84	172,392,035.98
税金及附加		338,593.92	399,230.39
销售费用		9,516,955.61	4,736,696.77
管理费用		19,325,599.34	23,299,597.66
研发费用		10,711,873.27	10,557,909.43
财务费用		-3,203,024.94	-4,361,645.04
其中：利息费用		5,559.75	888,961.43
利息收入		3,340,267.77	5,492,300.55
加：其他收益		3,293,029.63	7,293,390.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	70,296,617.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,037.42	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		224,000.00	73,193.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-129,442.17	-118,336.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,358,278.88	-317,065.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		819,144.20	33,196.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,160,913.44	22,252,784.17
加：营业外收入		1.59	680.87
减：营业外支出		978,236.92	8,455.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,182,678.11	22,245,010.00
减：所得税费用		155,041.68	2,108,931.20



四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,027,636.43	20,136,078.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		77,027,636.43	20,136,078.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		77,027,636.43	20,136,078.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,944,946.00	472,785,250.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,740,327.10	7,008,237.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,586,376.28	24,382,427.06
经营活动现金流入小计		448,271,649.38	504,175,915.14
购买商品、接受劳务支付的现金		239,875,569.15	289,728,673.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		80,719,785.73	85,880,729.89
支付的各项税费		19,246,274.75	14,381,370.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	31,854,788.61	34,060,786.72
经营活动现金流出小计		371,696,418.24	424,051,560.92
经营活动产生的现金流量净额		76,575,231.14	80,124,354.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		84,000,000.00	61,789,470.00
取得投资收益收到的现金		1,373,340.62	2,981,921.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		877,228.92	235,714.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,250,569.54	65,007,105.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,243,797.80	126,690,001.07
投资支付的现金		4,600,000.00	180,989,470.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,206,867.69	

支付其他与投资活动有关的现金	七、78		149,114.81
投资活动现金流出小计		155,050,665.49	307,828,585.88
投资活动产生的现金流量净额		-68,800,095.95	-242,821,480.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		123,169,793.29	321,201,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金		8,407,097.08	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		131,576,890.37	321,201,400.00
偿还债务支付的现金		11,847,379.07	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,867,446.73	25,492,956.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,820,526.45	28,921,262.49
筹资活动现金流出小计		42,535,352.25	61,414,219.48
筹资活动产生的现金流量净额		89,041,538.12	259,787,180.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,905,677.50	-1,394,640.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,722,350.81	95,695,413.51
加：期初现金及现金等价物余额		246,654,300.40	150,958,886.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		346,376,651.21	246,654,300.40

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,994,453.23	222,461,533.96
收到的税费返还		8,738,631.80	6,020,110.24
收到其他与经营活动有关的现金		7,177,593.89	17,891,183.65
经营活动现金流入小计		249,910,678.92	246,372,827.85
购买商品、接受劳务支付的现金		150,691,635.90	169,255,164.95

支付给职工及为职工支付的现金		35,467,659.38	34,385,125.12
支付的各项税费		3,615,217.09	2,713,836.69
支付其他与经营活动有关的现金		18,295,054.87	14,132,886.79
经营活动现金流出小计		208,069,567.24	220,487,013.55
经营活动产生的现金流量净额		41,841,111.68	25,885,814.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,583,772.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,624.63	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19.01	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		135,753,416.61	46,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,231,748.30	120,376,683.88
投资支付的现金		90,800,000.00	101,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		193,031,748.30	221,576,683.88
投资活动产生的现金流量净额		-57,278,331.69	-221,530,683.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		118,169,793.29	321,201,400.00
取得借款收到的现金		1,247,560.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		119,417,353.29	321,201,400.00
偿还债务支付的现金		31,189.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,289,559.75	25,492,956.99
支付其他与筹资活动有关的现金		4,115,536.70	25,190,086.64
筹资活动现金流出小计		26,436,285.45	57,683,043.63
筹资活动产生的现金流量净额		92,981,067.84	263,518,356.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-76,603.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			67,796,882.89
加: 期初现金及现金等价物余额		104,291,338.23	36,494,455.34

六、期末现金及现金等价物余额		181,835,186.06	104,291,338.23
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	148,560,000.00				436,120,426.71				8,342,060.01		242,537,159.46		835,559,646.18		835,559,646.18
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	148,560,000.00				436,120,426.71				8,342,060.01		242,537,159.46		835,559,646.18		835,559,646.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,276,929.00				99,012,835.87				7,702,763.64		17,707,849.42		129,700,377.93	44,622,184.14	174,322,562.07

2022 年年度报告

(一) 综合收 益总额										47,694,613.06		47,694,613.06	614,460.50	48,309,073.56
(二) 所有者 投入和 减少资 本	5,276,929.00				117,087,483.70							122,364,412.70	14,800,000.00	137,164,412.70
1. 所 有者投 入的普 通股	5,276,929.00				112,198,132.59							117,475,061.59	14,800,000.00	132,275,061.59
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					4,889,351.11							4,889,351.11		4,889,351.11
4. 其 他														
(三) 利润分 配								7,702,763.64		-29,986,763.64		-22,284,000.00		-22,284,000.00
1. 提 取盈余 公积								7,702,763.64		-7,702,763.64				
2. 提 取一般 风险准 备														
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配										-22,284,000.00		-22,284,000.00		-22,284,000.00
4. 其 他														
(四) 所有者														





2022 年年度报告

项目	2021 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	111,420,000.00				176,192,409.09				6,328,452.13		202,061,215.14		496,002,076.36		496,002,076.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	111,420,000.00				176,192,409.09				6,328,452.13		202,061,215.14		496,002,076.36		496,002,076.36
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	37,140,000.00				259,928,017.62				2,013,607.88		40,475,944.32		339,557,569.82		339,557,569.82
(一) 综合收益总额											67,744,752.20		67,744,752.20		67,744,752.20
(二) 所有者投入和减少资本	37,140,000.00				259,928,017.62								297,068,017.62		297,068,017.62
1. 所有者投入的普通股	37,140,000.00				257,696,106.50								294,836,106.50		294,836,106.50
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,231,911.12								2,231,911.12		2,231,911.12
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

2022 年年度报告

四、本期期末余额	148,560,000.00			436,120,426.71			8,342,060.01		242,537,159.46		835,559,646.18		835,559,646.18
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--------------	--	----------------	--	----------------	--	----------------

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	148,560,000 .00				436,330,23 7.73				8,342,060.01	29,823,340.15	623,055,63 7.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,560,000 .00				436,330,23 7.73				8,342,060.01	29,823,340.15	623,055,63 7.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,276,929.0 0				116,774,11 0.32				7,985,728.37	46,073,565.10	176,110,33 2.79
（一）综合收益总额										77,027,636.43	77,027,636 .43
（二）所有者投入和减少资本	5,276,929.0 0				117,087,48 3.70						122,364,41 2.70
1. 所有者投入的普通股	5,276,929.0 0				112,198,13 2.59						117,475,06 1.59
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,889,351. 11						4,889,351. 11
4. 其他											
（三）利润分配									7,702,763.64	- 29,986,763.64	- 22,284,000 .00
1. 提取盈余公积									7,702,763.64	-7,702,763.64	

2022 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											22,284,000.00	22,284,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	153,836,929.00				-313,373.38				282,964.73	-967,307.69		-997,716.34
					553,104,348.05				16,327,788.38	75,896,905.25		799,165,970.68

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	111,420,000.00				176,402,220.11				6,328,452.13	36,956,069.23	331,106,741.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,420,000.00				176,402,220.11				6,328,452.13	36,956,069.23	331,106,741.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,140,000.00				259,928,017.62				2,013,607.88	-7,132,729.08	291,948,896.42

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额										20,136,078.80	20,136,078.80	
(二) 所有者投入和减少资本	37,140,000.00				259,928,017.62						297,068,017.62	
1. 所有者投入的普通股	37,140,000.00				257,696,106.50						294,836,106.50	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,231,911.12						2,231,911.12	
4. 其他												
(三) 利润分配										2,013,607.88	-27,268,807.88	
1. 提取盈余公积										2,013,607.88	-2,013,607.88	
2. 对所有者(或股东)的分配											-25,255,200.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	148,560,000.00				436,330,237.73					8,342,060.01	29,823,340.15	623,055,637.89

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：肖燕 会计机构负责人：肖燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“佛山市顺德区莱尔电子材料有限公司”（以下简称“莱尔电子”），由佛山市顺德区赛尔电子实业有限公司（以下简称“赛尔电子”）和谭聪明出资设立，经佛山市顺德区经济贸易局以顺经贸引[2004]090 号文批准设立，2004 年 3 月 11 日，广东省人民政府向莱尔电子颁发批准证书（商外资粤顺合资证字[2004]0035 号），于 2004 年 4 月 2 日经佛山市顺德区市场监督管理局核准登记设立的有限责任公司，注册资本港币 1,000,000.00 元，全部为货币出资，已经佛山市智信会计师事务所有限公司于 2004 年 5 月 24 日出具智信验字（2004）第 F1034 号《验资报告》验证。

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]752 号），公司于 2021 年 4 月 12 日在上海证券交易所科创板上市交易，股票代码“688683”，统一社会信用代码为 914406067592234963。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 153,836,929.00 元，股本为人民币 153,836,929.00 元。

##### （1）本公司注册地、组织形式和办公地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：佛山市顺德区杏坛镇百安路北水工业区。

本公司总部办公地址：佛山市顺德区大良街道办事处德和居民委员会国泰南路 3 号保利商贸中心 1 栋 20 层。

##### （2）本公司的业务性质和主要经营活动

公司是一家以功能性涂布胶膜及下游应用产品的研发、生产与销售为核心，产业链整合为导向的高新技术企业，是功能性涂布胶膜及其应用领域的领先厂商。

公司主要产品是热熔胶膜类材料、压敏胶膜类材料、FFC 柔性扁平线缆以及 LED 柔性线路板。

##### （3）最终控制人的名称

本公司的母公司为广东特耐尔投资有限公司，最终控制人是伍仲乾。

##### （4）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2023 年 4 月 26 日经本公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子、孙公司共 9 户，分别为：佛山市顺德区禾惠电子有限公司、广东顺德施瑞科技有限公司、广东晶研新材料科技有限公司、广东顺德莱特尔科技有限公司、佛山大为科技有限公司、广东顺德意达电子薄膜器件有限公司、成瑞电子制造（琿春）有限公司、成都莱尔纳米科技有限公司、四川莱尔新材料科技有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释

及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则



合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### （4） 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8） 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

##### A. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，根据票据类型，将其分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。

##### B. 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	非合并范围关联方
合并范围关联方	合并范围关联方之间的应收款项

#### C. 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### D. 其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
款项性质组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
合并范围关联方	合并范围关联方之间的应收款项

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10、金融工具

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10、金融工具



**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见 10、金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在制品及半成品、委外物资、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本报告第十节、五、10“金融工具”

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见第十节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五.6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

## (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	40.00	5.00	2.38
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	平均年限法	3.00	5.00	31.67

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用  不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用  不适用

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

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

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50.00	直线法摊销
专利权	10.00	直线法摊销
办公软件	10.00	直线法摊销

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

#### (1) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。



减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车间装修费、车间改造工程项目等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

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

## ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实

物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要销售热熔胶膜类材料、压敏胶膜类材料、FFC 柔性扁平线缆以及 LED 柔性线路板等，通常仅包括转让商品的履约义务。

公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销为辅”。公司根据实际情况分别进行收入确认，具体情况如下：

#### （1）销售商品收入

##### 国内销售：

a. 产品直销模式：合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

b. 产品寄售模式：公司将产品运送至客户指定地点，公司在收到客户对账单时确认收入。

c. 产品买断式经销模式：合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

##### 出口销售：

a. 出口直销模式：①FOB 模式：国外客户在中国大陆指定承运人的，公司在产品移交给承运人并在取得报关单时确认收入；国外客户在中国香港指定承运人的，公司负责将产品运输到香港移交给客户在香港指定的承运人，公司在取得报关单时确认收入；转厂出口的以收到客户签收单确认收入。②CIF 模式：公司在产品报关出口并取得提货单据时，公司据此确认收入。

b. 出口寄售模式：公司将产品运送至客户指定地点，公司在收到客户对账单时确认收入。

#### （2）提供劳务收入

本公司对外提供物资加工服务，本公司于根据合同约定将物资加工完毕，产品销售收入金额已确定时确认收入。

公司签订的合同包括销售商品和提供劳务加工服务时，将销售商品部分和提供劳务部分单独计量，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

#### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### （1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2） 递延所得税资产及递延所得税负债



某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房、宿舍等。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

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

### ③ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### （1） 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东莱尔新材料科技股份有限公司	15%
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	15%
广东顺德施瑞科技有限公司	15%
广东晶研新材料科技有限公司	20%
佛山市大为科技有限公司	15%
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司	20%
成都莱尔纳米科技有限公司	20%

四川莱尔新材料科技有限公司	20%
---------------	-----

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于2013年10月21日被认定为高新技术企业，2016年参与高新技术企业重新认定，并于2016年11月30日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644001964。2019年本公司再次参与高新技术企业重新认定，并于2019年12月2日认定为高新技术企业，证书编号：GR201944001920。2022年本公司再次参与高新技术企业重新认定，并于2022年12月22日认定为高新技术企业，证书编号：GR202244007326。本公司在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司佛山市顺德区禾惠电子有限公司（以下简称“禾惠电子”）于2016年11月30日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644001956。2019年禾惠电子参与高新技术企业重新认定，并于2019年12月2日批准为高新技术企业，证书编号：GR201944001103。2022年禾惠电子参与高新技术企业重新认定，并于2022年12月22日批准为高新技术企业，证书编号：GR202244008234。禾惠电子在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司广东顺德施瑞科技有限公司（以下简称“施瑞科技”）于2018年11月28日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201844002898。2021年施瑞科技参与高新技术企业重新认定，并于2021年12月20日批准为高新技术企业，证书编号：GR202144003283。施瑞科技在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司佛山市大为科技有限公司（以下简称“大为科技”）于2019年12月2日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201944000010。2022年大为科技参与高新技术企业重新认定，并于2022年12月19日批准为高新技术企业，证书编号：GR202244001642。大为科技在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

(5) 根据国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司广东晶研新材料科技有限公司（以下简称“晶研新材”）、广东顺德意达电子薄膜器件有限公司（以下简称“意达电子”）、成都莱尔纳米科技有限公司（以下简称“成都莱尔”）、四川莱尔新材料科技

有限公司（以下简称“四川莱尔”）、广东顺德莱特尔科技有限公司（以下简称“莱特尔”）享受此优惠。

(6) 本公司作为生产型外贸企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定，本公司的增值税适用免、抵、退税管理办法，本公司生产的FFC柔性扁平线缆、MCC及相关产品的出口退税率为16%、13%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99.90	
银行存款	346,376,551.31	246,654,300.40
其他货币资金	633,056.22	719,328.04
合计	347,009,707.43	247,373,628.44
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明

截止2022年12月31日本公司其他货币资金633,056.22元，为远期结售汇保证金，使用受限。本期末无存放在境外的货币资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		84,534,846.37
其中：		
债务工具投资		84,000,000.00
衍生金融资产		372,200.00
应计利息		162,646.37
合计		84,534,846.37

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,678,516.80	18,876,036.98
商业承兑票据	11,047,894.1	20,351,633.37
合计	31,726,410.90	39,227,670.35

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,303,679.51
商业承兑票据		1,055,707.20
合计		14,359,386.71

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑票据	20,678,516.80	64			20,678,516.80	18,876,036.98	46.84			18,876,036.98
商业承兑票据	11,629,362.21	36	581,468.11	5	11,047,894.10	21,422,771.97	53.16	1,071,138.60	5	20,351,633.37
合计	32,307,879.01	/	581,468.11	/	31,726,410.90	40,298,808.95	/	1,071,138.60	/	39,227,670.35

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币



名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	11,629,362.21	581,468.11	5
合计	11,629,362.21	581,468.11	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见附注五、10、金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按商业承兑汇票组合计提坏账准备	1,071,138.60		489,670.49		581,468.11
合计	1,071,138.60		489,670.49		581,468.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	202,532,111.65

1 年以内小计	202,532,111.65
1 至 2 年	5,933,052.85
2 至 3 年	675,856.09
3 年以上	799,700.72
合计	209,940,721.31

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	209,940,721.31	100	12,450,844.99	5.93	197,489,876.32	167,750,312.51	100	9,468,068.51	5.64	158,282,244.00
其中：										
账龄组合	209,940,721.31	100	12,450,844.99	5.93	197,489,876.32	167,750,312.51	100	9,468,068.51	5.64	158,282,244.00
合计	209,940,721.31	/	12,450,844.99	/	197,489,876.32	167,750,312.51	/	9,468,068.51	/	158,282,244.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	202,532,111.65	10,126,605.60	5.00
1 至 2 年	5,933,052.85	1,186,610.57	20.00
2 至 3 年	675,856.09	337,928.10	50.00
3 年以上	799,700.72	799,700.72	100.00
合计	209,940,721.31	12,450,844.99	5.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,468,068.51	2,048,282.15			934,494.33	12,450,844.99
合计	9,468,068.51	2,048,282.15			934,494.33	12,450,844.99

注: 本期非同一控制下控股合并子公司大为科技, 增加期初坏账准备 934,494.33 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	16,387,934.04	7.81	819,396.70
第二名	10,651,920.37	5.07	532,596.02
第三名	9,403,979.18	4.48	470,198.96
第四名	7,267,759.87	3.46	363,387.99
第五名	5,746,722.13	2.74	287,336.11
合计	49,458,315.59	23.56	2,472,915.78

其他说明  
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	7,039,725.80	4,551,354.26
合计	7,039,725.80	4,551,354.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
银行承兑汇 票	4,551,354. 26		2,488,371. 54		7,039,725. 80	
合 计	4,551,354. 26		2,488,371. 54		7,039,725. 80	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,844,202.97	98.74	1,814,764.74	97.84
1至2年	9,049.61	0.23		
2至3年				
3年以上	40,000.00	1.03	40,000.00	2.16
合计	3,893,252.58	100.00	1,854,764.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,917,433.63	49.25
第二名	292,900.00	7.52
第三名	202,350.00	5.20
第四名	182,973.97	4.70
第五名	161,000.00	4.14
合计	2,756,657.60	70.81

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,648,358.26	1,559,302.31

合计	1,648,358.26	1,559,302.31
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,651,370.81
1 年以内小计	1,651,370.81
1 至 2 年	52,320.00
2 至 3 年	75,400.00

3 年以上	49,730.54
合计	1,828,821.35

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及押金等	1,410,144.00	1,105,793.96
代扣代缴款项	148,495.85	
员工备用金	67,900.00	67,900.00
出口退税款		452,280.93
其他	202,281.50	363,248.53
合计	1,828,821.35	1,989,223.42

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	332,125.11		97,796.00	429,921.11
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	203,501.13		48,065.46	251,566.59
本期转销				
本期核销				
其他变动	2,108.57			2,108.57
2022年12月31日余额	130,732.55		49,730.54	180,463.09

注：其他变动为本期非同一控制下控股合并子公司增加大为科技，增加期初坏账准备 2,108.57

元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	429,921.11		251,566.59		2,108.57	180,463.09
合计	429,921.11		251,566.59		2,108.57	180,463.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
第一名	保证金及押金	464,000.00	1年以内	25.37	23,200.00
第二名	保证金及押金	352,811.16	1年以上	19.29	17,640.56
第三名	保证金及押金	231,934.00	1年以内	12.68	11,596.70
第四名	保证金及押金	100,000.00	1年以内	5.47	5,000.00
第五名	保证金及押金	91,848.30	1年以内	5.02	4,592.42
合计	/	1,240,593.46	/	67.83	62,029.68

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用



## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	27,174,330.73	1,072,852.39	26,101,478.34	21,682,034.20	685,093.29	20,996,940.91
在产品	4,955,959.45		4,955,959.45	3,933,134.20		3,933,134.20
库存商品	14,973,571.75	1,513,316.81	13,460,254.94	14,178,011.55	695,467.74	13,482,543.81
半成品	8,857,476.50		8,857,476.50	8,640,046.49		8,640,046.49
发出商品	4,286,091.82	280,837.96	4,005,253.86	4,037,951.63	164,370.71	3,873,580.92
委外物质				1,033,031.05		1,033,031.05
合计	60,247,430.25	2,867,007.16	57,380,423.09	53,504,209.12	1,544,931.74	51,959,277.38

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	685,093.29	790,583.45		402,824.35		1,072,852.39
在产品						
库存商品	695,467.74	1,478,307.71		660,458.64		1,513,316.81
发出商品	164,370.71	206,026.17		89,558.92		280,837.96
合计	1,544,931.74	2,474,917.33		1,152,841.91		2,867,007.16

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	14,359,386.71	8,044,337.65
待抵扣进项税额	2,395,200.28	4,853,414.96
预缴税费	27,318.56	25,741.69
增值税留抵税额	16,856.33	
待取得抵扣凭证的进项税额	14,464.00	2,564.17
合计	16,813,225.88	12,926,058.47

注：未终止确认的票据为已背书尚未到期的信用等级一般的银行承兑汇票及企业开具的商业承兑汇票。

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营 企 业											
二、联 营 企 业											
广东 天瑞 德新 材料 有限 公司		4,600 ,000. 00		10,037 .42						4,610 ,037. 42	
小计		4,600 ,000. 00		10,037 .42						4,610 ,037. 42	
合计		4,600 ,000. 00		10,037 .42						4,610 ,037. 42	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	270,046,004.45	43,271,727.29
固定资产清理		
合计	270,046,004.45	43,271,727.29

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		84,495,279.02	6,087,171.00	18,577,221.88	109,159,671.90
2. 本期增加金额	201,836,098.82	36,064,528.84	181,969.75	2,489,381.38	240,571,978.79
(1) 购置		10,925,146.27	133,489.57	2,209,743.03	13,268,378.87
(2) 在建工程转入	201,836,098.82	11,993,630.97			213,829,729.79
(3) 企业合并增加		13,145,751.60	48,480.18	279,638.35	13,473,870.13
3. 本期减少金额		2,799,426.15	514,118.91	785,721.64	4,099,266.70
(1) 处置或报废		2,799,426.15	514,118.91	785,721.64	4,099,266.70
4. 期末余额	201,836,098.82	117,760,381.71	5,755,021.84	20,280,881.62	345,632,383.99
二、累计折旧					
1. 期初余额		45,987,715.53	4,685,250.11	15,214,978.97	65,887,944.61
2. 本期增加金额		10,399,216.28	703,016.49	2,086,399.62	13,188,632.39
(1) 计提		7,931,140.07	673,452.78	1,821,983.73	10,426,576.58
(2) 企业合并增加		2,468,076.21	29,563.71	264,415.89	2,762,055.81
3. 本期减少金额		2,255,348.90	488,412.96	746,435.60	3,490,197.46
(1) 处置或报废		2,255,348.90	488,412.96	746,435.60	3,490,197.46

4. 期末余额		54,131,582.91	4,899,853.64	16,554,942.99	75,586,379.54
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	201,836,098.82	63,628,798.80	855,168.20	3,725,938.63	270,046,004.45
2. 期初账面价值		38,507,563.49	1,401,920.89	3,362,242.91	43,271,727.29

注：因银行抵押借款，本期末存在向银行抵押的机器设备 1,864,558.47 元，详见附注七、81 “所有权或使用权受限制的资产”。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,700,466.87	197,810,941.10
合计	61,700,466.87	197,810,941.10

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设	37,117,554.62		37,117,554.62	176,068,357.48		176,068,357.48
待安装设备	24,582,912.25		24,582,912.25	21,742,583.62		21,742,583.62
合计	61,700,466.87		61,700,466.87	197,810,941.10		197,810,941.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区建设	487,660,000.00	176,068,357.48	62,885,295.96	201,836,098.82		37,117,554.62	49	49	0	0	0	募集资金



待 安 装 设 备		21,742,583.62	14,833,959.60	11,993,630.97		24,582,912.25	/	/	0	0	0	募 集 及 自 有 资 金
合 计	487,660,000.00	197,810,941.10	77,719,255.56	213,829,729.79	/	61,700,466.87	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,135,534.94	31,135,534.94
2. 本期增加金额	2,542,918.97	2,542,918.97
租赁	2,542,918.97	2,542,918.97

3. 本期减少金额	31,135,534.94	31,135,534.94
处置	31,135,534.94	31,135,534.94
4. 期末余额	2,542,918.97	2,542,918.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,616,697.07	6,616,697.07
2. 本期增加金额	6,993,231.70	6,993,231.70
(1) 计提	6,993,231.70	6,993,231.70
3. 本期减少金额	12,666,108.28	12,666,108.28
(1) 处置	12,666,108.28	12,666,108.28
4. 期末余额	943,820.49	943,820.49
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	1,599,098.48	1,599,098.48
2. 期初账面价值	24,518,837.87	24,518,837.87

注：本年公司及子公司搬迁至新厂区，原租赁厂房、宿舍等退租。

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,298,290.00	1,930,928.75	3,925,278.36	57,154,497.11

2.本期增加 金额	20,806,000.00	1,079,627.47	20,352,234.35	42,237,861.82
(1)购置	20,806,000.00	1,010,584.48		21,816,584.48
(2)内部研 发				
(3)企业合 并增加		69,042.99	10,552,234.35	10,621,277.34
(4)少数股 东投入资本增加			9,800,000.00	9,800,000.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	72,104,290.00	3,010,556.22	24,277,512.71	99,392,358.93
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,308,423.06	414,619.54	2,359,404.11	5,082,446.71
2. 本期增加 金额	1,060,642.23	280,345.70	1,659,391.34	3,000,379.27
(1) 计提	1,060,642.23	280,345.70	1,659,391.34	3,000,379.27
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,369,065.29	694,965.24	4,018,795.45	8,082,825.98
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	68,735,224.71	2,315,590.98	20,258,717.26	91,309,532.95
2. 期初账面价值	48,989,866.94	1,516,309.21	1,565,874.25	52,072,050.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 3800 吨碳纳米管及 3.8 万吨碳纳米管导电浆料项目	20,771,323.33	手续尚未办理完成

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
广东顺德莱特尔科技有限公司	646,813.27		646,813.27	
佛山市大为科技有限公司		27,879,503.94		27,879,503.94
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司		599,037.90		599,037.90
合计	646,813.27	28,478,541.84	646,813.27	28,478,541.84

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		

广东顺德莱特尔 科技有限公司	646,813.27			646,813.27		
合计	646,813.27			646,813.27		

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司将期末商誉分摊至 2 个资产组，截止 2022 年 12 月 31 日，分配到这 2 个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
佛山市大为科技有限公司资产组	27,879,503.94		27,879,503.94
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司资产组	599,037.90		599,037.90
合计	28,478,541.84		28,478,541.84

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

#### 佛山市大为科技有限公司资产组

本公司于 2022 年 1 月 1 日将佛山市大为科技有限公司纳入合并范围。公司在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。于 2022 年 12 月 31 日，本次收购形成的商誉原值及净值均为 27,879,503.94 元。该资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上，按可预测的未来 5 年佛山市大为科技有限公司资产组的经营发展计划、现金流量预测以及经调整以反映该资产组的特定风险折现率计算确定。估计现值时所采用的税前折现率为 2022 年 12 月 31 日：12.00%。管理层认为，2022 年由于资产组可收回金额超过其账面金额，因此包含商誉的相关资产组不存在减值。

#### 广东顺德意达电子薄膜器件有限公司资产组

本公司于 2022 年 4 月 1 日将广东顺德意达电子薄膜器件有限公司纳入合并范围。公司在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。于 2022 年 12 月 31 日，本次收购形成的商誉原值及净值均为 599,037.90 元。该资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上，按可预测的未来 5 年的经营发展计划、现金流量预测以及经调整以反映该资产组的特定风险折现率计算确定。估计现值时所采用的税前折现率为 2022 年 12 月 31 日：

11.75%。管理层认为，2022 年由于资产组可收回金额超过其账面金额，因此包含商誉的相关资产组不存在减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造工程	250,075.08		223,396.06		26,679.02
车间装修工程	128,498.03	264,016.83	216,655.92		175,858.94
办公室装修		109,300.00	30,361.11		78,938.89
合计	378,573.11	373,316.83	470,413.09		281,476.85

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,079,783.35	2,405,260.69	12,514,059.96	1,877,108.99
内部交易未实现利润	1,636,242.21	245,436.33	2,140,297.80	321,044.67
可抵扣亏损	15,300,526.59	2,295,078.99		
递延收益	9,126,759.35	1,369,013.91	9,642,787.78	1,446,418.17
交易性金融资产公允价值变动	140,800.00	21,120.00		
新租赁准则时间性差异	16,142.36	4,035.59	858,972.31	128,845.85
股份支付			1,850,352.78	277,552.91
合计	42,300,253.86	6,339,945.51	27,006,470.63	4,050,970.59

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,896,755.90	1,484,513.38		
其他债权投资公允价值变动			534,846.37	80,226.96
税前一次性抵扣的固定资产	10,596,768.04	1,589,515.21		
未实现内部交易损益	12,991.07	1,948.66	36,963.79	5,544.57
合计	20,506,515.01	3,075,977.25	571,810.16	85,771.53

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,701,790.74	2,182,924.63
商誉减值		646,813.27
合计	1,701,790.74	2,829,737.90

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	1,701,790.74		
2029 年		1,828,949.55	
2030 年		112,581.26	
2031 年		241,393.82	
合计	1,701,790.74	2,182,924.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值	账面价值

					准 备	
预付设 备款	4,783,669.60		4,783,669.60	7,151,235.34		7,151,235.34
预付无 形资产 款	2,859,164.62		2,859,164.62	642,405.04		642,405.04
预付其 他长期 资产款 项	4,293,781.06		4,293,781.06			
大为科 技股权 并购款				35,200,000.00		35,200,000.00
合计	11,936,615.28		11,936,615.28	42,993,640.38		42,993,640.38

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,809,537.08	
合计	5,809,537.08	

注：质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、81。

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



交易性金融负债		140,800.00		140,800.00
其中：				
远期结售汇金融工具		140,800.00		140,800.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计		140,800.00		140,800.00

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
信用证	14,294,928.31	-
合计	14,294,928.31	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	36,510,290.08	40,038,466.68
工程款	11,856,403.98	26,965,758.52
设备款	7,097,235.04	4,002,090.15
其他	4,100,393.17	650,440.09
合计	59,564,322.27	71,656,755.44

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,982,079.73	508,105.87
合计	1,982,079.73	508,105.87

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,020,394.80	73,982,708.05	78,734,614.22	5,268,488.63
二、离职后福利-设定提存计划		3,662,162.13	3,662,162.13	
三、辞退福利		123,436.00	123,436.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,020,394.80	77,768,306.18	82,520,212.35	5,268,488.63

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,020,394.80	67,479,957.30	72,273,390.06	5,226,962.04

二、职工福利费		2,575,730.66	2,575,730.66	
三、社会保险费		1,723,688.90	1,723,688.90	
其中：医疗保险费		1,665,377.09	1,665,377.09	
工伤保险费		56,920.03	56,920.03	
生育保险费		1,391.78	1,391.78	
四、住房公积金		1,290,061.50	1,290,061.50	
五、工会经费和职工教育经费		913,269.69	871,743.10	41,526.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,020,394.80	73,982,708.05	78,734,614.22	5,268,488.63

注：其中非同一控制下控股合并大为科技增加期初余额 453,686.38 元。

### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,616,392.36	3,616,392.36	
2、失业保险费		45,769.77	45,769.77	
3、企业年金缴费				
合计		3,662,162.13	3,662,162.13	

其他说明：

适用 不适用

### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,929,541.60	1,836,149.62
企业所得税	2,662,599.12	2,630,197.63
个人所得税	158,976.79	209,691.60
城市维护建设税	275,095.36	223,180.36
教育附加费	117,898.02	95,648.73
地方教育附加	78,598.69	63,765.82
印花税	63,545.16	64,495.68
地方水利建设基金	531.33	
环境保护税		1,463.04
合计	7,286,786.07	5,124,592.48

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,166,616.45	1,343,667.26
合计	2,166,616.45	1,343,667.26

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,111,538.73	1,178,919.62
押金保证金	405,000.00	5,000.00
销售佣金	212,872.73	159,747.64
其他	437,204.99	
合计	2,166,616.45	1,343,667.26

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,652,000.00	
1 年内到期的租赁负债	860,528.16	6,169,719.95
合计	4,512,528.16	6,169,719.95

注：一年内到期的租赁负债详见附注七、47“租赁负债”。1 年内到期的长期借款中抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,879.11	2,017.89
未终止确认票据	14,359,386.71	8,044,337.65
合计	14,398,265.82	8,046,355.54

注：未终止确认的票据为已背书尚未到期的信用等级一般的银行承兑汇票及企业开具的商业承兑汇票。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,216,371.00	
合计	1,216,371.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	1,480,934.27	27,871,465.91
减：未确认融资费用	43,374.57	2,493,655.73
减：一年内到期的租赁负债	860,528.16	6,169,719.95
合计	577,031.54	19,208,090.23

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,642,787.78		516,028.43	9,126,759.35	
合计	9,642,787.78		516,028.43	9,126,759.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份 总数	148,560,000.00	5,276,929.00				5,276,929.00	153,836,929.00

其他说明：

公司于2022年11月21日以简易程序向特定对象发行人民币普通股，增加股本5,276,929.00元，截至2022年12月31日，公司股本为人民币153,836,929.00元。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	433,888,515.59	112,198,132.59	18,074,647.83	528,012,000.35
其他资本公积	2,231,911.12	4,889,351.11		7,121,262.23
合计	436,120,426.71	117,087,483.70	18,074,647.83	535,133,262.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本年以简易程序向特定对象发行人民币普通股，增加股本溢价112,198,132.59元；公司本期因限制性股票激励增加其他资本公积4,889,351.11元；子公司大为科技持股比例增加，减少股本溢价18,074,647.83元。

#### 56、库存股

适用 不适用



**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,342,060.01	7,702,763.64		16,044,823.65
合计	8,342,060.01	7,702,763.64		16,044,823.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司当期净利润的10%提取法定盈余公积金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	242,537,159.46	202,061,215.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	242,537,159.46	202,061,215.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,694,613.06	67,744,752.20
减：提取法定盈余公积	7,702,763.64	2,013,607.88
应付普通股股利	22,284,000.00	25,255,200.00
期末未分配利润	260,245,008.88	242,537,159.46

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,408,650.26	349,310,816.89	446,478,941.11	310,245,877.31
其他业务	9,410,998.26	2,517,970.76	8,563,391.31	520,488.51
合计	475,819,648.52	351,828,787.65	455,042,332.42	310,766,365.82

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	475,819,648.52
热熔胶膜类材料	170,626,629.89
压敏胶膜类材料	31,483,649.42
FFC 柔性扁平线缆	159,510,165.51
LED 柔性线路板及加工	45,186,679.61
涂碳铝箔/铜箔	59,601,525.83
其他	9,410,998.26
按经营地区分类	475,819,648.52
内销	376,447,972.10
外销	99,371,676.42
合同类型	475,819,648.52
购销合同	475,819,648.52
按商品转让的时间分类	475,819,648.52
在某一时点确认	475,819,648.52
合计	475,819,648.52

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	731,697.09	890,646.02
教育费附加	313,584.45	381,354.55
房产税	130,786.62	
土地使用税	10,666.56	220,546.60
车船使用税		
印花税	265,520.24	225,415.22

地方水利建设基金	2,363.85	
地方教育费附加	209,056.26	254,517.64
车船税	5,243.20	360
环境保护税	10,026.21	16,520.50
残疾人就业保障金	13,528.69	18,562.93
合计	1,692,473.17	2,007,923.46

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,526,199.85	7,917,988.41
市场推广费	5,014,692.19	3,240,497.65
差旅及招待费	2,115,282.01	1,755,388.02
折旧费	276,032.01	243,715.13
其他	1,882,949.62	1,557,087.33
合计	19,815,155.68	14,714,676.54

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,020,199.22	20,520,658.92
中介及咨询费	3,655,820.77	5,647,382.14
办公经费	2,647,226.14	3,443,560.30
业务招待费	1,532,377.01	2,662,114.82
折旧与摊销费	3,403,954.81	3,538,967.33
其他	3,658,075.10	4,122,602.75
合计	34,917,653.05	39,935,286.26

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,613,348.37	13,414,169.74
直接投入费用	7,993,958.75	8,962,452.39

折旧费用	1,108,330.51	1,642,947.60
委外研发	750,000.00	194,174.76
其他	1,313,914.25	1,161,509.98
合计	25,779,551.88	25,375,254.47

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,377,195.36	1,465,606.53
减：利息收入	6,595,790.48	8,537,471.69
加：汇兑损益	-6,207,414.43	2,691,347.80
手续费及其他	229,864.30	84,175.99
合计	-11,196,145.25	-4,296,341.37

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,864,394.35	9,367,132.67
代扣个人所得税手续费返还	64,167.56	18,722.66
合计	4,928,561.91	9,385,855.33

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,037.42	
理财收益	798,762.63	763,921.30
远期结售汇合约交割损益	-3,352,001.00	

合计	-2,543,200.95	763,921.30
----	---------------	------------

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
远期结售汇期末浮盈	372,650.00	1,324,600.00
理财产品应计利息	457,232.62	162,646.37
合计	829,882.62	1,487,246.37

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	489,670.49	4,168.28
应收账款坏账损失	-2,048,282.15	-487,551.62
其他应收款坏账损失	251,566.59	50,424.17
合计	-1,307,045.07	-432,959.17

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,474,917.33	-1,034,224.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,474,917.33	-1,034,224.48

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得 (损失“-”)	1,403,660.59	-42,295.89
合计	1,403,660.59	-42,295.89

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	15,098.35		15,098.35
其他	525.96	682.54	525.96
合计	15,624.31	682.54	15,624.31

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	482,047.84	8,455.04	482,047.84

其中：固定资产处置损失	482,047.84	8,455.04	482,047.84
滞纳金	503,655.98		503,655.98
合计	985,703.82	8,455.04	985,703.82

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,369,748.51	10,215,861.68
递延所得税费用	-829,787.47	-1,301,675.68
合计	4,539,961.04	8,914,186.00

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,849,034.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,927,355.19
子公司适用不同税率的影响	117,957.61
调整以前期间所得税的影响	606,761.19
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,478,663.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-327,438.69
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	68,109.72
研发费用加计扣除的影响	-3,693,862.18
额外可扣除费用的影响	-1,637,584.86
所得税费用	4,539,961.04

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,540,323.75	200,000.00
政府补助	4,348,365.92	13,903,263.31
利息收入	6,595,790.48	8,537,471.69
保证金净减少	86,271.82	
其他	15,624.31	1,741,692.06
合计	12,586,376.28	24,382,427.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支付的现金	11,493,499.02	17,112,352.67
销售费用支付的现金	9,012,923.82	6,155,771.85
研发费用支付的现金	10,057,873.00	1,825,623.06
往来款	556,972.49	4,098,585.69
其他	733,520.28	4,868,453.45
合计	31,854,788.61	34,060,786.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金		149,114.81
合计		149,114.81

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行相关费用	694,731.70	21,702,858.24
租赁付款额	7,125,794.75	7,218,404.25
合计	7,820,526.45	28,921,262.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,309,073.56	67,744,752.20
加：资产减值准备	2,474,917.33	1,034,224.48
信用减值损失	1,307,045.07	432,959.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,426,576.58	9,999,090.15
使用权资产摊销	6,993,231.70	6,616,697.07
无形资产摊销	3,000,379.27	576,695.86
长期待摊费用摊销	470,413.09	1,084,839.53
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）	-1,403,660.59	42,295.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	482,047.84	8,455.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-829,882.62	-1,487,246.37
财务费用（收益以“－”号填列）	1,377,195.36	2,860,247.18
投资损失（收益以“－”号填列）	2,543,200.95	-763,921.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,602,313.16	-1,187,623.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,995,750.29	-114,052.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,602,923.33	-22,636,393.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,302,422.22	12,756,259.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,960,979.09	-3,610,967.02
其他	4,975,622.93	6,768,041.76
经营活动产生的现金流量净额	76,575,231.14	80,124,354.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	346,376,651.21	246,654,300.40
减：现金的期初余额	246,654,300.40	150,958,886.89
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	99,722,350.81	95,695,413.51

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：大为科技	25,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,793,132.31
其中：大为科技	18,678,403.31
意达电子	114,729.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,206,867.69

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,376,651.21	246,654,300.40
其中：库存现金	99.90	

可随时用于支付的银行存款	346,376,551.31	246,654,300.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,376,651.21	246,654,300.40
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	633,056.22	远期结售汇保证金
固定资产	1,864,558.47	长期借款抵押
应收账款	6,455,041.21	短期借款质押
合计	8,952,655.90	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,752,410.76	6.9646	19,169,439.98
欧元			
港币	601,604.77	0.89327	537,395.49
应收账款	-	-	

其中：美元	4,090,797.52	6.9646	28,490,768.41
欧元			
港币	657,613.63	0.89327	587,426.53
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	30,564.96	6.9646	212,872.72
应付账款			
其中：美元	26,272.00	6.9646	182,973.97

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业高质量发展科技创新基金	1,480,000.00	其他收益	1,480,000.00
促进企业开拓国际市场专项资金	17,358.00	其他收益	17,358.00
大工业企业用电补贴	107,880.00	其他收益	107,880.00
高新技术企业认定补助	210,115.00	其他收益	210,115.00
核心技术攻关项目立项补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
失业补贴	27,118.32	其他收益	27,118.32
顺德区促进企业利用资本市场扶持	237,700.00	其他收益	237,700.00
推动企业上市扶持资金	700,000.00	其他收益	700,000.00

稳岗补贴	305,839.56	其他收益	305,839.56
小微企业补助	200,505.04	其他收益	200,505.04
研发费用后补助资金	159,089.00	其他收益	159,089.00
知识产权资助专项资金	152,761.00	其他收益	152,761.00
专利奖励及补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
工业企业技术改造事后奖补		其他收益	347,417.14
技术改造项目补助		其他收益	104,173.90
创新发展基金		其他收益	64,437.39
合计	4,348,365.92		4,864,394.35

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
佛山市大为科技有限公司【注1】	2021年12月14日	58,000,000.00	53.00	股权转让及增资	2022年1月1日	支付股权转让及增资款、工商变更登记等	59,696,216.11	5,196,490.00
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司	2022年4月1日	10,410,000.00	51.01	认购新增注册资本	2022年4月1日	支付增资款、工商变更登记	1,210,739.42	- 1,991,011.95

【注 2】								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：2021 年 11 月 16 日，公司与大为科技及其股东周焰发签署《关于佛山市大为科技有限公司之投资协议》（以下简称“协议”），约定公司受让周焰发持有的大为科技 28% 股权，对应的认缴注册资本为 140.00 万元，交易对价 2,000.00 万元；同时，公司向大为科技增资人民币 3,800.00 万元，其中 266.00 万元计入实收资本，3,534.00 万元计入资本公积，大为科技原有股东周焰发放弃本次优先认缴权；本次投资总交易金额为 5,800.00 万元，本次投资完成后，公司持有大为科技 53% 的股权。

公司陆续于 2021 年 11 月 18 日、2021 年 11 月 26 日支付 2,000.00 万元股权转让款以及 1,520.00 万元第一期增资款，2021 年 12 月 14 日，公司在支付完股权转让款及缴付完成第一期增资款后，完成了对大为科技的工商变更登记。根据 2021 年 12 月 14 日核准备案新章程，大为科技董事会成员一共 3 人，公司派出 2 人，公司拥有表决权占比超过半数。公司于 2022 年 1 月 1 日起派驻财务负责人接管大为科技的财务工作，已支付大部分的合并价款，完成了必要的财产权转移手续，能够主导大为科技的财务和经营政策。自 2022 年 1 月 1 日起纳入合并范围。

另，根据 2022 年 8 月 29 日公司与大为科技及其股东周焰发签署的《关于佛山市大为科技有限公司剩余部分股权之投资协议》，公司以 36,111,900.00 元受让周焰发持有大为科技 33.00% 的股权（对应注册资本 3,187,800.00 元）；同时，公司以现金出资方式向大为科技增资人民币 43,749,343.69 元，其中 3,862,000.00 元计入大为科技实收资本；本次投资完成后，大为科技的注册资本由人民币 9,660,000.00 元变更为人民币 13,522,000.00 元，公司共计持有大为科技 90% 股权比例。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未支付大为科技增资款余额为 3,134.93 万元，尚未支付周焰发股权收购款余额为 1,111.19 万元。

注 2：2022 年 3 月 8 日，公司与意达电子及其股东周志敏、佛山市顺德区容桂意达电子薄膜器件有限公司签署《关于广东顺德意达电子薄膜器件有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”或“协议”），拟使用自有资金人民币 1,041.00 万元认购意达电子新增注册资本 531.00 万元；其中，人民币 531.00 万元计入实收资本，人民币 510.00 万元计入资本公积；本次增资完成后，广东意达的注册资本将由 510 万元人民币变更为 1,041.00 万元人民币，公司将持有广东意达 51.01% 的股权，意达电子将成为公司的控股子公司。

意达电子于 2022 年 3 月 18 日完成工商变更登记，截至 2022 年 4 月 1 日，公司已累计支付增资款 600.00 万元；管理层判断 2022 年 4 月 1 日为购买日，并自 2022 年 4 月 1 日起纳入合并范围。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未支付的增资款余额为 441.00 万元。

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	佛山市大为科技有限公司	广东顺德意达电子薄膜器件有限公司
--现金	58,000,000.00	10,410,000.00
--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	58,000,000.00	10,410,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,120,496.06	9,810,962.10
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	27,879,503.94	599,037.90

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大为科技、意达电子净资产公允价值以经北京中锋资产评估有限责任公司按资产基础法和收益法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

被合并方拥有较好的市场前景及较强的盈利能力，其市场价值高于其可辨认净资产的公允价值。

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	大为科技		意达电子	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	18,678,403.31	18,678,403.31	5,114,729.00	5,114,729.00
应收票据	94,670.00	94,670.00		
应收账款	17,762,326.63	17,762,326.63		



预付 款项	262,888.26	262,888.26	234,190.00	234,190.00
其他 应收 款	22,814,867.13	22,814,867.13	4,415,705.46	4,415,705.46
存货	5,009,480.23	5,009,480.23	931.50	931.50
其他 流动 资产			531447.33	531447.33
固定 资产	4,891,588.85	4,891,588.85	5,820,225.47	5,298,111.37
在建 工程			305,037.97	305,037.97
无形 资产	6,574,409.15		4,056,489.94	9,621.75
长期 待摊 费用	103,176.92	103,176.92		
递延 所得 税资 产	140,490.44	140,490.44		
其他 非流 动资 产			40,000.00	40,000.00
<b>资产 合计</b>	<b>76,332,300.92</b>	<b>69,757,891.77</b>	<b>20,518,756.67</b>	<b>15,949,774.38</b>
负 债:				
短期 借款	9,158,190.07	9,158,190.07		
应付 款项	1,712,845.16	1,712,845.16		
预收 账款	400,514.24	400,514.24		
应付 职工 薪酬	453,686.38	453,686.38		
应交 税费	780,779.06	780,779.06		
其他 应付款	1,049,000.00	1,049,000.00	600,000.00	600,000.00
长期 借款	4,960,000.00	4,960,000.00		

递延所得税负债	986,161.37		685,347.34	
<b>负债合计</b>	19,501,176.28	18,515,014.91	1,285,347.34	600,000.00
净资产	56,831,124.64	51,242,876.86	19,233,409.33	15,349,774.38
减：少数股东权益	26,710,628.58	24,084,152.12	9,422,447.23	7,519,854.47
取得的净资产	30,120,496.06	27,158,724.74	9,810,962.10	7,829,919.91

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

大为科技及意达电子可辨认资产、负债的公允价值均以评估价值为基础进行确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

子公司名称	设立日期	持股比例（%）	取得方式
成瑞电子制造（琿春）有限公司	2021 年 12 月 16 日	100.00	投资设立
成都莱尔纳米科技有限公司	2022 年 10 月 25 日	51.00	投资设立
四川莱尔新材料科技有限公司	2022 年 11 月 16 日	70.00	投资设立

注 1：截至 2022 年 12 月 31 日，成瑞电子注册资本金额为 900.00 万元，实缴资本金额为 400.00 万元。

注 2：截至 2022 年 12 月 31 日，成都莱尔注册资本金额为 2,000.00 万元，实缴资本金额为 1,080.00 万元，其中莱尔科技实缴资本金额为 100.00 万元。

注 3：截至 2022 年 12 月 31 日，四川莱尔注册资本金额为 10,000.00 万元，实缴资本金额为 2,500.00 万元，其中莱尔科技实缴资本金额为 2,000.00 万元。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东顺德施瑞科技有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东晶研新材料科技有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		设立
成瑞电子制造（珲春）有限公司	吉林省延边朝鲜族自治州珲春市	吉林省延边朝鲜族自治州珲春市	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00	设立
佛山市大为科技有限公司【注1】	佛山市	佛山市	非金属矿物制品业	90.00		非同一控制下企业合并
四川莱尔新材料科技股份有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	非金属矿物制品业	70.00		设立
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	51.01		非同一控制下企业合并
成都莱尔纳米科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	非金属矿物制品业	51.00		设立
广东顺德莱特尔科技有限公司【注2】	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		非同一控制下企业合并

注 1：根据《关于佛山市大为科技有限公司剩余部分股权之投资协议》，本次投资完成后，公司对大为科技的持股比例由 53.00%提高至 90.00%。

注 2：子公司莱特尔被公司吸收合并后，于 2022 年 6 月 30 日注销。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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
佛山市大为科技有限公司	10.00	1,945,119.42		21,730,395.83
四川莱尔新材料科技股份有限公司	30.00	-7,585.75		4,992,414.25
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司	48.99	-1,244,303.37		8,178,143.86
成都莱尔纳米科技有限公司	49.00	-78,769.80		9,721,230.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
广东天瑞德新材料有限公司	佛山市	佛山市	橡胶和塑料制品业	23.00		权益法

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

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东天瑞德新材料有限公司	广东天瑞德新材料有限公司
流动资产	20,241,897.11	
非流动资产	9,407.08	
资产合计	20,251,304.19	
流动负债	207,663.23	
非流动负债		
负债合计	207,663.23	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	20,043,640.96	
按持股比例计算的净资产份额	4,610,037.42	
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,129,809.71	
净利润	43,640.96	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

### (一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

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

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

##### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司及子公司禾惠电子、施瑞科技存在以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。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。同时开展远期结售汇业务，锁定汇率。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司附注六、54 中披露的外币资产、负债外资产及负债均为人民币余额。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。



项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元升值 1%	-472,331.44	-472,331.44	-502,768.33	-502,768.33
人民币对美元贬值 1%	-472,331.44	-472,331.44	-502,768.33	-502,768.33

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为 10,677,908.08 元（上年末：0.00 元）。

## 2、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。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的主要金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。对于以公允价值计量的衍生金融资产而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本附注六、28“其他流动负债”中披露的已背书转让尚未终止确认的银行票据。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动性风险

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

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本公司的借款余额为 10,677,908.08 元（上年末：0.00 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-3 年
短期借款	5,809,537.08	
交易性金融负债	140,800.00	
应付票据	14,294,928.31	
应付账款	59,564,322.27	
其他应付款	2,166,616.45	
一年内到期的非流动负债（含利息）	4,512,528.16	
长期借款（含利息）		1,216,371.00
租赁负债（含利息）		577,031.54

## （二）金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2022 年 12 月 31 日，已转让未到期的信用等级一般的银行承兑汇票金额 13,303,679.51 元，商业承兑汇票为 1,055,707.20 元。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		7,039,725.80		7,039,725.80
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		7,039,725.80		7,039,725.80
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	140,800.00			140,800.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	140,800.00			140,800.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持有的交易性金融负债-衍生金融负债，以相应产品及投资项目在公开市场上的报价作为市价的依据。

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

适用 不适用

本公司持有的应收款项融资系公司持有的信用较好的银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广东特耐尔投资有限公司	佛山市	商务服务业	8,000.00	52.00	52.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是伍仲乾，系广东特耐尔投资有限公司法定代表人及执行董事，持有广东特耐尔投资有限公司 43.75% 的股份，直接及间接持有本公司 23.06% 的股份。

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

适用  不适用

详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东天瑞德新材料有限公司	本公司对外投资企业

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东天原施莱特新材料有限公司	实际控制人伍仲乾、董事长范小平曾位列宜宾天原集团股份有限公司前十大股东，从而间接享有天原施莱特权益
佛山市顺德区隆丰织造有限公司	系公司实际控制人伍仲乾弟弟伍仲和通过龙昌贸易行持有 100% 股权并担任副董事长、实际控制人伍仲乾配偶的弟弟郭伟民担任董事长、配偶郭燕琼担任董事的企业
佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	系怡景(国际)集团有限公司的全资子公司，同时由实际控制人伍仲乾弟弟伍仲和的女儿伍詠琳担任董事长、总经理的企业
佛山市顺德区卓业工程科技有限公司	系公司实际控制人伍仲乾儿子、控股股东广东特耐尔经理伍润生曾持股 90%、并曾担任执行董事、经理的公司；现由伍仲乾的弟弟伍仲和实际控制的公司
佛山市顺德区喜瑞工程科技有限公司	系公司实际控制人伍仲乾儿子、控股股东广东特耐尔经理伍润生曾持股 90%、并曾担任执行董事、经理的公司；现由伍仲乾的弟弟伍仲和实际控制的公司

广东天瑞德新材料有限公司	系公司董事周松华担任董事的公司，且为公司参股公司
--------------	--------------------------

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广东天原施莱特新材料有限公司	树脂、树脂液、加工服务等	20,339,918.53	37,840,000	否	28,490,643.22

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	房屋	0.00	0.00	不适用	不适用	1,747,097.30	1,564,007.04	282,436.31	334,723.96	不适用	不适用
佛山市顺德区隆丰织造有限公司	房屋	97,200.00	0.00	不适用	不适用	865,932.23	82,076.64	5,279.74	58,825.09	不适用	不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,230,005.78	6,080,251.33

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
预付款项	佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	136,171.04			
其他非流动资产（预付其他长期资产款）	广东天瑞德新材料有限公司	334,868.40			

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东天原施莱特新材料有限公司	3,999,706.07	6,706,485.38
应付账款	佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司		625,703.09
其他应付款	佛山市顺德区隆丰织造有限公司		430,092.53



一年内到期的非流动负债	佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司		1,251,780.14
一年内到期的非流动负债	佛山市顺德区隆丰织造有限公司		280,377.86
租赁负债	佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司		6,089,748.90
租赁负债	佛山市顺德区隆丰织造有限公司		980,833.49

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,889,351.11
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>2021年11月16日为首次授予日，以20.06元/股的授予价格向96名激励对象授予422.00万股限制性股票。第一个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止；第二个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止；第三个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起48个月内的最后一个交易日当日止。</p> <p>2021年12月21日为部分预留授予日，以20.06元/股的授予价格向5名激励对象授予50.00万股限制性股票，第一个归属期：自预留授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止；第二个归属期：自预留授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止；第三个归属期：自预留授予部分限制性股票授予日起</p>

	<p>36 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。</p> <p>2022 年 10 月 26 日为第二次部分预留授予日，以 19.91 元/股的授予价格向 11 名激励对象授予剩余 28.00 万股限制性股票，第一个归属期：自预留授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个归属期：自预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。</p> <p>2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，同意将 2021 年限制性股票激励计划授予价格（含预留授予部分）由 20.06 元/股调整为 19.91 元/股。</p>
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

注：2021 年首次授予限制性股票本年确认股份支付总金额 5,399,200.00 元，因预计无法达成业绩条件冲回上年已确认股份支付金额 1,019,848.89 元，2021 年部分预留授予限制性股票本年确认股份支付 510,000.00 元。2022 年第二次部分预留授予的限制性股票，因预计无法达成业绩条件，不确认股份支付金额。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔期权定价模型确定限制性股票在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在激励对象满足相应归属条件后按约定比例分 3 次（第二次部分预留授予部分为 2 次）归属，且每个归属期的归属比例与对应年度公司层面业绩考核、激励对象所在经营单位年度考核以及激励对象个人层面绩效考核挂钩。每个资产负债表日根据最新可归属激励对象人数变动及可归属比例等后续信息做出最佳估计，修正预计可归属的限制性股票数量，在限制性股票激励计划实施完毕后，最终预计可归属的限制性股票数量应当与实际可归属的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,889,351.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,889,351.11

## 其他说明

注 1：根据公司 2021 年第四次临时股东大会授权，公司于 2021 年 11 月 16 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2021 年 11 月 16 日为首次授予日，以 20.06 元/股的授予价格向 96 名激励对象授予 422.00 万股限制性股票。

注 2：2021 年 12 月 21 日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，以 20.06 元/股的授予价格向 5 名激励对象授予 50.00 万股限制性股票。

注 3：2022 年 10 月 26 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留剩余部分限制性股票的议案》，以 19.91 元/股的授予价格向 11 名激励对象授予剩余部分 28.00 万股限制性股票。

注 4：2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）授予价格（含预留授予部分）由 20.06 元/股调整为 19.91 元/股。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,510,292.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

经董事会决议，公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。截至 2023 年 4 月 26 日，公司总股本 155,102,929 股，以此计算合计拟派发现金红利 15,510,292.90 元（含税）。本年度公司现金分红占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 32.52%。本次利润分配不以资本公积转增股本、不送红股。

如在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	107,492,213.45
1 年以内小计	107,492,213.45
1 至 2 年	171,113.89
2 至 3 年	463,133.10
合计	108,126,460.44

注：因本年吸收合并莱特尔，账龄为 1 至 2 年、2 至 3 年的应收账款分别增加 122,423.18 元、463,133.10 元。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	108,126,460.44	100.00	5,132,964.67	4.75	102,993,495.77	96,889,626.40	100.00	4,064,007.82	4.19	92,825,618.58
其中：										
账龄组合	97,977,752.87	90.61	5,132,964.67	5.24	92,844,788.20	81,113,600.70	83.72	4,064,007.82	5.01	77,049,592.88
合并范围内组合	10,148,707.57	9.39			10,148,707.57	15,776,025.70	16.28			15,776,025.70
合计	108,126,460.44	/	5,132,964.67	/	102,993,495.77	96,889,626.40	/	4,064,007.82	/	92,825,618.58

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,343,505.88	4,867,175.29	5.00
1-2 年	171,113.89	34,222.78	20.00
2-3 年	463,133.10	231,566.60	50.00
合计	97,977,752.87	5,132,964.67	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,064,007.82	738,431.14			330,525.71	5,132,964.67
合计	4,064,007.82	738,431.14			330,525.71	5,132,964.67

注：公司本年因吸收合并莱特尔，增加坏账准备 330,525.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	10,651,920.37	9.85	532,596.02
第二名	5,893,470.95	5.45	
第三名	5,746,722.13	5.31	287,336.11
第四名	5,740,516.92	5.31	287,025.85
第五名	5,189,860.23	4.80	259,493.01
合计	33,222,490.60	30.72	1,366,450.99

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	635,523.52	627,065.14
合计	635,523.52	627,065.14

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用



## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	620,965.82
1 年以内小计	620,965.82
1 至 2 年	52,320.00
2 至 3 年	7,500.00
3 年以上	21,200.00
合计	701,985.82

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	545,020.00	555,220.00
应收出口退税		198,891.21
其他	156,965.82	147,109.99
合计	701,985.82	901,221.20

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	257,956.06		16,200.00	274,156.06
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提			5,000.00	5,000.00
本期转回	212,853.46			212,853.46
本期转销				
本期核销				
其他变动	159.70			159.70
2022年12月31日 余额	45,262.30		21,200.00	66,462.30

注：公司本年因吸收合并莱特尔，增加坏账准备 159.70 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	274,156.06	5,000.00	212,853.46		159.70	66,462.30
合计	274,156.06	5,000.00	212,853.46		159.70	66,462.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
第一名	保证金押金	464,000.00	1年以内	66.10	23,200.00
第二名	保证金押金	52,320.00	1-2年	7.45	10,464.00
第三名	保证金押金	10,000.00	3年以上	1.42	10,000.00
第四名	保证金押金	7,500.00	2-3年	1.07	3,750.00
第五名	保证金押金	6,200.00	3年以上	0.88	6,200.00
合计	/	540,020.00	/	76.92	53,614.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	186,899,698.32		186,899,698.32	110,291,942.76		110,291,942.76
对联营、合营企业投资	4,610,037.42		4,610,037.42			
合计	191,509,735.74		191,509,735.74	110,291,942.76		110,291,942.76

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	70,132,958.75	562,586.67	37,000,000.00	33,695,545.42		

广东顺德施瑞科技有限公司	20,158,984.01	237,168.89		20,396,152.90		
广东晶研新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
大为科技科技有限公司		95,808,000.00		95,808,000.00		
广东顺德意达电子薄膜器件有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
成都莱尔纳米科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
四川莱尔新材料科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
广东顺德莱特尔科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	110,291,942.76	123,607,755.56	47,000,000.00	186,899,698.32		

注：1.子公司禾惠电子本年减资 3,700.00 万元；

2. 因授予限制性股票在本年确认股份支付，对子公司禾惠电子、施瑞科技、大为科技的长期股权投资本年分别增加 562,586.67 元、237,168.89 元、408,000.00 元；

3.其他子公司权益变动，参见附注九、1 “在子公司中的权益”。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末
----	----	--------	----

单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广东天瑞德新材料有限公司		4,600,000.00		10,037.42						4,610,037.42	
小计		4,600,000.00		10,037.42						4,610,037.42	
合计		4,600,000.00		10,037.42						4,610,037.42	

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,350,233.39	185,357,320.91	217,503,743.72	167,650,530.32
其他业务	2,642,555.10	1,929,626.93	4,808,487.88	4,741,505.66
合计	228,992,788.49	187,286,947.84	222,312,231.60	172,392,035.98

##### (2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
热熔胶膜类材料	196,029,569.00
压敏胶膜类材料	30,320,664.39
其他	2,642,555.10
按经营地区分类	
内销	216,588,344.10
外销	12,404,444.39
按商品转让的时间分类	
在某时点确认	228,992,788.49

合计	228,992,788.49
----	----------------

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,037.42	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	286,579.79	
合计	70,296,617.21	

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	921,612.75	附注七、73,75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,864,394.35	附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,723,355.75	附注七、68,70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,031.67	附注七、74,75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,167.56	附注七、67
减：所得税影响额	620,548.27	
少数股东权益影响额	91,718.66	
合计	2,926,520.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：范小平

董事会批准报送日期：2023年4月28日

## 修订信息

适用 不适用